Bilaga

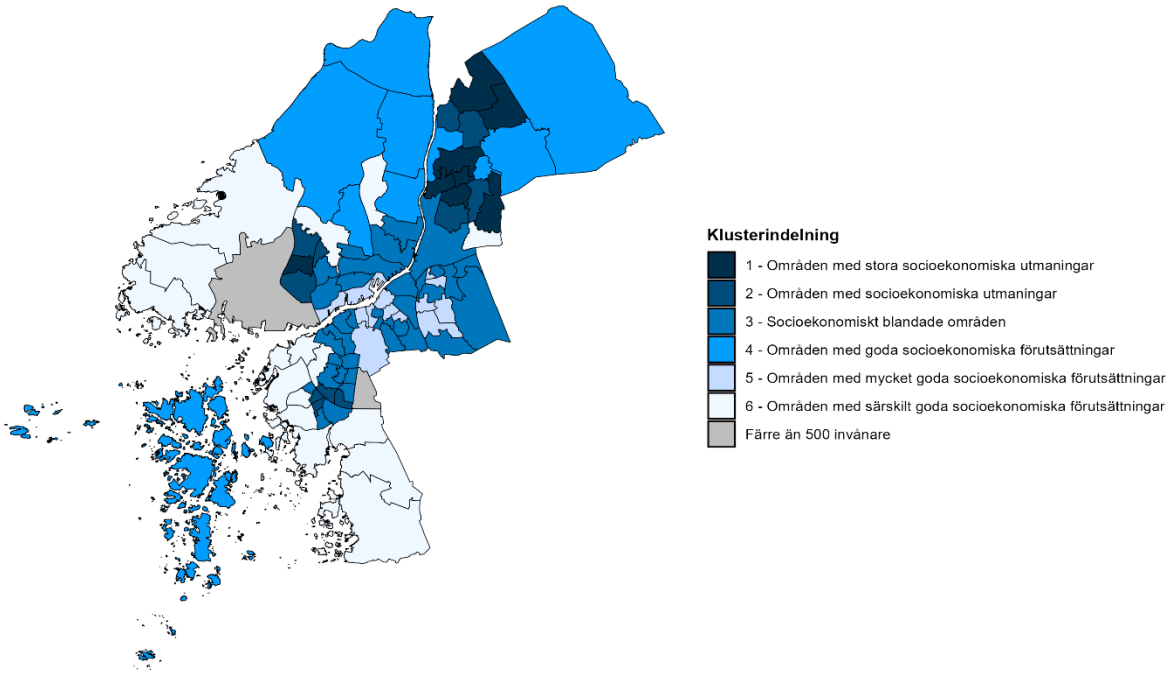
Analysmodell för Göteborgs socioekonomiska områdesindelning

Som ett resultat av historisk stadsplanering, geografi och toppografi skiljer sig segregationsmönstren åt inom stadens olika delar. Metoden K-närmsta[1] granne visar på ett särskilt segregationsmönster i delar av Nordost, specifikt i Angered. Det geografiska området är stort med utspridda bostadsområden och en hög koncentration av invånare med sämre förutsättningar i termer av utbildningsnivå, arbete och inkomst. Det gör att förvaltningar och bolag behöver prioritera och kraftsamla utifrån områdets omständigheter för att bryta dess särskilda segregationsmönster. En sådan prioritering stärks av Göteborgs Stads socioekonomiska områdesindelning och av polisens lista över utsatta områden samt att åtta av tio skolor med lägst behörighet till yrkesprogram ligger i Nordost. (Se kartbild nedan)

Vissa förvaltningar och bolag har en mer framträdande roll i att adressera komplexa utmaningar såsom stadsplanering, bostadsförsörjning, utbildning och arbete. Många kan bidra till insatser såsom ökad lokal närvaro, ökad tillgång till anställning och språkutveckling på arbetsplatsen samt utveckling av verksamheter som skapar möjligheter till möten. Stadsledningskontoret samordnar geografisk prioritering och gemensam kraftsamling på direktörsnivå för insatser både på lång och kort sikt.

Göteborgs socioekonomiska områdesindelning

Primärområde indelat i kluster baserat på dess socioekonomiska förutsättningar, år 2022



Källa: SCB, med bearbetning av stadsledningskontoret.
Stadsbyggnadsförvaltningen (tillgänglighetsmättet)

[1] **K-Nearest Neighbors är en maskininlärningsteknik och algoritm** som kan användas för både regressions- och klassificeringsuppgifter.

Göteborgs Stad

Årlig analys 2026

Nämnden för demokrati och medborgarservice

Innehållsförteckning

1 Inledning 3

2 Kommentar till förvaltningskostnad i befintlig digital infrastruktur ..... Fel! Bokmärket är inte definierat.

2.1 Betydande förändringar i befintlig digital infrastruktur ..... **Fel! Bokmärket är inte definierat.**

3 Kommentar till förvaltningskostnad befintliga bastjänster 3

3.1 Betydande förändringar i befintliga bastjänster ..... **Fel! Bokmärket är inte definierat.**

4 Förslag på nya tjänster som kommer att lanseras 2026, oavsett kategori ..... Fel! Bokmärket är inte definierat.

5 Förslag på förändrad kategorisering av bas, tilläggs- eller specialisttjänster eller digital infrastruktur Fel! Bokmärket är inte definierat.

6 Förslag på förändrade fördelningsnycklar i befintliga bastjänster/digital infrastruktur 5

7 Förslag på avveckling av bas- eller tilläggstjänst och digital infrastruktur ..... Fel! Bokmärket är inte definierat.

8 Betydande avvikelser i förändringsinsatser som pågår in i år 2026 ..... Fel! Bokmärket är inte definierat.

9 Förslag på nya förändringsinsatser med start 2026: digital infrastruktur ..... Fel! Bokmärket är inte definierat.

10 Förslag på nya förändringsinsatser med start 2026: bastjänster ..... Fel! Bokmärket är inte definierat.

11 Tilläggstjänster 6

12 Möjliga scenarion för bastjänster och digital infrastruktur 2026 ..... Fel! Bokmärket är inte definierat.

12.1 Bas i samtliga scenarion . **Fel! Bokmärket är inte definierat.**

12.2 Scenario 1 ..... **Fel! Bokmärket är inte definierat.**

12.3 Scenario 2 ..... **Fel! Bokmärket är inte definierat.**

12.4 Scenario 3 ..... **Fel! Bokmärket är inte definierat.**

12.5 Scenario 4 ..... **Fel! Bokmärket är inte definierat.**

13 Bilagor ..... Fel! Bokmärket är inte definierat.

Bilagor

Bilaga 1: Tjänsteutlåtande om årlig analys 2026

Bilaga 2: Årlig analys av digital utveckling och förvaltning 2026

1 Inledning

Nämnden för demokrati och medborgarservice är leverantör av gemensamma tjänster såsom Göteborgs stads kontaktcenter och extern service och kommunikation samt demokratistärkande metoder och verktyg. För år 2026 har analys utifrån kunddialoger och omvärld inte lett till identifiering av behov av förändringsinsatser annat än ett kontinuerligt förbättrings- och utvecklingsarbete inom ramen för respektive tjänst.

2 Kommentar till förvaltningskostnad befintliga bastjänster

Nämnden levererar följande bastjänster:

• Extern service och kommunikation

• Göteborgs Stads kontaktcenter

• Demokratistärkande metoder och verktyg

• Öppna data

I framtagandet av årlig analys för år 2026 har samtliga tjänster analyserats utifrån behov hos kunderna, omvärldsbevakning samt analys av verksamheten som utför tjänsten.

För år 2026 har inga betydande förändringar för någon av bastjänsterna identifierats. Med betydande förändring avses exempelvis förändringsinsatser som leder till en större förändring i tjänstens innehåll. Därmed har inte heller några scenarioanalyser genomförts. I dialog med kunderna har behov av utveckling av tjänsterna identifierats.

Extern service och kommunikation

Genom tjänsten Extern Service och kommunikation ansvarar leverantören för att samordna, förvalta och vidareutveckla det övergripande arbetet med goteborg.se, kalendarium.goteborg.se och mina sidor. Dessutom ger leverantören stöd till kunderna att utveckla e-tjänster. Leverantören stöttar förvaltningsredaktörer i deras arbete med att utveckla det redaktionella innehållet på goteborg.se. Utöver det ansvarar leverantören för att Göteborgs Stad följer de lagkrav som finns inom området.

Leverantören har också ett övergripande ansvar för att samordna, förvalta och vidareutveckla Göteborgs stads officiella sociala mediekonton på facebook, instagram och youtube. All vidareutveckling inom tjänsten ska ske med utgångspunkt i användarvänlighet utifrån boende, besökare och näringslivs behov.

2026 avser leverantören fortsätta vidareutveckla goteborg.se med fokus på att förbättra användarnas upplevelse bland annat genom nya, bättre kartlösningar, vidareutveckling utifrån tillgänglighetskrav och med en mer grafiskt enhetlig webbplats.

Tider av ständiga cyberattacker ställer krav på att stadens webbplats goteborg.se är robust och säker. Utredning pågår kring behov av en alternativ webbplats, som det

går att växla över till i händelse av att goteborg.se inte är tillgänglig på grund av yttre påverkan.

Leverantören kommer att vidareutveckla funktioner i Mina sidor för att skapa förbättrad användarnytta. Översyn pågår också av hur AI kan vara möjliggörare inom flera områden. Exempelvis om en AI-agent kan kopplas till goteborg.se och matas maskinellt med stora mängder relevant information.

Göteborgs Stads kontaktcenter

Göteborgs Stads kontaktcenter erbjuder boende, besökare och näringsliv personlig vägledning och information om stadens verksamhet och tjänster via via telefon, e-post och Göteborgs Stads officiella konton på Facebook och Instagram.

Kunderna har uttryckt behov av att få ta del av information om vilka vanligen förkommande frågor eller ärenden de som kontaktar staden via kontaktcenter har.

Leverantören har tillgång till viss data idag men för att möta kundernas önskemål och behov behöver hanteringen av datan ske på ett mer resurseffektivt och systematiskt sätt vilket kräver utveckling. Utvecklingen möjliggör en mer förfinad samtalsanalys genom vilken man på ett mer ändamålsenligt sätt kan identifiera behov, nöjdhet och upplevelse hos de vi finns till för. En kategorisering av ärendetyper och huruvida frågeställningar blir besvarade och lösta är en viktig del i det. Utvecklingsarbetet påbörjas under år 2025 och förväntas fortsätta 2026. Ytterligare möjligheter är ett ärendehanteringssystem integrerat i telefonitjänsten. På så vis möjliggörs insamling och rapportering av data på ett effektivare och mindre resurskrävande sätt. Det ger underlag till såväl kunder som för serviceutveckling på kontaktcenter. 2026 ska telefonisystemet vara infört.

Under 2025 startas ett utvecklingsinitiativ kring vilka möjligheter som finns med AI för att effektivisera och på ett säkert sätt hitta information. Beroende på hur det faller ut är planen att införa det under 2026. Detta initiativ har ett beroende till förändringsinsatsen som gäller förutsättningar för AI inom digital infrastruktur på Intraservice.

Demokratistärkande metoder och verktyg

Tjänsten Demokratistärkande metoder och verktyg erbjuder digitala verktyg där syftet är att stärka dialog, öka delaktighet och inflytande för medborgare i Göteborg Stad. Från och med år 2025 inkluderar tjänsten inte längre Göteborgsförslaget, utan det finansieras via kommunbidrag.

2023 fick leverantören, i uppdrag att införa plattformen Decidim. Decidim är en digital plattform som möjliggör digitalt medborgarinflytande. Den kan användas för exempelvis administration av medborgarbudget. Uppdraget är genomfört och utvecklingen implementerade under hösten 2024.

I dialog med kunderna, dels genom befintliga samarbete, dels genom särskild kunddialog har det framkommit att de önskar nyttja den digitala medborgarplattformen. Detta för sina delaktighetsinsatser med invånarna så att medborgare, tjänstepersoner och förtroendevalda kan delta och följa processer som staden har. Insatserna kan vara medborgardialoger, medborgarberedning/-råd, samråd inom stadsutveckling, enkäter. Därför ser leverantören att tjänstens innehåll behöver fortsatt utvecklas, exempelvis vad gäller administrera komponenterna och skapa utbildningar för arbetssätten. Detta medför en mindre ökning av resursåtgång.

Nyttan med tjänsten är exempelvis att den underlättar administrationen kring medborgarbudget och skapar god insyn och möjlig samsyn i hantering av

delaktighetsinsatser. Detta kan i sin tur bidra till att invånare som deltar för en ökad förståelse för kommunala prioriteringar och processer.

Öppna data

Öppna data är digitaliserad, offentlig information som vem som helst kan ta del av och använda till valfritt ändamål. Offentliga verksamheter samlar ofta in och lagrar stora mängder offentlig data. Genom att digitalisera, strukturera, och göra informationen lätt åtkomlig för andra kan den bidra till samhällsnytta även utanför den egna verksamheten – till exempel i form av forskning eller nya produkter. Data som görs tillgänglig på detta vis kallas ”öppna data”.

Leverantören stöttar förvaltningar och bolag i staden i hur de kan tillgängliggöra sin offentliga information genom en digital plattform samt rådgivning.

För 2026 fortsätter leverantören att säkra att plattformen för publicering av öppna data är ändamålsenlig och följer de lagkrav som finns.

3 Förslag på förändrade fördelningsnycklar i befintliga bastjänster/digital infrastruktur

Förslag på förändrad fördelningsnyckel

Bastänst/digital infrastruktur	Nuvarande fördelningsnyckel	Förslag på ny fördelningsnyckel
Demokratistärkande metoder och verktyg	Antal administrativa datorer	Antal anställda
Extern service och kommunikation	Antal administrativa datorer	Antal anställda
Öppna data	Antal administrativa datorer	Antal anställda

Kommentarer till förändrade fördelningsnycklar

För år 2026 föreslås en förändrad fördelningsnyckel. Tidigare har leverantören fördelat den totala kostnaden för respektive tjänst mellan kunderna med hjälp av en fördelningsnyckel baserat på uppgifter om kundernas olika *antal administrativa datorer*. Antalet indikerar hur stor kunden är i förhållande till övriga kunder och anger på så vis hur stor andel kunden ska betala av tjänstens totala kostnad. Uppgiften om antalet administrativa datorer per kund har tidigare erhållits av Intraservice. Emellertid finns det inte möjlighet att erhålla den uppgiften framöver. Leverantören kommer därför att övergå till att använda samma fördelningsnyckel som de två övriga leverantörerna, *antal anställda*.

Förändringen kommer att medföra förändrade kostnader för samtliga kunder då antal anställda och antal administrativa datorer förvisso båda indikerar storlek men inte ger exakt samma andelsfördelning.

Leverantören kommer ta kontakt med samtliga förvaltningar för information och dialog med anledning av förslaget under första kvartalet 2025.

4 Tilläggstjänster

Syfte med denna del är att ge läsaren en bild av hur förslag på förändringsinsatser kan härledas från verksamheternas uttryckta utmaningar/problem.

Förslag på nya förändringsinsatser med start 2026 i befintliga tjänster: tilläggstjänster

Tilläggstjänsten verksamhetsanpassad kundtjänst

Demokrati och medborgarservice är leverantör av tilläggstjänsten verksamhetsanpassad kundtjänst. Det är en kundtjänst utifrån kundens målgrupp och utgår från att kontakten ska upplevas som tillgänglig, enkel och trygg.

I nuläget levereras tjänsten till Göteborgs Stads parkering AB, Förskolenämnden, Grundskolenämnden, Exploateringsnämnden, Stadsmiljönämnden, Miljö- och klimatnämnden, Göteborgsregionens Fritidshamnar AB, Göteborgs Stads stiftelser.

Nytta för boende, besökare och näringslivet

För boende, besökare och näringsliv innebär denna tjänst en smidig och behovsanpassad kontakt, där alla får likvärdig service och ett konsekvent, respektfullt bemötande. Vi säkerställer att information och stöd alltid är lättillgängligt – oavsett ärende eller bakgrund.

För våra kunder betyder detta en betydande avlastning av verksamheten. Vi tar hand om komplexa frågor, erbjuder kvalificerat stöd i serviceutveckling genom statistik och analys och garanterar en hög driftsäkerhet med rätt bemanning och kompetens. Med oss får ni en trygg, effektiv och professionell lösning som stärker både verksamheten och kundupplevelsen.

Tjänsten innefattar:

- Svara på frågor via telefon, mejl, chatt, e-tjänster och appar hos verksamheten.
- Svara på frågor i enskilda ärenden som går att hitta i kundens verksamhetssystem.
- Svara på fördjupade frågor inom verksamhetsområdet, till exempel hur man ansöker, frågor om regelverk och förklara beslut.
- Förklara och instruera genom hjälp till självhjälp eller genom att lotsa vidare utifrån den information som kunden tillhandahåller.
- Registrera enskilda ärenden, till exempel ansökan, synpunkter, klagomål och felanmälningar, i kundens verksamhetssystem.
- Rapportera fel på verksamhetens webbplats, e-tjänster och appar.
- Granska information till kundens målgrupp före utskick i syfte att minska onödig kontakt.

Tjänsten kan också innefatta:

- Underlag och analys som bidrar till kundens serviceutveckling.
- Utökade öppettider vid behov (utöver kl 8-16:30)

Göteborgs Stad

Årlig analys 2026

Inköps- och upphandlingsnämnden

Innehållsförteckning

1 Inledning 3

2 Kommentar till förvaltningskostnad i befintlig digital infrastruktur ..... Fel! Bokmärket är inte definierat.

2.1 Betydande förändringar i befintlig digital infrastruktur ..... **Fel! Bokmärket är inte definierat.**

3 Kommentar till förvaltningskostnad befintliga bastjänster 3

3.1 Betydande förändringar i befintliga bastjänster 3

4 Förslag på nya tjänster som kommer att lanseras 2026, oavsett kategori 4

5 Förslag på förändrad kategorisering av bas, tilläggs- eller specialisttjänster eller digital infrastruktur 6

6 Förslag på förändrade fördelningsnycklar i befintliga bastjänster/digital infrastruktur 7

7 Förslag på avveckling av bas- eller tilläggstjänst och digital infrastruktur ..... Fel! Bokmärket är inte definierat.

8 Betydande avvikelser i förändringsinsatser som pågår in i år 2026 ..... Fel! Bokmärket är inte definierat.

9 Förslag på nya förändringsinsatser med start 2026: digital infrastruktur ..... Fel! Bokmärket är inte definierat.

10 Förslag på nya förändringsinsatser med start 2026: bastjänster 8

11 Tilläggstjänster 11

12 Möjliga scenarion för bastjänster och digital infrastruktur 2026 ..... Fel! Bokmärket är inte definierat.

12.1 Bas i samtliga scenarion . **Fel! Bokmärket är inte definierat.**

12.2 Scenario 1 ..... **Fel! Bokmärket är inte definierat.**

12.3 Scenario 2 ..... **Fel! Bokmärket är inte definierat.**

12.4 Scenario 3 ..... **Fel! Bokmärket är inte definierat.**

12.5 Scenario 4 ..... **Fel! Bokmärket är inte definierat.**

13 Bilagor ..... Fel! Bokmärket är inte definierat.

1 Inledning

Inköps- och upphandlingsnämndens fokus i årlig analys 2026 är inom området uppföljning. Förvaltningen har identifierat ett ökat behov av systematisk uppföljning inom olika delar av inköpsområdet. Uppföljningskraven på stadens inköp är höga och bedömningen är att det finns en stor utvecklingspotential i styrning och stöttning av dessa krav och behov. Genom nämndens ansvarsområde och förvaltningens förmågor finns möjligheter till att skapa förutsättningar för uppföljning i staden på ett systematisk och kvalitativt sätt.

2 Kommentar till förvaltningskostnad befintliga bastjänster

2.1 Betydande förändringar i befintliga bastjänster

Betydande förändringar i befintliga bastjänster

Benämning bastjänst	Utfall 2023	Utfall 2024	Budget 2025	Föreslagen budget 2026	Kommentar
Stöd vis inköp och beställning	7 150	7 600	11 000	8 800	Sänkning av förvaltningskostnaden 2026 med 2 200 tkr då konkurrensutsättningen skjut fram med start 2027
Stöd vi leverantörsfaktura hantering	16 350	18 770	22 500	20 700	Sänkning av förvaltningskostnaden 2026 med 1 800 tkr då konkurrensutsättningen skjut fram med start 2027
Stöd vid upphandling, leverantörs- och avtalshantering	0	0	1 800	4 250	2027 kommer projektet vara avslutat och överlämnat i förvaltning

Kommentarer till betydande förändringar i befintliga bastjänster

Den planerade (enligt gamla tjänsteforum) konkurrensutsättningen av stadens e-handelssystem kommer flyttas fram i tiden vilket har påverkat förvaltningskostnaden för 2024 och kommer även påverka förvaltningskostnaden för 2025-2026. Genom att den planerade aktivitet inte genomförts kommer

prognostiserade kostnader förskjutas framåt och uppstå när konkurrensutsättningen genomförs, med start 2027. Bakgrunden till att förvaltningen skjuter på konkurrensutsättningen är att det under 2025 och 2026 pågår en krävande implementering och utrullning av den nya bastjänsten Stöd vid upphandling leverantörs- och avtalshantering. Förvaltningen ser också fördelar med att konkurrensutsättningen av ekonomisystem är genomfört för att dra lärdom och säkerställa de krav som ekonomisystemet ställer på kommande e-handelssystem uppfylls.

Utrullningen av den nya bastjänsten Stöd vid upphandling, leverantörs- och avtalshantering (ULA) planeras att succesivt övergå från projekt till förvaltning även under 2026. Detta i takt med att den införs hos stadens förvaltningar och bolag. Det innebär att ca 50% av den totala kostnaden för ULA 2026 fördelas som förvaltningskostnad och resterande 50% som utvecklingskostnad. Stadens förvaltningar och bolag har idag befintliga kostnader för verksamhetsspecifika tjänster motsvarande den nya bastjänsten Stöd vid upphandling, leverantörs och avtalshantering (ULA). I takt med att ULA-tjänsten införs hos förvaltningar och bolag kommer stadens kostnader för verksamhetsspecifika tjänster att minskas med motsvarande nivå som de tillkommande förvaltningskostnaderna för den nya bastjänsten ULA innebär. Nettokostnaden för staden i sin helhet ökar således inte.

3 Förslag på nya tjänster som kommer att lanseras 2026, oavsett kategori

Förslag på nya tjänster som kommer att lanseras 2026, oavsett kategori

Tjänstekategori	Benämning (arbetsnamn) på tjänsten	Förslag på vilka som ska finansiera	Förslag på fördelningsnyckel	Kostnad för uppbyggnad av tjänsten	Beräknad lansering av tjänsten
Tilläggstjänst	Stöd vid livsmedelshantering	Inköps- och upphandlingsförvaltningen står för hälften av årskostnaden då vi kommer nyttja tjänsten i vårt uppdrag. Hälften av kostnaden fördelas på nyttjande förvaltningar och styrelser. Idag finns 7 potentiella nyttjare identifierade.	Inköps- och upphandlingsförvaltningen tar 50% av kostnaden 285 750 kr/år och 50% fördelas utifrån antalet nämnder/styrelser som ansluter sig.	571 500 kr är den totala årskostnaden för tjänsten	Lansering och implementering kommer ske under 2025

Kommentarer till förslag på nya tjänster som kommer att lanseras 2026

Nya tilläggstjänsten ”Stöd vid Livsmedelshantering”

En av Inköps- och upphandlingsförvaltningens strategier under senare år har varit att stärka och förbättra uppföljningen av livsmedel inom Staden för att möjliggöra bättre kommunikation om hur staden arbetar med uppsatta mål och dess måluppfyllnad. En bättre uppföljning kan även möjliggöra identifiering av förbättringsområden och jämförelser över tid.

I arbetet framkom behovet av att upphandla ett digitalt upphandlings- och uppföljningssystem som stöd för strategin. Våren 2023 gjordes en detaljerad analys huruvida identifierade systems funktionaliteter matchade stadens behov. Hösten 2024 upphandlades ett digitalt systemstöd från leverantören Tendmill som uppfyllde de behov och krav som den genomförda analysen kommit fram till.

Inköps- och upphandlingsförvaltningen ser också ett framtida behov inom området för förvaltningar och bolag som hanterar livsmedel därav har förvaltningen paketerat och lanserat en ny tilläggstjänst.

Hållbarhetsmål som tjänsten styr mot

Tjänsten stödjer och bidrar till att uppfylla mål och delmål i Göteborgs Stads miljö- och klimatprogram.

Uppdrag kopplat till Miljö och klimatprogrammet som löper till 2030:

“Budget Göteborgs Stad 2025: Grundskolenämnden, förskolenämnden, utbildningsnämnden, nämnden för funktionsstöd, Got Event AB och Liseberg AB får i uppdrag att öka andelen ekologisk mat för att nå målen i miljö och klimatprogrammet. 2026 ska andelen ekologisk mat vara minst 60 procent”.

Uppdraget är inte riktat till Inköps- och upphandlingsnämnden, men nämnden har i uppgift att agera som en möjliggörare vilket nu sker via denna tilläggstjänst.

Nyttorna med tjänsten

- Göteborgs stad får ett effektivt och kraftfullt stöd i uppföljning av livsmedelsköp.
- Genom tjänsten kan staden systematiskt analysera alla inköp och därmed kvalitetssäkra och styra inköpen på ett effektivt sätt.
- Tjänsten möjliggör en mycket bra uppföljningsmöjlighet på alla viktiga nyckeltal, uppföljningarna kan genereras genom automatiska rapporter för respektive verksamhet.
- En effektivt beställningsprocessen skapar förutsättning att följa Göteborgs stads riktlinje för Inköp och upphandling.
- Tjänsten ger en samlad bild över stadens gemensamma ramavtal och därmed möjliggörs uppföljning av inköp.

Värdet för verksamheterna

- Spara tid
    - Genom möjlighet till detaljerad analys över nuvarande inköpsmönster
- Spara pengar
    - Höja avtalstroheten på inköpen

    - Vid mjölkstödsansökan (förenklad och automatiserad stödansökan)
- Kvalitet
    - Möjlighet till att följ upp på enhetsnivå, hjälper verksamheterna att köpa rätt livsmedel!
- Uppföljning
    - Med tydlig statistik på inköp blir det lätt att följa upp. Kan göras på enhetsnivå eller på organisationsnivå.
    - Följa upp inköp utanför avtal
    - Följa upp klimatdata (Co2e), ursprung och prisutveckling
    - Automatiska utskick av rapporter och nyckeltal
- Hållbarhet
    - Kan jobba med de prioriterade hållbarhetsmålen ex CO2e, ekologiskt eller svenskt
- Enad organisation
    - Underlättar kommunikation och skapa engagemang i hela organisationen
    - Ett verktyg för att knyta samman målsättningar med den dagliga verksamheten
    - Rapportering i verksamheter: från målsättning genom utförande till uppföljning

Plan för implementering

Under Q1- Q2 2025 kommer introduktion/utbildning ske för berörda verksamheter. Därefter sker implementeringen för berörda nämnder och styrelser vilket beräknas vara genomfört 2025–2026.

4 Förslag på förändrad kategorisering av bas, tilläggs- eller specialisttjänster eller digital infrastruktur

Förslag på ny kategori

Berörd tjänst	Kategori idag	Förslag på ny kategori	Kommentar
Stöd vid inköps och beställning	Bastjänst kategori A	Bastjänst kategori A	Ingen förändring
Stöd vid leverantörsfakturahantering	Bastjänst kategori A	Bastjänst kategori A	Ingen förändring
Stöd vid upphandling, leverantörs- och avtalshantering	Bastjänst kategori A	Bastjänst kategori A	Ingen förändring
Stöd vid uppföljning av inköp	Tilläggstjänst Kategori A	Tilläggstjänst Kategori A	Ingen förändring

Kommentarer till förslag på förändrad kategorisering av bas, tilläggs- eller specialisttjänster eller digital infrastruktur

Inga kategoriförändringar för befintliga tjänster är planerade inom Inköps- och upphandlingsnämnden.

Däremot tillkommer en ny tilläggstjänst: Stöd vid livsmedelshantering.

Kommentar kan även göras när det gäller tilläggstjänsten "Stöd vid uppföljning av inköp" vilken kan komma att kategoriseras om till bastjänst 2027. Se vidare nedan under kapitel 10.

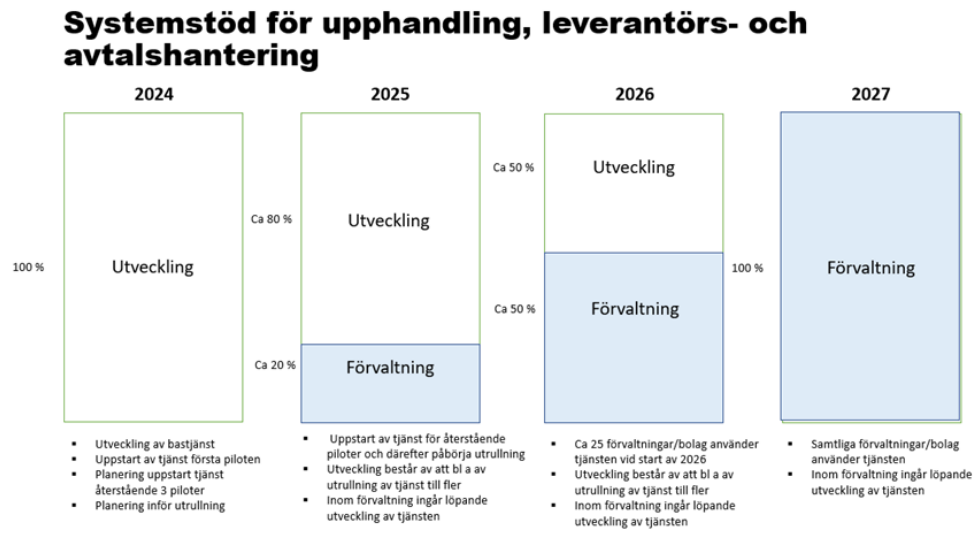
5 Förslag på förändrade fördelningsnycklar i befintliga bastjänster/digital infrastruktur

Förslag på förändrad fördelningsnyckel

Bastänst/digital infrastruktur	Nuvarande fördelningsnyckel	Förslag på ny fördelningsnyckel
Stöd vid inköps och beställning		Ingen förändring i fördelningsnyckeln kommer ske.
Stöd vid leverantörsfakturahantering		Ingen förändring i fördelningsnyckeln kommer ske.
Stöd vid upphandling, leverantörs- och avtalshantering		Fördelningsnyckel sätt inför 2027 års ÅA. Kostnadsfördelningen följs enligt nedan 2025 och 2026 efter beslut i styrgruppen för projektet.

Kommentarer till förändrade fördelningsnycklar

Inga förändringar i fördelningsnycklarna är planerade för befintliga tjänster inom Inköps- och upphandlingsnämnden.



6 Förslag på nya förändringsinsatser med start 2026: bastjänster

Syfte med denna del är att ge läsaren en bild av hur förslag på förändringsinsatser kan härledas från verksamheternas uttryckta utmaningar/problem.

Förslag på nya förändringsinsatser med start 2026: bastjänster

Tjänst	Benämning ny förändringsinsats	Kostnad 2025	Kostnad 2026	Kostnad 2027	Genomsnittlig påverkan på förvaltningskostnaden 2026-2030	Beräknad/ potentiell nettonytta
Bastjänst som riktar sig till hela staden	"Utveckling av uppföljning inom inköpsområdet"		1 950	1 300	1 900	

Kommentarer till förslag på nya förändringsinsatser för 2026 bastjänster

Förslag på framtida bastjänst som riktar sig till hela staden

Bakgrund

Uppföljningskraven på stadens inköp och leverantörer är höga och bedömningen är att det idag finns en stor utvecklingspotential i styrning och stöttning av dessa krav och behov. Genom nämndens ansvarsområde och förvaltningens förmågor, samt

nuvarande digitala tjänster finns möjligheter till att främja uppföljning i staden på ett systematisk och kvalitativt sätt. Inköps- och upphandlingsförvaltningen har identifierat ett ökat behov av systematisk uppföljning inom olika delar av inköpsområdet och därigenom ett behov av att utveckla en gemensam och sammanhållen tjänst för uppföljning av inköp och leverantörer.

Uppföljning av inköp och leverantörer sker idag inom flera digitala tjänster och har även beroenden till IT-verktyg utanför stadens digitala tjänster. Tilläggstjänsten Stöd vid uppföljning av inköp ger exempelvis nödvändiga data för inköpsanalyser samt möjlighet till uppföljning. Bastjänsterna Stöd vid inköp och beställning, Stöd vid leverantörsfakturahantering samt Stöd vid upphandling, leverantörs- och avtalshantering innehåller alla uppföljningsmoment av inköp eller leverantör. Exempel på viktiga IT-verktyg utanför stadens digitala tjänster är genomförande av kreditvärdering (som även kan ske inom Stöd vid upphandling, leverantörs- och avtalshantering).

I och med att uppföljningsmoment finns i många olika tjänster och inte har hållits samman med exempelvis terminologi och processer, finns en avsaknad av systematik och styrning. Det är förvaltningens uppfattning att en bastjänst som åtgärdar detta är angeläget.

Styrning avseende uppföljning framgår av Göteborgs Stads riktlinje för inköp och upphandling, vilket visar på att uppföljning är ett prioriterat område och att varje förvaltning och bolag ansvarar för dess uppföljning av inköp.

”Inköp och upphandlingsverksamhet är ett område som är känsligt för oegentligheter och otillbörlig påverkan. Samtidigt omsätter stadens inköp stora summor och har en stor påverkan på hur väl staden når sina målsättningar inom exempelvis hållbarhetsområdet. Därför är det viktigt att säkerställa en god intern kontroll och uppföljning inom området. Uppföljning ska ske så väl på stadens gemensamma inköp och upphandlingar som på förvaltningar och bolags egna avtal och inköp”.

Ny tjänst inom uppföljningsområdet

Inköps- och upphandlingsnämnden ser således ett behov av att utveckla en gemensam och sammanhållen tjänst för uppföljning av inköp. Under 2025 avser förvaltningen påbörja arbetet med att säkerställa behov och krav, utöver de som redan är identifierade. Kartläggande arbetet kommer även ha fokus på vilka förmågor staden har för att skapa och utveckla tjänsten och vilka nyttor den kommer generera. Arbetet kommer ske systematiskt genom framtagande av exempelvis nyttokalkyler, nyttorealiseringsplan.

Under 2026 är målet att utifrån framtaget material starta upp utvecklingen och tjänstefieringen av den nya bastjänsten. Målbild för lansering av tjänsten är 2027.

Förvaltningen ser initialt inte att det finns behov av att upphandla ytterligare IT-stöd för att realisera tjänsten, då uppföljningsmoment finns i samtliga befintliga digitala tjänster som förvaltningen tillhandahåller. Därtill finns också beroenden till stöd och processer utanför och som komplement till de digitala tjänsterna. Den nya tjänsten avser således samordning, systematik och styrning. Varje förvaltning och bolag är ansvarig för sin uppföljning vilket ökar behoven av gemensam systematik i staden.

Framtida behovsanalyser kan komma att visa att det finns behov av ytterligare IT-stöd, men inget känt behov i nuläget.

Bakgrund avseende behov av systematik kring uppföljning

Under flera års tid har olika exempel visat på ett behov i staden att öka inköpsmognaden och stärka stadens förmågor i alla skeden inom inköpsområdet. Ett område som särskilt stuckit ut är uppföljningen. Uppmärksammade exempel där det är tydligt att kontroll av leverans och faktura inte fungerat i staden är inom juridiska tjänster och tekniska konsulter. Därtill har ett omfattande behov av utökade kontroller knutet till välfärdsbrott inom inköp kring exempelvis området bygg och området vård/omsorg.

I många fall handlar det om fel som hade kunnat upptäckas vid tidiga kontroller, men som trots det visat sig finnas i en mycket stor mängd fakturor (efter godkänd leverans och betalda fakturor). Felen leder till såväl ekonomisk skada som förtroendeskada. En plattform för uppföljning där utveckling av befintliga system tillsammans med utvecklande och stödjande processer ger staden förutsättningar för att arbeta systematiskt, ökar möjligheten till förbättrad uppföljning. Vikten av att dessa olika delar samlas i en bastjänst för uppföljning bedöms angeläget.

Genomförd nyttokalkyl och nyttoanalys under 2025 kommer visa på vilka nyttor en bastjänst för uppföljning kan ge, men redan nu bedöms nyttor inom samtliga hållbarhetsdimensioner kunna uppnås vid sidan av minskad risk för förtroendeskada. Fokus på uppföljning gynnar såväl ekonomi som klimat samt förtroendet för staden.”

- *Finansiell nytta* genom förbättrad styrning och kontroll av avtalsefterlevnad
- *Omfördelningsnytta* genom effektiva arbetssätt med en digital bastjänst och gemensamma processer för uppföljning
- *Kvalitetsnytta* genom korrekt och likvärdig prissättning genom tydlig och systematisk uppföljning
- *Miljönytta* genom en ökad förmåga att exempelvis följa upp klimatdata, kemikaliekrav eller uppföljning av fordon.

Grov plan för genomförande

Under 2025 påbörja arbetet med att säkerställa de behov och krav, utöver de som redan är identifierade. Arbetet kommer också ha fokus på vilka förmågor staden har för att skapa och utveckla tjänsten och vilka nyttor den kommer uppnå. Arbetet kommer ske systematiskt genom framtagande av exempelvis nyttokalkyler, nyttorealiseringsplan.

Under 2026 är målet att utifrån framtaget material starta upp utvecklingen och tjänstefieringen av den nya bastjänsten.

Målbild för lansering av tjänsten är 2027.

7 Tilläggstjänster

Syfte med denna del är att ge läsaren en bild av hur förslag på förändringsinsatser kan härledas från verksamheternas uttryckta utmaningar/problem.

Förslag på nya förändringsinsatser med start 2026 i befintliga tjänster: tilläggstjänster

Inköps-och upphandlingsnämnden har för närvarande två tilläggstjänster:

Stöd vi uppföljning av inköp

Stöd vi uppföljning av inköp är en tjänst där verksamheterna på ett systematiskt sätt kan analysera alla inköp och därmed kvalitetssäkra och styra inköpen på ett effektivt sätt. I IT-stödet finns fördefinierade rapportpaket.

Stöd vid livsmedelshantering

Stöd vid livsmedelshantering är en ny digital tjänst som beskriv ovan i kapitel 4.

Inga förslag på nya förändringsinsatser för Inköps-och upphandlingsnämndens digitala tjänster är planerad för 2026.

Göteborgs Stad

Årlig analys 2026

Nämnden för Intraservice

Innehållsförteckning

1 Inledning 3

2 Kommentar till förvaltningskostnad i befintlig digital infrastruktur 6

2.1 Betydande förändringar i befintlig digital infrastruktur 7

3 Kommentar till förvaltningskostnad befintliga bastjänster ..... Fel! Bokmärket är inte definierat.

3.1 Betydande förändringar i befintliga bastjänster 13

4 Förslag på nya tjänster som kommer att lanseras 2026, oavsett kategori 19

5 Förslag på förändrad kategorisering av bas, tilläggs- eller specialisttjänster eller digital infrastruktur 23

6 Förslag på förändrade fördelningsnycklar i befintliga bastjänster/digital infrastruktur 26

7 Förslag på avveckling av bas- eller tilläggstjänst och digital infrastruktur 28

8 Betydande avvikelser i förändringsinsatser som pågår in i år 2026 29

9 Förslag på nya förändringsinsatser med start 2026: digital infrastruktur 30

10 Förslag på nya förändringsinsatser med start 2026: bastjänster 48

11 Tilläggstjänster 53

12 Möjliga scenarion för bastjänster och digital infrastruktur 2026 54

12.1 Bas i samtliga scenarion 54

12.2 Scenario 1 55

12.3 Scenario 2 57

12.4 Scenario 3 60

12.5 Scenario 4 ..... **Fel! Bokmärket är inte definierat.**

13 Bilagor ..... Fel! Bokmärket är inte definierat.

Bilagor

Bilaga 1: Bilaga 1 årlig analys 2026 (tillagd kolumn)

Bilaga 2: Bilaga 2 Kostnad per kund 2026

Bilaga 3: Bilaga 3 Intraservice - Verksamheternas behov 2026

1 Inledning

Summering av denna rapport

I årlig analys 2026 lämnar Intraservice förslag som skapar förutsättningar att genomföra de uppdrag som nämnden fått från kommunfullmäktige samt stadens långsiktiga plan för digitalisering.

Rapporten beskriver hur Intraservice ska fortsätta att leverera enligt grunduppdraget och bidra till digitalisering i staden, säkerställa robust digital infrastruktur och leverera gemensamma bastjänster. Vidare ges förslag på förändringsinsatser som bland annat syftar till att etablera stöd till förvaltningar och bolag för att hjälpa dem att brygga mellan sin verksamhetsutveckling och användande av Intraservices möjliggörare för digitalisering. I rapporten föreslås även förändringsinsatser som skapar möjlighet till minskad administration i Göteborgs stads verksamheter, förbättrar informationssäkerhet och dataskydd, ökar skalbarhet och konsolidering av gemensamma IT-system samt möter nya lagkrav. Förändringsinsatserna är grupperade i scenarierna Bas, Minskad administration samt Sänkta trösklar för digitalisering.

Utifrån detta beskriver rapporten kostnadsramen för förvaltning och utveckling av de bastjänster och tjänster inom digital infrastruktur som Intraservice föreslår att leverera till förvaltningar och bolag inom kommunkoncernen under 2026. Förvaltningens förslag grundas i de behovsdialoger som löpande förs med förvaltningar och bolag i Göteborgs Stads verksamheter.

Vidare föreslås att tre av Intraservices befintliga tjänster kategoriseras om, att fördelningsnyckeln för tre tjänster ändras samt att fem tjänster avvecklas. I rapporten beskrivs även de tre nya tjänster som kommer att lanseras under 2026.

Intraservice arbetar kontinuerligt med att effektivisera tjänsteleveransen för att möta det fortsatt relativt ansträngda kostnadsläget i offentlig verksamhet och i Göteborgs Stad. Leveransinnehållet i Intraservices tjänster har därför kunnat öka på flera sätt under se senaste åren utan att detta nödvändigtvis speglats i en kostnadsökning. Leveransinnehållet har ökat på grund av bland annat lagkrav, informationssäkerhet och dataskydd som medför tillkommande arbetsuppgifter.

I årlig analys 2026 har Intraservice räknat med en årlig lönejustering på 3% för all personal. Anledningen är att årlig analys därmed har bättre förutsättningar att stämma med kommande budgetarbete för 2026 både för förvaltningar och bolag samt för oss som leverantör. På så sätt kommer också tjänstekostnaden och de estimerade kostnaderna för stadens verksamheter vara mer realistiska inför den preliminära prislistan.

Effektiviseringsinsatser inom befintliga tjänster beräknas delvis balansera de ökade kostnaderna för befintliga leverantörsavtal, vilket innebär att kostnadsökningen i jämförelse med befintlig tjänsteleverans 2025 beräknas bli 0,8 procent. Ökning av den beräknade förvaltningskostnaden 2026 beror framför allt på inrättandet av nya tjänster samt ökad efterfrågan av befintliga tjänster. Kostnaden 2026 beräknas till 1137,4 miljoner kronor exklusive lönejustering.

I tabellen nedan redogörs för förändringar i förvaltningskostnaderna för 2026.

Förvaltningskostnad 2026	Belopp mkr	Ökning mkr	Ökning %
Förvaltningskostnad bastjänster och tjänster inom digital infrastruktur enligt beslutad budget 2025	1091,6		
Förändringar i årlig analys 2026			
Påverkan på förvaltningskostnad av utveckling inom tjänst	60,2		
Påverkan på förvaltningskostnad på grund av leverantörsavtal	30,1		
Avräkning genomförd utveckling 2025[1]	- 66,1		
Effektiviseringsinsatser	- 15,4		
Förvaltningskostnad befintlig leverans	**1100,4**	**8,8**	**0,8 %**
Påverkan på förvaltningskostnad för leverans av nya tjänster och erbjudanden	26,9		
Påverkan på förvaltningskostnad på grund av ökade volymer	10,1		
Summa förvaltningskostnad 2026 exkl. lönejustering	**1137,4**	**45,8**	**4,2%**
Lönejustering (3%)	12,8		
Summa Förvaltningskostnad 2026	**1150,2**	**58,5**	**5,4 %**

De totala kostnader som föreslås i Årlig analys 2026 framgår av tabellen nedan, där tjänsternas förvaltningskostnad samt utvecklingskostnaden i Bas-scenariot utgör basen i samtliga scenarion. Tabellen visar de två föreslagna scenarierna, samt en sammanslagning av de båda då förvaltningens rekommendation är att båda scenarierna godkänns.

Kostnad per scenario 2026 (mkr)	Förvaltnings-kostnad	Utvecklings-kostnad bas-scenario	Utvecklings-kostnad	Total kostnad för scenario
Scenario Minskad administration	1150,1	26,45	13,8	1190,35
Scenario Sänkta trösklar för digitalisering	1150,1	26,45	16,2	1192,75
Sammanslaget scenario Minskad administration och Sänkta trösklar för digitalisering	**1150,1**	**26,45**	**19,7**	**1196,25**

Digitalisering i Göteborgs stad

Digitaliseringen är en avgörande faktor för att Göteborgs Stad ska kunna möta sina framtida utmaningar och nå de politiska målen i till exempel Göteborgs Stad budget 2025, Miljö- och klimatprogrammet 2021–2030 och Planen för kompetensförsörjning 2024–2026. Genom att effektivisera processer, minska administration och utveckla digitala tjänster skapar staden förutsättningar för att stärka välfärden, främja hållbar tillväxt och förbättra servicen till göteborgarna.

Göteborgs Stad budget 2025 lyfter särskilt fram behovet av ökad effektivitet, brytande av segregation, och en kraftfull klimatomställning. Digitalisering är en möjliggörare för att nå dessa mål. Intraservice, som stadens interna leverantör av digital infrastruktur och gemensamma tjänster, spelar en central roll i att samordna och stödja detta arbete.

Tjänster inom digital infrastruktur möjliggör till stor del leveranser av gemensamma och verksamhetsspecifika digitala tjänster i staden. De gemensamma infrastrukturella tjänsterna är en förutsättning för att kunna tillvarata digitaliseringens möjligheter i form av gemensam infrastruktur, gemensamma standarder, ramverk, arkitektur, informationssäkerhet, kostnadseffektiv drift, förvaltning och utveckling av plattformar, system och tjänster samt för att kunna

dela information och data enkelt och säkert inom staden. Dessa tjänster fungerar som ett ekosystem med beroenden till varandra. Med ett digitalt ekosystem av tjänster menas att tjänsterna och funktionerna interagerar, integrerar och kompletterar varandra, vilket gör att planering och prioritering av förändrings-insatser utifrån ett helhetsperspektiv är viktigt.

Leveransen av tjänster från Intraservice utgör väsentligt och kritiskt stöd för Göteborgs Stads verksamheter och deras digitalisering för att möta behoven hos boende, besökare och näringsliv. Stadens behov och krav på digitalisering har ökat markant de senaste åren, vilket ställer höga krav på återanvändning av processer, gemensamma informationsmängder och tekniska plattformar i en säker och skalbar miljö. Här skapar Intraservices gemensamma tjänster och den digitala infrastrukturen stort värde för stadens olika verksamheter. Tjänsterna är bland annat möjliggörare för lagefterlevnad, automatiseringar och effektiviseringar av olika slag. För att staden ska få effekthemtagning och nytta av investeringar i dessa möjliggörare krävs även investering och arbete med verksamhetsutveckling hos förvaltningar och bolag. Genom samarbete över förvaltningsgränserna kan vi skapa gemensamma lösningar som gör nytta för hela staden.

Genom Intraservices strategi för digital infrastruktur styrs tjänsteutbud och utveckling inom den digitala infrastrukturen i tre strategiska riktningar: att möjliggöra hållbar och smart samhällsutveckling, att leverera säker och sammanhållen service och att ge förvaltningar och bolag arbetsro att fokusera på sina kärnuppdrag. Detta underlättas genom att arbeta med tre fokusområden; data som strategisk resurs, automation och sammanhållen service.

Göteborgs Stad står inför ett strategiskt vägval kring hur artificiell intelligens (AI) ska implementeras för att möta verksamheternas behov och utmaningar. Intraservice bidrar på flera sätt för att stärka stadens förmåga inom AI-området. Behovsinventeringar har visat flera kritiska användningsområden där AI kan skapa betydande värde. Effektivare informationshantering genom digitala assistenter, särskilt för att underlätta åtkomst till och förståelse av styrande dokument, rutiner och riktlinjer. Proaktiva arbetsprocesser genom prediktiv analys inom områden som skolplanering, underhållsbehov och HR-analys. Optimerad resursanvändning genom AI-stödd schemaläggning och ruttplanering inom verksamheter som skola, omsorg och logistik. Detta syns både i de förändringsinsatser som föreslås i årlig analys 2026 samt i andra pågående arbeten på förvaltningen. Arbetet lägger grunden för en systematisk och kostnadseffektiv AI-implementation som kan skalas upp i takt med verksamheternas behov och mognad.

I arbetet med att tillhandahålla lösningar som använder AI ingår, som för all utveckling, att säkerställa kravuppfyllnad utifrån styrande dokument, lagar och förordningar så att lösningarna är både säkra och användarvänliga.

Informationssäkerhet och risker

Utifrån förstärkta krav i lagtexter och andra typer av regelverk, vars syfte är att möta upp mot ett alltmer utmanande säkerhetsläge, arbetar Intraservice sedan en tid med att etablera ett mer systematiskt informationssäkerhetsarbete. Ett systematiskt informationssäkerhetsarbete som omfattar både förvaltningens funktioner och tjänsteorganisation. Detta förbättringsarbete omfattar en tjänsts hela livscykel, från idéstadie till avveckling. Riskhantering utgör en väsentlig del av detta arbete och förbättringsåtgärder omhändertas kontinuerligt inom ordinarie förvaltningsarbete. Intraservice har även gjort inledande riskbedömning ur informationssäkerhetsperspektiv för alla förändringsinsatser som föreslås i årlig analys 2026. Identifierade väsentliga risker redovisas i denna rapport under respektive förändringsinsats.

Det finns övergripande risker kopplat till den nya amerikanska administrationen både avseende dataskydd och informationssäkerhet samt generell kostnadsutveckling. I arbetet med riskhantering har risker identifierats kopplat till vad som händer i USA och dessa aktiviteters påverkan på legala regelverk. Beroende på vad som händer kan detta komma att få en påverkan på skyddet för den personliga integriteten i de regelverk som ska tillämpas vid behandling av personuppgifter.

Konkret innebär detta att vi ser en risk för att EU eller USA upphäver överenskommelsen för dataskydd mellan EU och USA så att amerikanska molnleverantörer blir olämpliga att använda enligt GDPR. Intraservices tjänster baseras i viss utsträckning direkt och indirekt på tjänster från amerikanska molnleverantörer, vilket ger en sårbarhet i detta läge. Sårbarheten gäller även verksamhetsspecifika system som upphandlas av respektive nämnd för sin egen räkning och där Intraservice inte är leverantör.

Om USA börjar införa högre tullar kan det leda till ett handelskrig med EU, vilket i sin tur kan påverka priserna på varor och tjänster som på något sätt är kopplade till USA. Om prisutvecklingen däremot följer en mer normal och jämn ökningstakt utan beaktande av effekt av eventuella tullar, kan vi räkna med en kostnadsökning på cirka 2,5–3 % per år. Baserat på 2024 års prisnivå och förutsatt att inköpsvolymen förblir densamma, skulle detta innebära en total kostnadsökning på ungefär 5–6 % under en tvåårsperiod. Denna ökade kostnad kan dock delvis motverkas genom att använda ramavtal som möjliggör förnyad konkurrensutsättning – vilket för närvarande enbart gäller ramavtalet för IT-konsulter.

[1] Med Avräkning genomförd utveckling 2025 avses de tillfälliga medel som för 2025 beviljades för utveckling inom tjänst och som inte längre ligger kvar i förvaltningskostnaden för 2026.

2 Kommentar till förvaltningskostnad i befintlig digital infrastruktur

I detta kapitel beskrivs vilka tjänster i befintlig digital infrastruktur som inför 2026 kommer att ha betydande förändringar i förvaltningskostnaderna samt vad som orsakar dessa förändringar. Förändringarna utgörs av både ökade och minskade kostnader.

Det finns omständigheter som gör att förvaltningskostnaden behöver öka. För 2026 är dessa främst ett antal större leverantörsavtal som omförhandlas, att säkerhetsläget ger behov av nya leveranser i några tjänster och att stadens digitalisering driver volymer i några tjänster. Det har också genomförts förändringsinsatser och utveckling inom tjänst som behöver omhändertas i förvaltning för fortsatt leverans.

För god kostnadskontroll arbetar Intraservice ofta med långa leverantörsavtal. Det ger god förutsägbarhet under avtalstiden. Exempel på detta är avtal med Microsoft, IBM, Cisco med flera. När väl omförhandling ska ske av dessa avtal blir konsekvensen ofta en kostnadsökning vilket beror på ett antal års marknadsutveckling och inflation. Tröskeleffekter i form av kostnadsökningar i samband med avtalsförnyelse uppstår.

I årlig analys 2026 har Intraservice räknat med en årlig lönejustering på 3% för all personal. Anledningen är att årlig analys därmed har bättre förutsättningar att stämma med kommande budgetarbete för 2026. På så sätt kommer också tjänstekostnaden och de estimerade kostnaderna för stadens verksamheter vara mer realistiska inför den preliminära prislistan.

2.1 Betydande förändringar i befintlig digital infrastruktur

Betydande förändringar i befintlig digital infrastruktur

Benämning digital infrastruktur	Utfall 2023	Utfall 2024	Budget 2025	Föreslagen budget 2026	Kommentar
Stadsnät-WAN	72 937	81 280	79 706	45 346	Ompaketering
Lokalt nät - LAN	80 332	78 394	93 036	95 863	Volymökning
IT-säkerhet	65 668	69 195	78 911	76 013	Utveckling tjänst, Leverantörsavtal, Volym, Effektivisering
Office 365	118 240	145 518	140 396	161 044	Leverantörsavtal
IT Arbetsplats	121 521	130 764	140 446	143 692	Utveckling tjänst
Grundläggande digital Infrastruktur	-	-	-	44 784	Ompaketering (från Stadsnät-WAN), Leverantörsavtal
Identitet och Åtkomst	68 021	78 730	86 530	82 640	Utveckling tjänst, Ny leverans, Effektivisering
Telefoni	20 308	15 766	15 837	19 414	Utveckling tjänst, Ompaketering
Informations-hantering	6 132	5 414	8 290	10 049	Ny leverans, Volym, Ompaketering
Webbapplikations-plattform	7 364	8 210	7 834	0	Ompaketering
E-tjänsteplattform	3 781	3 646	2 122	13 313	Utveckling tjänst, Ny leverans, Ompaketering
Digital Signering (Digital signering e-tjänster)	-	-	1 572	4 280	Utveckling tjänst, Ompaketering
Digitalisering med hjälp av automatisering	-	-	-	3 479	Ny leverans

Kommentar till betydande förändringar i befintlig digital infrastruktur

Generella anledningar till förändringar i förvaltningskostnad för tjänster inom Digital Infrastruktur

Intraservice ser ett antal generella anledningar till förändringar i förvaltningskostnad. Inom parentes anges den förkortning som återfinns i kolumnen Kommentar i tabellen ovan under kapitel 2.1.

- Påverkan på förvaltningskostnad på grund av nya tjänster och erbjudanden. (Ny leverans)
- Påverkan på förvaltningskostnad på grund av utveckling inom befintliga tjänster (Utveckling tjänst)
- Påverkan på förvaltningskostnad på grund av ökade volymer (Volymer)
- Påverkan på förvaltningskostnad på grund av ökade leverantörskostnader (Leverantörsavtal)
- Större insatser som medfört betydande minskad förvaltningskostnad. (Effektivisering)

För 2026 har Intraservice paketerat om några tjänster så att kostnader har omfördelats både mellan tjänster och indirekta kostnader. Detta påverkar dock inte kostnaden på totalen. (Ompaketering)

Påverkan på förvaltningskostnad på grund av nya tjänster och erbjudanden (Ny leverans)

Här beskrivs tidigare beslutat utvecklingsarbete som har påverkan på förvaltningskostnad för leverans av nya tjänster och erbjudanden. Det kan också handla om utökade leveranser inom nuvarande tjänster och erbjudanden.

Digitalisering med hjälp av automatisering

Den nya tjänsten, Digitalisering med hjälp av automatisering, kan nyttjas för att automatisera och hantera processer som går över verksamhets- och systemgränser på ett samlat och effektivt sätt. Med hjälp av denna tjänst samt process- och flödesmotorer kan verksamheterna modellera sina arbetssätt, bygga in kontrollfunktioner för säkerställande av datakvalitet och sen låta verktygen understödja användarna i genomförandet av olika automatiserade processer.

Identitet och Åtkomst

Förändringar i hanteringen av behörigheter och konton får påverkan på förvaltningen av tjänsten Identitet och åtkomst. Den nya hanteringen av behörigheter och konton ger en effektiviseringseffekt i stadens förvaltningar och bolag men ställer högre krav på förvaltning i tjänsten i takt med att fler av verksamheternas system konsolideras till den förändrade behörighets- och kontohanteringen.

Informationshantering

Funktionalitet för Personsök har Intraservice tidigare möjliggjort, men utanför tjänsteleveransen. Från 2026 ingår denna leverans och dess förvaltning i tjänsten Informationshantering.

Personsök är en webb-tjänst som ger snabb tillgång till uppgifter från folkbokföringsregistret, inklusive namn, adress och familjeförhållanden. Tjänsten har tre behörighetsnivåer som varierar i åtkomst till skyddade och icke-skyddade personuppgifter.

E-tjänsteplattform

Tjänsten E-tjänsteplattform har sedan länge erbjudit möjlighet till e-tjänster som riktar sig till medborgare via tjänsten för goteborg.se hos Demokrati och medborgarservice. Från 2026 lanseras tjänsteerbjudande för interna e-tjänster som

effektiviserar Göteborgs stads interna arbete med automatiserade flöden mellan medarbetare i staden.

Office 365

Leveransen inom tjänsten planeras att utökas under 2026 eftersom säkerhetsrelaterade ärenden (till exempel från HR eller polisärenden) tillkommer i tjänsten.

Påverkan på förvaltningskostnad på grund av utveckling inom befintliga tjänster (Utveckling tjänst)

Enligt instruktioner så hanteras större utveckling i befintliga tjänster så som exempelvis upphandlingar, implementationsprojekt eller annat genom ökad förvaltningskostnad för det året utvecklingen genomförs.

Identitet och Åtkomst

Tjänsten Identitet och Åtkomst har flertalet komponenter från leverantören IBM där det är dags för konkurrensutsättning då avtal löper ut. Intraservice planerar för en mer omfattande EU-upphandling för att möta krav på hur detta ska hanteras.

Telefoni

Tjänsten Telefoni arbetar med upphandling under 2025 och under 2026 planeras för införandeprojekt av nya upphandlade lösningar inom tjänsten.

E-tjänsteplattform

Tjänsten E-tjänsteplattform omfattar från 2026 också leverans av de interna e-tjänsterna Tjänstekatalog och Serviceportal. Dessa båda lösningar har behov av utveckling för att möta stadens behov.

Digital Signering

Tjänsten Digital Signering behöver anpassas till obligatorisk EU-standard [1] för att möta framtida behov och säkerhetskrav.

IT Arbetsplats

Tjänsten IT Arbetsplats planerar för några utvecklingsinsatser inom tjänsten för 2026. Syftet med utvecklingsinsatserna är att bättre kunna använda stadens resurser och att effektivisera arbetet, framför allt kopplat till hanteringen av mobila enheter i verksamheterna.

Intraservice avser effektivisera IT Arbetsplats hantering av stadens mobila enheter genom stärkt hantering. Det handlar om att utveckla nytt managementsystem (Microsoft Intune) för mobila enheter, utveckla nytt hanteringssystem för mobila enheter för att kundanpassa vår mobilitetstjänst ex Intune (för de flesta), WS One (Vård och omsorg), Jamf school (Skolan). Effektivare hantering av mobila enheter genom likriktning i process och flöde och gemensamt systemstöd för datorer och mobiltelefoner. Fortsatt arbete med att förbättra automationer och testkapacitet för ytterligare effektivisering i tjänsten.

Som ett led i att använda stadens resurser bättre planeras för utveckling av övergripande design för att datorer ska kunna fungera utan att användare har hemkatalog H:\ och I:\ och använda OneDrive i stället. Att så många användare som möjligt i stadens verksamheter går över till OneDrive kommer på längre sikt att bidra till att dämpa kostnadsutvecklingen för datalagring i staden

Fortsatt utvecklingsinsats att ändra grundinfrastrukturen avseende organisationsinformation i IT Arbetsplats med syfte att göra den mer flexibel att

klara kommande organisationsförändringar i staden samt möjlighet att kundanpassa funktionaliteten till bland annat skolans nya krav.

Utbytesprojekt Politiker iPads. Projekt för att hantera utbyte av iPads för politiker inför och efter valet. Arbete kommer att göras under höst 2026 och vår 2027.

Office 365

Upphandling och avtalshantering avseende Microsoft innebär behov av upphandlingskapacitet där kompetens från Licens som tjänst används men behov finns också av konsultstöd för att leda arbetet.

IT Säkerhet

Inom tjänsten IT Säkerhet levereras Intraservice säkerhetsövervakning (Security Operations Center, SOC). Projekt planeras för upphandling av verktyg för skydd mot skadlig kod då befintligt avtal går ut 2026.

Nedan förteckning visar de största utvecklingsinsatserna inom tjänst.

Tjänst	Utvecklingsinsats	Estimerad kostnad 2026 (tkr)
IT Arbetsplats	Flera, se ovan.	3 500
Office 365	Upphandlingsstöd	500
IT Säkerhet	Projekt för upphandling och implementation av verktyg för skydd mot skadlig kod.	1 670
Identitet och åtkomst	Konkurrensutsättning IBM	2 590
Telefoni	Implementationsprojekt upphandlad lösning	2 180
E-tjänsteplattform	Tjänstekatalog och Serviceportal	1 500
Digital Signering	Anpassning till EU-standard	1 500
Utveckling inom tjänst för tjänsterna inom digital infrastruktur	**Summa**	**13 440**

<u>Påverkan på förvaltningskostnad på grund av ökade volymer (Volymer)</u>

Ökade volymer handlar om att förvaltningar och bolag använder och beställer mer av våra tjänster eller att vi har anslutit nya förvaltningar och/eller bolag till våra tjänster. Intraservice fakturerar kunderna till största del utifrån vad de använder. Det innebär att Intraservice tar betalt utifrån hur mycket av varje tjänst kunden har köpt till exempel antal datorer, antal konton, antal servrar.

När förvaltningar och bolag beställer mer av en tjänst medför det inte alltid att tjänstens kostnader ökar eftersom större volym till en viss gräns (brytpunkt) då hanteras med befintliga resurser. För flera tjänster har denna utökning av kunder inte påverkat förvaltningskostnaden utan är en ren effektivisering. Men när volymen i tjänsten nått brytpunkten kan något av nedan behövas för att fortsätta levereras:

- ytterligare personal för leveransens omfattning
- ytterligare IT-innehåll som mer servrar, minne, hårdvara, mjukvara

- ytterligare licenser för tjänstens ingående produkter

Om någon av brytpunkterna nås medför det ökad förvaltningskostnad för tjänsten.

Lokalt nät – LAN

Förtätning av nätverket sker löpande enligt verksamheternas behov för att öka tillgänglighet till digitala tjänster. Ökat behov av utökad leverans (nytt tjänsteerbjudande) som är mer komplex samt kräver större insats runt förvaltning.

Office 365

Volymökning i och med konsolidering av bolag samt ökad efterfrågan av tjänsteerbjudanden för hybridmöten.

IT Säkerhet

Avser volym i form av ökad hotbild vilket ger mer att hantera inom tjänsten.

Grundläggande Digital Infrastruktur

Stadens digitalisering driver ökad efterfrågan i tjänsten i form av ökad kapacitet. Det driver ökade leverantörskostnader.

Informationshantering

Volymökning avseende nya informationsmängder i tjänstens kvalitetssäkrade data vilket kräver ökad förvaltningskostnad.

Påverkan på förvaltningskostnad på grund av ökade leverantörskostnader (Leverantörsavtal)

För god kostnadskontroll arbetar Intraservice ofta med långa leverantörsavtal. Det ger god förutsägbarhet under avtalstiden. Exempel på detta är avtal med Microsoft, IBM, Cisco med flera. När väl omförhandling ska ske av dessa avtal blir konsekvensen ofta en kostnadsökning vilket beror på ett antal års marknadsutveckling och inflation. Tröskeleffekter i form av kostnadsökningar i samband med avtalsförnyelse uppstår.

Office 365

Förväntad kraftig höjning av priset på Microsoft licenser vilket gör att några av våra erbjudanden kommer öka i pris. För 2026 blir kostnadsökningen för Microsoft 16,5 miljoner kronor och den kommer öka till 25 miljoner kronor för 2027 som blir första helåret i nytt avtal.

IT Säkerhet

Ny upphandling avseende skydd mot skadlig kod för både klient och server. Nytt avtal beräknas få ökad kostnad med 2 miljoner kronor.

Grundläggande Digital Infrastruktur

Förändringar i affärsmodell hos vissa leverantörer går från köp av hårdvara till licensbaserade affärsmodeller. En större leverantör inom tjänsten ändrar licensmodell inför 2026 vilket innebär en ökning i vårt licensavtal på 6,7 miljoner kronor.

Omfördelning av kostnader mellan tjänster (Ompaketering)

Under 2024 har Intraservice arbetat med ompaketering av några tjänster. Det handlar om att Intraservice i sin tjänstepaketering mer arbetar enligt styrmodellens riktlinje. Ompaketeringen innebär dels att kostnader från några tjänster förs till

andra tjänster, dels att vissa kostnader i stället hanteras som indirekta kostnader i samtliga tjänster. Nedan beskrivs de tjänster som påverkas av ompaketering som börjat gälla 2026.

Webbapplikationsplattform

Tjänsten Webbapplikationsplattform hanteras som en komponent i andra tjänster som använder den tekniska plattformen från 2026. Det innebär bland annat att den tekniska plattformens kostnader förs till andra tjänster, vilket beskrivs nedan.

E-tjänsteplattform

Tjänsten E-tjänsteplattform får kostnadskomponenter som fram till och med 2025 hanteras inom tjänsten Webbapplikationsplattform eftersom den tjänsten från 2026 hanteras som komponent i andra tjänster.

Tjänsten erbjuder från 2026 interna e-tjänster vilket gör det naturligt att tjänsten då omfattar leveranserna av Tjänstekatalogen och Serviceportalen. Kostnaderna för att Intraservice erbjudit Tjänstekatalog och Serviceportal för leverantörer av tjänster i staden har tidigare hanteras som indirekt kostnad i alla Intraservice tjänster. Kostnaden för E-tjänsteplattformen ökar på grund av detta, medan tjänsternas indirekta kostnader minskar med motsvarande belopp.

Digital Signering

Tjänsten Digital Signering får kostnadskomponenter som fram till och med 2025 hanteras inom tjänsten Webbapplikationsplattform eftersom den tjänsten från 2026 hanteras som komponent i andra tjänster.

Stadsnät-WAN

Tjänsten Stadsnät - WAN har till och med 2025 innehållit kostnader för grundfunktionalitet för IT-kommunikation som alla i staden nyttjar. Dessa kostnader hanteras nu i ny tjänst “Grundfunktionalitet Digital Infrastruktur” och Stadsnät-WAN:s kostnader renodlas till att bli en ren stadsnäts leverans.

Grundfunktionalitet Digital Infrastruktur

Tjänsten Grundfunktionalitet Digital Infrastruktur är en ny tjänst från 2026 som innehåller leverans av grundläggande teknisk funktionalitet inom IT-kommunikation som ger alla stadens IT-användare en sömlös och sammanhållen upplevelse, oavsett leverantör av IT, molntjänst, annat datacenter etcetera.

Intraservice har levererat denna grundläggande förmåga sedan länge men från 2026 hanteras leveransen och dess kostnader i denna tjänst i stället för i tjänsten Stadsnät-WAN. Kostnader för denna grundfunktionalitet har fram till och med 2025 hanterats inom tjänsten Stadsnät-WAN.

Insatser för minskade förvaltningskostnader (Effektivisering)

Intraservice arbetar löpande med effektivisering av sin tjänsteleverans. Här beskrivs specifika insatser som resulterar i väsentligt minskad förvaltningskostnad.

IT-säkerhet

Inom tjänsten IT-säkerhet har ett projekt pågått sedan 2023. Projektet har som mål att etablera ett systematiskt informationssäkerhetsarbete inom Intraservice. Projektet har bemannats upp av både konsulter och intern personal. Enligt plan ska konsultväxling ske under första halvåret 2026, innebärande att intern personal som rekryterats under 2025 tar över arbetsuppgifter som konsulter ansvarat för.

Identitet och Åtkomst

Tjänsten Identitet och Åtkomst har haft ett utvecklingsprojekt under flera år för effektivare behörighets och kontohantering (BoK-projektet). Det projektet levererar och avslutas under 2025. Intraservice ser en trolig effekt i att antalet supportärenden avseende kontohantering halveras vilket minskar tjänstens kostnader för support.

[1] Sweden connect och EIDAS

3 Kommentar till förvaltningskostnad befintliga bastjänster

I detta kapitel beskrivs vilka befintliga bastjänster som inför 2026 kommer att ha betydande förändringar i förvaltningskostnaderna samt vad som orsakar dessa förändringar. Förändringarna utgörs både av ökade och minskade kostnader.

Bastjänster inom gemensamma tjänster består till stor del av digitala tjänster som möjliggör för förvaltningar och bolag att uppfylla lagkrav samt Kommunfullmäktigebeslut inom områdena HR, Ekonomi och kommunikation, ledning och styrning. De gemensamma tjänsterna möjliggör att digitaliseringens möjligheter tas till vara med utgångspunkt i gemensamma processer, standarder, ramverk, arkitektur, informationssäkerhet, kostnadseffektiv drift och förvaltning.

Den ökning i förvaltningskostnader som uppstår 2026 drivs i första hand av att befintliga IT-stöd behöver konkurrensutsättas när avtalen löper ut. Dessa konkurrensutsättningar drivs i projektform och kostnaden läggs ovanpå den ordinarie förvaltningskostnaden.

I årlig analys 2026 har Intraservice räknat med en årlig lönejustering på 3% för all personal. Anledningen är att årlig analys därmed har bättre förutsättningar att stämma med kommande budgetarbete för 2026. På så sätt kommer också tjänstekostnaden och de estimerade kostnaderna för stadens verksamheter vara mer realistiska inför den preliminära prislistan.

3.1 Betydande förändringar i befintliga bastjänster

Betydande förändringar i befintliga bastjänster

Benämning bastjänst	Utfall 2023	Utfall 2024	Budget 2025	Föreslagen budget 2026	Kommentar
Stöd för dokumentation av personuppgiftsbehandlingar och informationssäkerhet, (Tidigare PU-register)	3 700	5 038	6 235	4 163	Utveckling tjänst Minskade kostnader med eftersom Införandeprojekt avslutas 2025.
Stöd för dokument- och ärendehantering	-	15	24 920	20 662	Utveckling tjänst Minskade kostnader eftersom pågående införandeprojekt avslutas efter halva året. Ny leverans då

					förvaltningskostnaden ökar.
Stöd för digitalt bevarande	4 532	9 555	12 244	11 673	Utveckling tjänst Utvecklingskostnad inom tjänst sjunker.
Stöd i arbetet med bemanning	15 670	15 558	17 834	17 511	Utveckling tjänst Utvecklingskostnad inom tjänst sjunker.
Stöd i arbetet med personaluppföljning	3 266	2 898	3 136	3 926	Utveckling tjänst Utvecklingskostnad förberedelse för upphandling.
Stöd i arbetet med rehabilitering	2 692	6 255	4 616	4 953	Utveckling tjänst Utebliven kostnadsminskning konkurrensutsättning leverantörsavtal IT-stöd. Utvecklingskostnad digitalt bevarande.
Stöd i arbetet med rekrytering	4 774	3 678	6 860	5 974	Utveckling tjänst Minskade kostnader eftersom Införandeprojekt avslutas 2025. Utvecklingskostnad för digitalt bevarande.
Stöd i arbetet med årliga medarbetarundersökningar	-	2 182	2 610	3 173	Ny leverans Kostnaden beräknas öka om tjänsten godkänns för omkategorisering.
Sammanställda räkenskaper	1 084	1 395	1 670	2 626	Ny leverans Stärka och utveckla befintlig tjänst som har stora utvecklingsbehov.
Stöd i budget, prognos och analys	8 913	10 986	11 030	12 661	Utveckling tjänst Genomföra förberedande arbete inför kommande upphandling av nytt IT-stöd.
Stöd i ekonomiprocesser	32 760	39 397	45 410	66 286	Utveckling tjänst Avsluta upphandlingsprojekt, påbörja implementering av systemstöd. Genomföra ofrånkomlig migrering. Engångskostnad Ny leverans Tidigare årlig utvecklingskostnad om 2 mkr

Kommentarer till betydande förändringar i befintliga bastjänster

Generella anledningar till förändringar i förvaltningskostnad

Intraservice ser ett antal generella anledningar till förändringar i förvaltningskostnad. Inom gemensamma tjänster är det bara två olika. Inom parentes anges den förkortning som återfinns i kolumnen Kommentar i tabellen ovan under kapitel 3.1.

- Påverkan på förvaltningskostnad på grund av nya tjänster och erbjudanden. (Ny leverans)
- Påverkan på förvaltningskostnad på grund av utveckling inom befintliga tjänster (Utveckling tjänst)

De flesta förändringar i förvaltningskostnader som lyfts för bastjänster är kopplade till kategorin utveckling tjänst. Detta är puckelkostnadersom ska leda till att tjänstens kostnad sjunker med motsvarande kostnad när utvecklingen är genomförd. Det finns också några kostnadsökningar som är kopplade till ny leverans, dessa uppstår till exempel när en konkurrensutsättning genomförts och resultatet har blivit en ökning i förvaltningskostnad jämfört med tidigare leverantör och tjänst.

Vi har genomgående använt följande princip för beräkning av kostnader i samband med införandeprojekt. Budgeterad kostnad för införande av nytt leverantörsavtal baseras på att upphandlingen resulterar i att nuvarande leverantör erhåller tilldelning i upphandlingen. Vid byte av leverantör och med detta byte av IT-stöd blir kostnaden för införandet sannolikt högre än budgeterat. Införandet kräver även insatser och resurser från mottagande förvaltningar och bolag vilket innebär att kostnader i dessa verksamheter tillkommer.

Stöd för dokumentation av personuppgiftsbehandlingar och informationssäkerhet, (tidigare PU-register)

Under 2024 har ett nytt register för personuppgiftsbehandlingar samt IT-stöd för informationssäkerhet upphandlats. Tjänsten kommer fortsatt att heta *Stöd för dokumentation av personuppgiftsbehandlingar och informationssäkerhet.* Implementering sker under 2025 samtidigt som tjänsten driftsätts och en förvaltningsorganisation med en systemförvaltare startar. Tjänsten har omformats i samverkan med enheten för informationssäkerhet på Intraservice och innehåller långt fler delar än tidigare. Det nuvarande systemstödet Draftit fasas ut under 2025. Då projektet avslutas under året så betyder det att en kostnadsminskning totalt sett sker från 2026. Det finns en risk att kostnaden för tjänsten kommer att öka som en konsekvens av att Stadsledningskontoret efterfrågat ett systemstöd för att kunna hantera delar av kommunstyrelsens ansvar enligt NIS2-direktivet[1]. Tjänsten skulle kunna vara lämpligt systemstöd. I skrivande stund är kraven och utredning av påverkan på tjänst och tjänstekostnad inte genomförd. Osäkerheten kring kostnaden gör att vi lyfter det som en risk till dess att vi har en tydligare kostnadsbild.

Stöd för dokument- och ärendehantering

Det fleråriga och stora införandeprojektet för nytt systemstöd för dokument och ärendehantering i staden avslutas vid halvårsskiftet 2026. Tjänsten kommer därefter att helt vara i förvaltning. Detta innebär minskade projektkostnader inom tjänsten som räknas av från tjänstens kostnad. Hela kostnadsökningen som varit kopplad till projekt försvinner inte genom att delar av kostnaderna blir ökade förvaltningkostnader.

Stöd i digitalt bevarande

Flera utvecklingsprojekt levererar ny förmåga och funktionalitet riktat till tjänsten Stöd i digitalt bevarande under 2024 och 2025. Under 2026 är

utvecklingskostnaden lägre. Då sker det sista steget för att automatisera export och paketering och inläsning från verksamhetssystem till e-arkiv, så kallad pre-ingest. Detta är en förutsättning för avveckling av tjänsten LIS[2]. Kostnaderna för automatisering av pre-ingest beräknas till 3 miljoner kronor jämfört med 1 miljon kronor i Årlig analys 2025. Erfarenheten från arbetet under 2024 visar ett större behov av IT- kompetens, vilket är bakgrunden till den reviderade kostnaden. Samtidigt minskar den totala utvecklingskostnaden.

Stöd i arbetet med bemanning

Konkurrensutsättning av befintligt leverantörsavtal för IT-stödet löper under perioden 2024–2026. Intraservice fokus för 2026 är att genomföra ett införandeprojekt. Beslutad kostnad för införande 2026 kvarstår med 4 miljoner kronor. Detta är en minskning av utvecklingskostnaden från 2025 med 0,5 miljoner kronor. Utfall av upphandling (pågående 2025) och tilldelad leverantör enligt tilldelningsbeslut kan dock påverka kostnaden för införandet.

Stöd i arbetet med personaluppföljning

Befintligt leverantörsavtal för IT-stödet för personaluppföljning (Hypergene nekksus/bokksus) löper ut årsskiftet 2027/2028 och en ersättningslösning krävs för att upprätthålla leverans av tjänst. Intraservice kommer under 2026 att inleda förberedelsearbete för att ersätta tjänsten vilket belastar tjänstens kostnad med 1 miljon kronor. Denna insats har starkt beroende till en utvecklingsinsats inom verksamhetsområde ekonomi som ansvarar för konkurrensutsättningen av IT-stödet IT-stöd för prognos, budget och analys där personaluppföljningstjänsten ligger.

Förberedelserna omfattar fördjupad utredning och behovsanalys, inklusive nyttor och risker samt förslag till lösning. Arbetet ska i första hand säkerställa att staden fortsatt har ett ändamålsenligt IT-stöd för personaluppföljning och omfattar bland annat utredning av hur nuvarande tekniska lösning skulle kunna förenklas. Arbetet har vidare att rekommendera om behov föreligger avseende separat upphandling av IT-stöd för personaluppföljning, om behovet inte omhändertas inom ramen för upphandling av IT-stöd för prognos, budget och analys alternativt beslutsstödsystem.

Arbetet omfattar även översyn av befintliga behov liksom nya behov. Analysen av behoven måste genomföras tillsammans med stadsledningskontoret då de är ansvariga för stadens personaluppföljning. Förarbetet förväntas också omhänderta förutsättningar för integration till ett framtida och förbättrat beslutsstöd (business intelligence/BI) för slutanvändare, inklusive ökad tillförlitlighet av data, som möter behoven och därmed bidrar till ökad beslutsförmåga. Förstudien ska på sikt öka möjligheten för beslutsfattare att utifrån interna datasystem fatta bättre, snabbare och tidigare beslut som rör deras verksamhet, samt frigörande av arbetstid.

Utveckling inom tjänst *Digitalt bevarande* omfattar samtliga bastjänster och löper under perioden 2025–2027. Tjänsten belastas 2026 med 300 000 kronor.

Stöd i arbetet med rehabilitering

Planerad kostnadsminskning motsvarande 1miljon kronor för införande av nytt leverantörsavtal IT-stöd har uteblivit (initial plan för konkurrensutsättning av befintligt leverantörsavtal för IT-stödet perioden 2024–2025). Orsaken är att projektet har avvikelse i tid, kvalitet och kostnad.

Avvikelse i tid innebär att projektet även pågår 2026 (tidigare planerat avslut 2025). Kostnadsökningen, 1 miljon kronor, är relaterad till höjd kravbild för funktionella och icke funktionella krav samt gällande krav för informationssäkerhet.

Utfall av upphandling (pågående 2025) och val av leverantör har inverkan på kostnaden för införande. Utveckling inom tjänst *Digitalt bevarande* omfattar samtliga bastjänster och löper under perioden 2025–2027. Tjänsten belastas med 300 000 kronor 2026.

Stöd i arbetet med rekrytering

Konkurrensutsättning av befintligt leverantörsavtal för IT-stödet löper under perioden 2024–2025. Införande av nytt leverantörsavtal IT-stöd slutförs 2025, vilket innebär att tjänsten inte längre belastas med kostnader relaterat till projektet.

Utfall av upphandling (pågående 2025) och val av leverantör har inverkan på kostnaden för införande. Utveckling inom tjänst *Digitalt bevarande* omfattar samtliga bastjänster och löper under perioden 2025–2027. Tjänsten belastas med 300 000 kronor 2026.

Stöd i arbetet med årliga medarbetarundersökningar

Kostnadsökningen tjänsten är kopplad till beslut om omkategorisering av tilläggstjänsten Stöd i arbete med löpande medarbetarundersökningar (se kapitel 5). Bifalls förslaget införlivas tjänsten i bastjänsten Stöd i arbetet med årliga medarbetarundersökningar (som då byter namn till Stöd i arbete med medarbetarundersökningar). Följaktligen införlivas då även kostnaden i den nya bastjänstens totala kostnad. Om föreslaget inte bifalls kvarstår kostnaden i tilläggstjänsten.

Sammanställda räkenskaper

Tjänsten sammanställda räkenskaper och systemstödet IBM Cognos Controller syftar till att ge en heltäckande sammanställning av stadens finansiella ekonomi. I dagsläget är tjänsten underutvecklad, och både Stadshus och stadsledningskontoret efterfrågar vidareutveckling. Detta arbete handlar bland annat om att vidareutveckla modulerna i planning analytics, som ska förbättra analysmöjligheterna för konsoliderad data och minska den administrativa bördan för fler förvaltningar och bolag.

Kostnadsökningen avser en permanent utökning av personalstyrkan med en heltidstjänst. Denna personalförstärkning omfattar ett centralt verksamhetsstöd som ska stödja och arbeta mer proaktivt inom tjänsten samt med det befintliga systemstödet för att möta de efterfrågade behoven. Utöver det är tanken att Intraservice tar ett helhetsgrepp om tjänsten vilket innebär att uppgifter som utförs på Stadsledningskontoret flyttas över till Intraservice.

Stöd i budget, prognos och analys

Avtalet för systemstödet Hypergene behöver omprövas enligt LOU[3]. Övergripande förstudie (upphandling av nytt ekonomisystem) rekommenderade att Göteborgs Stad upphandlar olika system för de olika funktionerna inom ekonomisviten vilket är den inriktning som staden antagit. I nuläget används systemstödet Hypergene i både tjänsten stöd i budget, prognos och analys samt i tjänsten stöd i arbetet med personaluppföljning. För att säkerställa ett ändamålsenligt IT-stöd föreslås att separata förberedelsearbeten genomförs av både verksamhetsområde- ekonomi och HR, men att dessa arbeten sker i nära samarbete för att säkerställa en sammanhållen lösning som möter de gemensamma behoven av integration, samordning och effektivt utbyte av viktig ekonomi- och personaldata.

Stöd i ekonomiprocesser

Upphandling av IT-stöd för stöd i ekonomiprocesser

Upphandlingsprojektet fortskrider enligt plan och arbetet med att ta fram ett kvalitativt kravunderlag pågår för närvarande. Upphandlingen, som inleddes hösten 2024, förväntas vara klar med avtal påskrivet under första kvartalet 2026. Därefter påbörjas implementeringen av ett nytt ekonomisystem, vilket beräknas ta mellan två och fyra år, beroende på vald lösning. Implementeringen förväntas pågå mellan 2026 och 2029.

De exakta kostnaderna för det nya systemet kan inte fastställas förrän upphandlingen är avslutad och utfallet är klart. De nuvarande kostnadsberäkningarna på 19 miljoner kronor är baserade på schabloner som avser personella resurser för implementering. Tillkommande kostnader för system, licenser och andra relaterade utgifter ingår inte i dessa beräkningar.

Migrering av data i befintligt ekonomisystem
I samband med avtalsförlängning med den befintliga ekonomisystemsleverantören Unit4 ställde leverantören krav på att Göteborgs Stad måste migrera fullt ut till någon av deras två molnlösningar. Detta har visat sig vara ett mer omfattande arbete än vad som initialt bedömdes. För att säkerställa att staden fortsatt har tillgång till det nuvarande ekonomisystemet fram till dess att upphandling och implementering av ett nytt system är genomfört, är denna migrering nödvändig.

Arbetets beräknas starta 2025 och fortsätta under 2026. Det är ett omfattande projekt som inkluderar:

- Byte av integrationsplattform och omstyrning av samtliga integrationer.
- Överföring av funktionalitet och användare från desktop till ett webbgränssnitt.
- Genomförande av en fullständig datamigrering.

Dessa uppgifter kräver resurser och kompetenser som för närvarande saknas inom Intraservice organisation. Därför behöver extra resurser tillsättas för att kunna genomföra arbetet.

Utveckling inom befintliga tjänster (Utveckling tjänst)

Nedan förteckning visar de största utvecklingsinsatserna inom tjänst.

Tjänst	Förändringsinsats	Estimerad kostnad 2026 (tkr)
Stöd i ekonomiprocesserna	Införande upphandlad tjänst Migrering av data i befintligt ekonomisystem	19 000
Stöd i budget, prognos och analys	Ersätta befintligt IT-stöd	1 400
Stöd i arbetet med bemanning	Införande upphandlad tjänst	4 000
Stöd i arbetet med personaluppföljning	Ersätta befintligt IT-stöd	1 000
Stöd i arbetet med rehabilitering	Införande upphandlad tjänst	1 000
Stöd i digitalt bevarande	Utveckling pre ingest	3 000
Stöd för dokument- och ärendehantering (Politisk ärendehantering)	Införande	8 900
Interna digitala navet (Intranät)	Utveckling av AI- verktyg	1 200
Summa		39 500

[1] NIS2-direktivet är en ny lagstiftning som träder i kraft på EU-nivå under 2025. Lagstiftningen syftar till att stärka cybersäkerheten i EU och kommer innebära striktare säkerhetskrav, skärpt rapporteringsskyldighet och tillsyn för kritiska samhällssektorer.

[2] LIS – Ledning i samverkan

[3] LOU – lagen om offentlig upphandling

4 Förslag på nya tjänster som kommer att lanseras 2026, oavsett kategori

Förslag på nya tjänster som kommer att lanseras 2026, oavsett kategori

Tjänstekategori	Benämning (arbetsnamn) på tjänsten	Förslag på vilka som ska finansiera	Förslag på fördelningsnyckel	Kostnad för uppbyggnad av tjänsten	Beräknad lansering av tjänsten
Bastjänst	Stöd för hantering av	Alla förvaltnin	Antal anställda	2 890	2026

	hållbarhetsdata	gar och bolag			
Digital Infra-struktur	Grundläggande Digital Infrastruktur	Alla förvaltningar och bolag	Antal anställda	N/A	2026
Digital Infra-struktur	Digitalisering med hjälp av automatisering	Alla förvaltningar och bolag	Kundunik tillämpning Antal anställda	4 600	2026

Kommentarer till förslag på nya tjänster som kommer att lanseras 2026

Tre tjänster lanseras under 2026, en bas- eller tilläggstjänst och två tjänster inom digital infrastruktur. Vilken typ av ny tjänst *Stöd för hållbarhetsrapportering* blir beror på vilket beslut som fattas i kapitel 5 i denna rapport: Förslag på ändrad kategorisering.

Framtagning av nya tjänster innebär en uppbyggnad av drift och förvaltningskostnad. På samma sätt som staden är med och centralt finansierar framtagningen av nya tjänster behöver även kostnad för uppbyggnad av drift och förvaltning finansieras centralt. Anledningen till detta är att:

- De första förvaltningarna och bolagen som ansluter sig till tjänsten inte ska bära en orimlig kostnad för sin förvaltningskostnad.
- Det ökar incitamentet för verksamheter i staden att använda tjänsten så att full beläggning nås på den miniminivå på tjänsteförvaltning som måste finnas.

Nedan följer en beskrivning av de nya tjänster som lanseras.

Stöd för hantering av hållbarhetsdata

Stöd för hantering av hållbarhetsdata lanseras redan 2025 och föreslås att bli bastjänst för hela staden för 2026. Tjänsten föreslogs redan i årlig analys 2025 men avslogs i väntan på att då pågående förstudie skulle bli klar.

Stadshus AB och Miljöförvaltningen har efter förstudien gett Intraservice i uppdrag att redan under våren 2025 upphandla ett systemstöd för hantering av hållbarhetsdata och starta upp en tilläggstjänst för detta stöd. Kostnaden för tjänsten är beräknad utifrån en (1) systemförvaltare och systemkostnader på 1,5 miljoner kronor. Detta är en grov uppskattning eftersom upphandlingen av systemstödet inte är påbörjad.

Förändrad lagstiftning, styrande dokument och budgetuppdrag ställer allt större krav på uppföljning och datainsamling inom miljö-, klimat- och hållbarhetsområdet (”miljödataområdet”). Behovet av tjänstestöd för staden som helhet (både förvaltningar och bolag) är större än enbart CSRD[1] som specifikt träffar bolagen.

Bland annat måste staden följa upp:

- mål och indikatorer i klimat- och miljöprogrammet
- aktiviteter och åtgärder som påverkar utsläpp av växthusgaser enligt specifikationerna i Green House Gas-protokollet (GHG)
- specifika mål och åtgärder i stadens olika planer inom miljö- och klimatområdet
- borgmästaravtalet
- aktiviteter och åtaganden i Klimathandlingsplanen; Avfallsplanen,

Energiplanen, åtgärdsprogram för buller, partiklar
- Stadens samlade miljöövervakning
- Stadens kemikaliearbete
- verksamheternas åtaganden i miljöledningssystemet
- miljöprestanda och resultat i stadens exploatering och investeringsprojekt

Sammantaget är de höga kraven inom insamling av miljödata grunden för att vi föreslår att tjänsten blir en bastjänst.

Tjänsten föreslås ha följande fördelningsnyckel

Antal anställda

Intraservice har analyserat lämpliga fördelningsnycklar och föreslår antal anställda som fördelningsnyckel då det är den fördelningsnyckel som är grunden för de flesta bastjänster.

Införandet innebär följande risker

Det finns en risk att tjänsten och systemstödet inte ska kunna möta de divergerande kraven och behoven på hanteringen av hållbarhetsdata. Tjänsten ska dels möta behovet av intern rapportering, dels extern rapportering. Tjänsten ska vara ändamålsenlig för såväl bolag som förvaltningar. Genom tydlig kravställning vid upphandling och uppstart av tjänsten kan denna risk omhändertas.

Nytta med tjänsten

Nytta	Beskrivning
Omfördelningsnytta	Viss omfördelningsnytta då befintliga arbetssätt för rapportering och analys effektiviseras. Vi bedömer tidsbesparingen till 3500 h eller 2,1 heltidstjänster per år.
Finansiell nytta	ingen
Kvalitetsnytta	Stor då tjänsten möjliggör uppfyllnad av lagkrav och kommer bidra till förbättrade beslutsunderlag och rapporteringsmöjligheter på miljö och hållbarhetsområdet.
Miljönytta	Stor
Strategisk nytta	Tjänsten linjerar väl med EU krav i form av CSRD samt stadens plan för Göteborgs Stads miljö- och klimatprogram 2021–2030.

[1] EU:s direktiv om företagens hållbarhetsrapportering – Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD) – reglerar hur vissa företag ska rapportera information om hållbarhet i sin årsredovisning.

Grundläggande Digital Infrastruktur

Från 2026 börjar Intraservice att leverera en tjänst för Grundläggande Digital Infrastruktur. Leveransen avser grundläggande IT-kommunikation i datacenter och den har tidigare varit en delmängd av leveranserna inom tjänsten Stadsnät WAN, men bryts nu ut och blir en egen tjänst.

Anledningen är en anpassning till Göteborgs stads riktlinje för styrning, samordning och finansiering av digital utveckling och förvaltning, som ställer högre krav på att tjänsteleveranserna bör renodlas, bli mer transparenta och överensstämma med hur de konsumeras. Tjänsten Stadsnät WAN, stadsnätsförbindelser till platser där staden bedriver verksamhet, bär idag kostnader för grundläggande kommunikationsfunktionalitet som ger tillgång till alla stadens digitala information oavsett om den lagras i Intraservice datacenter, i en molntjänst eller i ett annat datacenter. Dessa kostnader föreslås brytas ut och hanteras i separat tjänst ”Grundläggande digital infrastruktur” i stället.

Tjänsten föreslås ha följande fördelningsnyckel

Antal anställda.

Intraservice har analyserat alternativa fördelningsnycklar och föreslår “antal anställda” som fördelningsnyckel för denna typ av mycket grundläggande infrastruktur. Fördelningsnycklar utifrån användande och konsumtion är inte tillämpliga för infrastruktur som inte kan fördelas utifrån hur dessa tekniska förmågor används. Ekonomimodellen som används är att Intraservice fakturerar staden för de kostnader som uppstår. Enligt Ekonomistyrningsverkets rapport [1] så rekommenderas denna typ av samhällsinvestering att hanteras med anslagsfinansiering. Fördelningsnyckel antal anställda kan ses som första steg mot anslagsfinansiering.

Införandet innebär följande risker

Denna tjänst etableras som en konsekvens av ompaketering och innebär ingen förändring i den tekniska leveransen. Därmed ser vi inga tillkommande risker.

Digitalisering med hjälp av automatisering

Från 2026 kommer Intraservice att leverera en ny tjänst för Digitalisering med hjälp av automatisering. Den realiseras med hjälp av teknik för BPMS (Business Process Management System). Det innebär en gemensam, robust och skalbar tjänsteleverans av process- och flödesmotorer för att möjliggöra automatisering av processer. Det vill säga inte bara möjlighet att automatisera enskilda processteg utan automatisering av en hel, eller delar av en process. Nyttor med en tjänst som denna är till exempel:

- Effektivisering av processer: BPMS hjälper till att automatisera och optimera affärsprocesser, vilket minskar manuellt arbete och ökar effektiviteten och kortar ledtider i olika typer av handläggning.
- Förbättrad transparens och spårbarhet: Genom att digitalisera processer blir det enklare att följa och övervaka arbetsflöden, vilket ökar transparensen och gör det lättare att identifiera flaskhalsar.
- Ökad flexibilitet: BPMS gör det möjligt att snabbt anpassa och ändra processer efter förändrade affärsbehov, vilket ger organisationer större flexibilitet.
- Bättre beslutsfattande: Genom att samla in och analysera data från olika processer kan BPMS ge insikter som stödjer bättre och mer informerade beslut.
- Kostnadsbesparingar: Genom att effektivisera processer och minska behovet av manuellt arbete kan BPMS leda till betydande kostnadsbesparingar eller omfördelningsnyttor i stadens verksamheter.

Tjänsten tas fram agilt och under 2025 kommer ett antal piloter att genomföras och övergå i drift och förvaltning från 2026.

Tjänsten föreslås ha följande fördelningsnyckel

För den nya tjänsten Digitalisering med hjälp av automatisering föreslås att de verksamheter som först går in i tjänsten betalar för de tillämpningar de har enligt det pris tjänsten beräknas ha när den är i full drift. Resterande kostnadsmassa finansieras centralt och fördelas per anställd tills dess att tjänsten är fullt belagd enligt beräknad kapacitet. Det kan ta 1 - 3 år att bygga upp drift och förvaltning och även att belägga tjänsten enligt beräknad kapacitet.

Under 2025 görs en analys av förväntad takt av hur olika verksamheter kan ansluta till tjänsten och en uppskattning av vad olika typer av tillämpningar kostar att drifta och förvalta.

Införandet innebär följande risker

Tjänsten innebär leverans av plattform för att möjliggöra digitalisering med hjälp av automatisering. Inför varje tillämpning tillsammans med förvaltning eller bolag görs en risk- och säkerhetsanalys utifrån informationssäkerhet för att avgöra verksamhetsprocessens lämplighet för automatisering.

[1] Rapport Styrning och finansiering av förvaltningsgemensam digital infrastruktur: Datum 2020-10-16 Dnr 2019-01327 ESV-nr: 202-23.

5 Förslag på förändrad kategorisering av bas, tilläggs- eller specialisttjänster eller digital infrastruktur

Förslag på ny kategori

Berörd tjänst	Kategori idag	Förslag på ny kategori	Kommentar
Stöd i arbetet med löpande medarbetar-undersökningar	Tilläggstjänst	Bastjänst	Efterlevnad föreskrift efter revidering (AFS2023:1)
Stöd i kemikaliehantering	Tilläggstjänst	Bastjänst	För att nå stadens miljö- och klimatmål behöver alla stadens förvaltningar och bolag ha ett strukturerat kemikaliearbete, vilket bland annat innefattar att i ett kemikaliehanterings-system kunna dokumentera och riskbedöma de kemikalier som används. Förutsättningar för att rapportera på och nå mål 12.4 Ansvarsfull hantering av kemikalier och avfall inom Agenda 2030 och CSRD.

Internkontroll och riskhantering	Tilläggstjänst	Bastjänst	Osäkerhet kring tjänstens prissättning gör att vissa verksamheter avstår från tilläggstjänsten i nuläget. Riskhanteringsmodulen underlättar nämndens/styrelsen krav dvs samlad riskbild och intern kontrollplan (dock ej obligatoriskt i Stratsys) Fler och fler integrerar de två delarna i Stratsys för att mer samlat arbeta med ledning och styrning.

Kommentarer till förslag på förändrad kategorisering av bas, tilläggs- eller specialisttjänster eller digital infrastruktur

I detta kapitel föreslås att tre befintliga tilläggstjänster kategoriseras om till bastjänster. Förvaltningen redogör för det underliggande resonemanget till dessa förslag.

Stöd i arbetet med löpande medarbetarundersökningar

Tjänsten föreslås omkategoriseras till bastjänst och införlivas i befintlig bastjänst *Stöd i arbetet med årliga medarbetarundersökningar* (som då byter namn till Stöd i arbete med medarbetarundersökningar)

Dagens uppdelning i två olika tjänster men med samma IT-stöd driver intern administration. Den förändrade bastjänsten skapar också förutsättningar att införliva ytterligare efterfrågad funktionalitet såsom avgångenkäter. Efterfrågan och anslutning av nya förvaltningar och bolag till så väl löpande och årliga medarbetarundersökningar har ökat sedan införandet och därmed har nuvarande prismodell ringa påverkan.

Ytterligare argument för omkategoriseringen vilar på att Arbetsmiljöverket genomfört en översyn av föreskrifter i syfte att skapa ökad tydlighet. Detta har resulterat i en ny reviderad utgåva som reglerar förutsättningar för tjänsten, Arbetsmiljöföreskrifter (SAM), AFS2023:1[1], gällande fr o m 2025-01-01. I den nya utgåvan har de allmänna råden, vilka avser ”rekommendationer om tillämpningen av föreskrifterna som anger hur någon kan eller bör handla i ett visst hänseende”, förtydligats. De allmänna råden omfattar bland annat hur undersökningar och riskbedömningar kan göras regelbundet, till exempel mätningar eller andra inventeringar av problem etcetera, för att fånga upp tidiga varningssignaler på risker i arbetsmiljön exempelvis ohälsa, vantrivsel med mera.

Revideringen innebär att behovet, fr o m 2025-01-01, har en tydligare grund i AFS2023:1 (§11 Undersökning och riskbedömning) och att det därmed föreligger förutsättningar för att tjänsten omkategoriseras till bastjänst i syfte att staden har goda förutsättningar att efterleva gällande föreskrift.

Vid en sammanslagning av tjänsterna påförs kostnad för löpande medarbetar-undersökningar den nya bastjänsten, stöd i arbetet med medarbetarundersökningar.

Risker

Säkerhetsdeklaration och informationsklassning för tjänsten är olika beroende på användarområde i tjänsten. Detta hanteras i beskrivning av respektive tjänsteerbjudande.

Stöd i kemikaliehantering

I Göteborgs Stads Miljö och klimatprogram 2021–2030 finns målet ”Göteborgs Stad minskar användningen av skadliga ämnen”. Till målet finns två indikatorer. För att nå målet anges i programmet att alla stadens förvaltningar och bolag behöver ha ett strukturerat kemikaliearbete, vilket bland annat innefattar att i Chemsoft, eller motsvarande kemikaliehanteringssystem, dokumentera de kemikalier som används. Denna skrivning är främsta motivet till att *Stöd i kemikaliehantering* bör omkategoriseras till bastjänst för förvaltningar och bolag. Merparten av stadens förvaltningar och bolag använder tjänsten idag. Det är endast tre förvaltningar och fyra bolag som inte använder tjänsten. De totala kostnaderna för tjänsten påverkas inte av en omkategorisering. Samtidigt pågår en upphandling av nytt IT-stöd till tjänsten under 2025 där vi inte fullt ut kan prognosticera utfallet. Ett nära beroende finns till den föreslagna kommande bastjänsten *Stöd för hantering av hållbarhetsdata*. På sikt kan det finnas möjligheter till en sampaketering.

Risker

En omkategorisering bedöms inte medföra några risker.

Internkontroll och riskhantering

Nuvarande kategorisering tillkom i skiftet till Göteborgs stads riktlinje för styrning, samordning och finansiering av digital utveckling och förvaltning? Riskhantering och internkontroll är ett anvisat arbetssätt i staden genom Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll respektive Göteborgs stads vägledning för styrning, uppföljning och kontroll – risk. Tjänsten är idag en specifik modul i det IT-stöd (Stratsys) som används för bastjänsten *Stöd för planering och uppföljning*. Dagens uppdelning i två olika tjänster men samma IT-stöd driver intern administration. Genom att omvandla det till en bastjänst, kan den ingå i befintlig bastjänst som ett helt paket med en mer rättvis prissättning till kund.

Risker

En omkategorisering och hopslagning med befintlig bastjänst innebär att kostnaden per kund blir högre för en del kunder och lägre för andra kunder inom spannet -75 000 till +100 000 kronor. I övrigt bedöms omkategoriseringen inte medföra några risker.

Utebliven bastjänst kan medföra minskat nyttjande av tjänsten och därmed skilda arbetssätt i staden.

[1] AFS 2023-1 Systemiskt arbetsmiljöarbete – grundläggande skyldigheter för dig med arbetsgivaransvar

6 Förslag på förändrade fördelningsnycklar i befintliga bastjänster/digital infrastruktur

Förslag på förändrad fördelningsnyckel

Bastänst/digital infrastruktur	Nuvarande fördelningsnyckel	Förslag på ny fördelningsnyckel
LAN	Antal aktiva portar Antal trådlösa accesspunkter	Antal switchar i kombination med antal aktiva portar
Grundläggande digital infrastruktur	N/A	Antal anställda
Telefoni	Antal anknytningar	Ej klarlagd
Domino	Antal kunder (55) konsumtionsbaserad (3536 Databaser /526 9543 Mb data)	Central finansiering, antal anställda

Kommentarer till förändrade fördelningsnycklar

I detta kapitel föreslås förändring av fördelningsnyckeln för tre tjänster samt motivering till förslagen. Vidare beskrivs resonemang kring förändringar som pågående upphandling av telefonitjänsten kan medföra.

I Göteborgs stads riktlinje för styrning, samordning och finansiering av digital utveckling och förvaltning ställs tydligare affärsmässiga krav på Intraservice som tjänsteleverantör och flera av de föreslagna förändringarna av volymmått och kostnadsfördelning är ett steg i att förändra tjänsteleveranserna och kostnadsfördelningen till stadens verksamheter i linje med den nya riktlinjen. Tjänsterna ska vara tydliga, transparenta och förståeliga och priset ska spegla leverans och konsumtion av tjänst.

Lokalt Nät – LAN

Nuvarande tjänst Lokalt Nät – LAN kostnadsfördelas idag utifrån antal aktiva portar och antal trådlösa accesspunkter, dvs hur mycket trådbundet respektive trådlöst nätverk man har. Med nuvarande volymmått och kostnadsfördelning betalar de verksamheter som har behov av en enklare leverans av tjänsten för mycket jämfört med de verksamheter som har behov av en utökad och mer komplex leverans och tvärtom. Intraservice avser följa branschstandard bättre och skapa möjlighet till differentiering avseende standardlösning för en verksamhet respektive mer utökade och anpassade lösningar till de verksamheter som kräver det. Det innebär att Intraservice föreslår förändring av tjänsteerbjudanden och fördelningsnycklar inom tjänsten.

Förändring av kostnadsfördelning och volymmått behöver genomföras för att nuvarande paketering av tjänsten med tillhörande tjänsteerbjudanden och volymmått gör att kostnadsfördelningen inte tillräckligt väl speglar Intraservices leveranser till förvaltningar och bolag och deras konsumtion av tjänsten. Det beror dels på att stadens organisation har förändrats, dels på att leveranserna har utvecklats och förändrats över tid efter teknikutveckling och efter stadens uppkomna behov.

Nya volymmått och ny kostnadsfördelning kommer att vara mer korrekta och spegla den leverans som görs till stadens olika verksamheter. Det kommer också ge Intraservice möjlighet att diversifiera leveranserna efter de behov som olika verksamheter har av lokalt nätverk och hantera kostnaderna enligt insats som krävs.

Grundläggande Digital Infrastruktur

Den nya tjänsten Grundläggande Digital Infrastruktur var tidigare en delmängd av tjänsten Stadsnät WAN men leveransen av grundläggande IT kommunikation i Intraservice datacenter har nu brutits ut och levereras som en egen tjänst.

Denna förändring innebär en förändrad kostnadsfördelning mot stadens verksamheter. Anledningen till förändringen är att den tidigare paketeringen av tjänsten Stadsnät WAN inte tillräckligt väl speglade Intraservice leverans till stadens verksamheter och inte heller deras konsumtion av tjänsten. Detta beror dels på att stadens organisation har förändrats över tid, dels på att leveranserna har utvecklats och förändrats både efter teknikutveckling och efter uppkomna behov i staden.

Den tidigare paketeringen innebar att de verksamheter i staden som har många stadsnätsförbindelser bar en för hög kostnad av den grundläggande digitala infrastrukturen och omvänt, de verksamheter som har färre stadsnätsförbindelser bar en för liten kostnad för den grundläggande digitala infrastrukturen. Det finns även bolag som inte köper stadsnätsförbindelser av Intraservice och dessa bolag har inte burit någon kostnad alls för den grundläggande digitala infrastrukturen.

Tjänsten Grundläggande digital infrastruktur är en förutsättning för att stadens verksamheter ska kunna få tillgång till digital information, oavsett i vilken process den hanteras, gemensam eller verksamhetsunik. Det gäller tillgång till information oavsett var den lagras i Intraservices datacenter, molnlösningar och andra datacenter. Tjänsten ger användarna en sömlös upplevelse när de använder stadens digitala information. Denna tjänst är en samhällsinvestering och bör fördelas kostnadsmässigt därefter. Därför rekommenderas att använda antalet anställda som volymmått.

Även bolag som inte haft tjänsten Stadsnät - WAN tidigare kommer få en kostnad för denna tjänst framåt eftersom de konsumerar andra digitala tjänster som levereras från Intraservice som nyttjar den grundläggande digitala infrastrukturen.

Telefoni

Telefonitjänsten som Intraservice levererar till staden innefattar växelfunktion, IT-stöd för kontakcenterverksamhet och telefonkatalog. Inom tjänsten telefoni pågår nu konkurrensutsättning och ramavtalsupphandling av växellösning, kontakcenterlösning och telefonkatalog. Samtidigt genomförs en ramavtalsupphandling av operatörsavtal. Teknikutveckling har gjort att leveransmodellen från leverantörer för dessa funktioner har förändrats från tidigare upphandlingar och från dagens leverans av telefonitjänsten. Det kommer med stor sannolikhet att påverka tjänsteleveransen av telefoni från Intraservice till staden och därmed kostnadsfördelningen av tjänsten. I dagsläget går det inte att säga hur den kommer påverkas men när det är tydligt kommer principerna från riktlinjen[1] att vara det som styr kostnadsfördelningen, konsumtionsbaserat och transparent.

Målsättningen för upphandlingen är att värdet för den totala telefonitjänsten inte nämnvärt kommer förändras, men i dagsläget går det inte att säga varken hur paketering eller kostnadsfördelning av tjänsten kommer se ut.

Domino

Domino, stadens äldsta samarbetsplattform fyller 30 år och innehåller 3256 databaser fördelade på 55 kunder. Ett omfattande arbete har initierats av Intraservice och många av dessa databaser kommer att flyttas till nya modernare system. Arbetet beräknas pågå de närmaste 3 åren (2025–2027) och har som mål att släcka ner Domino plattformen i slutet av 2027.

För att inte sista förvaltningen eller bolaget skall behöva stå för orimliga kostnader (kostnader för hela plattformen) föreslås att staden tar solidariskt ansvar för intäktsbortfall som uppstår när förvaltningar och bolag lämnar plattformen.

Inför varje år bedöms i vilken takt olika förvaltningar och bolag lämnar plattformen. Den del av kostnaderna fördelas till staden utifrån antal anställda. Bedömningen för 2026 är att Domino är utfasad motsvarande en kostnad av ca 3 miljoner kronor. Denna del av Dominos kostnader finansieras av alla stadens förvaltningar och bolag utifrån antal anställda.

De förvaltningar och bolag som är kvar i Domino/LIS fortsätter betala sin del som idag. Förvaltningar och bolag med många anställda får då ta större del av det gemensamma ansvaret under tjänstens utfasning.

[1] Göteborgs stads riktlinje för styrning, samordning och finansiering av digital utveckling och förvaltning.

7 Förslag på avveckling av bas- eller tilläggstjänst och digital infrastruktur

Avveckling, kostnad och period

Benämning på tjänst/digital infrastruktur	Kostnad för avveckling 2026	Minskad förvaltningskostnad efter avveckling, år 1	Beräknad avvecklingsperiod
Stöd i arbetet med löpande medarbetarundersökningar	0	0 [1]	
Digital signering	0	0	
Webbapplikationsplattform	0	0	
EA Arkitektur och processer	0	0	
Domino	0	9 000	Fram till och med 2027

Intraservice föreslår avveckling av fem tjänster. Orsaken är i något fall att själva tjänsteleveransen kommer utgå på grund av föråldrad teknik men i andra fall utgår tjänsten på grund av att dess innehåll i stället hanteras i andra tjänster eller som indirekt kostnad (ompaketering). En av tjänsterna, Digital signering, tas formellt med i denna rapport som avvecklad på grund av att den aldrig startades upp.

Stöd i arbetet med löpande medarbetarundersökningar

Tjänsten föreslås omkategoriseras till bastjänst och som en konsekvens därav

läggas samman med tjänsten Stöd i arbetet med årliga medarbetarundersökningar. Den nya tjänsten, med funktionalitet för såväl löpande som årliga medarbetarundersökningar föreslås döpas om till Stöd i arbetet med medarbetarundersökningar. En beviljad omkategoriseringen resulterar i att tjänsten, Stöd i arbetet med löpande medarbetarundersökningar, avvecklas.

Digital signering

Avser förslaget på ny tjänst innehållande metodstöd och konsultation till förvaltningar och bolag i tidigt skede kring bland annat juridiska aspekter och dokumenthanteringsaspekter på elektroniska underskrifter. Tjänsten föreslogs som bastjänst av gemensamma tjänster i Årlig analys 2025. Förslaget avslogs. Tjänsten har därför inte tjänstepaketerats eller startats upp. Den ska därför inte finnas kvar i förteckningen över tjänster. Observera att detta inte avser den tjänst som erbjuds inom digital infrastruktur.

Webbapplikationsplattform

Tjänsten avvecklas och leveransen av den tekniska plattformen hanteras i stället som komponent i andra tjänster som nyttjar plattformen.

EA Arkitektur och processer

Tjänsten avvecklas och de kostnader som finansierats via tjänsten hanteras i stället som indirekta kostnader på samtliga digitala tjänster från Intraservice.

Tjänsten EA Arkitektur och processer innehåller bland annat kostnader för arkitekter tillhörande Kompetenscenter för digitalisering. Intraservice föreslår att Kompetenscenter för digitalisering framöver finansieras via kommunbidrag.

Domino

Tjänsten Domino är under avveckling. Risk om avveckling inte lyckas är att avtal med leverantör behöver förnyas vilket ger ökade kostnader.

[1] Bygger på att kostnaden tillförs bastjänsten. Tjänsten ska bara avvecklas om den godkänns som bastjänst och avvecklingen gäller bara namnet.

8 Betydande avvikelser i förändringsinsatser som pågår in i år 2026

I en av de redan pågående förändringsinsatserna finns en avvikelse som får påverkan in i 2026, vilket redogörs för i detta kapitel.

Bevarandeplattform

Under 2025 startar förändringsinsatsen Utveckling bevarandeplattform som godkändes i årlig analys 2025. Insatsen avser att bygga upp utökad kapacitet och ny teknik för mellanarkivering som komplement till det befintliga e-arkivet. I årlig analys 2025 bedömdes kostnaden för 2026 uppgå till 1 miljoner kronor. Förberedelsearbetet inför 2025 års förändringsinsats har visat att det finns ett mycket stort dokumenterat behov av mellanarkivering såväl kopplat till större verksamhetssystem i staden som till avvecklingen av tjänsten LIS[1]. Teknik köps in och utvecklas under 2025 med fortsättning under 2026, nya behov av teknikstöd

och implementering på Digitalt infrastruktur medför ökade kostnader som bedöms till ytterligare 1 miljon kronor för 2026.

Det är av stor vikt att förmågorna från förändringsinsatsen kommer i drift under 2026 så att inläsning kan ske inte minst kopplat till avveckling LIS. Kostnadsbilden kan komma att justeras då alla detaljer rörande teknikinköp, behov av specialistkompetens inte är fullt identifierade i dagsläget.

[1] LIS – Ledning i samverkan

Betydande avvikelser i pågående förändringsinsatser

Bastjänst/digital infrastruktur	Benämning pågående förändringsinitiativ	Avvikelse i tid anges i månader	Avvikelse i kvalitet anges i lägre/högre bedömd kvalitet	Avvikelse i kostnad anges i tkr för insatsens hela period
Stöd i digitalt bevarande	Bevarandeplattform			1 000

9 Förslag på nya förändringsinsatser med start 2026: digital infrastruktur

Syfte med denna del är att ge läsaren en bild av hur förslag på förändringsinsatser kan härledas från verksamheternas uttryckta utmaningar/problem.

Förslag på nya förändringsinsatser med start 2026: digital infrastruktur

Tjänst	Benämning ny förändringsinsats	Kostnad 2026	Kostnad 2027	Kostnad 2028	Genomsnittlig påverkan på förvaltningskostnaden 2026-2030	Beräknad/ potentiell nettonytta
Ej känt	Etablera infrastruktur och arbetssätt för AI-tillämpningar	6 300	6 300		2 100	
Ej känt	Etablera utökat beställarstöd för komplexa leveranser av digital infrastruktur inom digital infrastruktur	2 800	2 800		1 800	
Ej känt	Etablera tjänst för kravkatalog	1 200			800	
Ej känt	Konsultation – Verksamhetsst	900			800	

	öd för digitalisering					
Domino	Stöd i avveckling av Domino	1 600	1 600		-5 400	
Office 365 och IT arbetsplats	Förstudie - Dokumenthantering i Office, H: och I:	900				
Office 365	Etablera tjänst för drift av kundunika tillämpningar inom Office 365	1 000			800	
Ej känt	Etablera tjänst för digital tjänstemannalegitimation	2 100	1 200		800	
Ej känt	Flexibilitet inom digital infrastruktur	4 000	4 000	4 000		
	Satsningar inom IT-säkerhet	9 000				

Kommentarer till förslag på nya förändringsinsatser för 2026 digital infrastruktur

I detta kapitel redogörs för de nya förändringsinsatser som föreslås startas under 2026. För respektive förändringsinsats beskrivs vilka utmaningar som insatsen är tänkt att lösa, en övergripande beskrivning av förändringsinsatsen, dess potentiella nettonytta och risker samt förslag på vilka verksamheter som ska finansiera förändringsinsatsen och framtida fördelningsnyckel. Kapitlet avslutas med en kortare beskrivning av de pågående förändringsinsatser som kommer att fortsätta in i 2026.

Etablera infrastruktur och arbetssätt för AI-tillämpningar

Utmaning initiativet ska lösa

Utvecklingen på AI-området går i mycket snabb takt och aktualiserar frågor från ett brett spann av områden där såväl teknik, juridik, etik och hållbarhet behöver beaktas. För att möjliggöra för staden att nyttja AI inom kritiska områden som informationshantering, proaktiva arbetsprocesser och resursoptimering, behöver Intraservice tillhandahålla relevant och modern infrastruktur samt kompetens att paketera och leverera AI-lösningar utifrån verksamheternas behov. Den centrala hanteringen underlättar också efterlevnad av regelverk såsom GDPR och AI-act genom central övervakning och återanvändbara lösningsmönster.

Beskrivning av förändringsinsats

Initiativet syftar till att etablera ett dedikerat team som arbetar tvärfunktionellt med idé- och behovsformulering samt paketering och drift av AI-tillämpningar för staden. Teamet kommer att etablera nödvändiga arbetssätt och processer för skalbarhet och långsiktig förvaltning. Ett exempel på leverans är det behov av en digital assistent för HR frågor som lyfts som en separat förändringsinsats i årlig analys 2026. Genom centralt framtagna lösningar som baseras på samma

infrastruktur kan framtagna tillämpningar skalas upp med fler informationskällor och användningsområden.

Genom att centralt tillhandahålla infrastruktur och kompetens ges ökade möjligheter att återanvända lösningsmönster och säkerställa kostnadseffektivitet. Teamet kommer kräva kompetens inom flera områden, tjänster och tekniker såsom container- och molnteknik, identitet och åtkomst, integration och datalagring. Initiativet omfattar även investeringar i lokal hårdvara för drift av språkmodeller och andra AI-komponenter.

Under 2024 har en förstudie bedrivits parallellt med flera olika spår av utforskande arbete där verksamheternas behov och möjliga lösningar har kartlagts. Utöver digital assistent för HR och styrande dokument har behov identifierats kring chatbotar för olika verksamhetsområden, textgenerering, dataanalys och schemaläggningsoptimering.

Initiativet är i nuläget inte tänkt att hantera sådan AI som är inbäddad i befintliga tjänster och system, såsom Co-pilot eller annan tillkommande AI-funktionalitet i liknande system.

Efter genomförd förändringsinsats kommer Intraservice ha kompetens, arbetssätt och metoder för att leverera relevant digital infrastruktur som möter stadens behov av paketerade AI-tillämpningar, verksamhetsunika såväl som gemensamma i staden.

Potentiell nettonytta

Nytta	Beskrivning
Omfördelningsnytta	Stadens verksamheter kan lägga tid på tillämpning och implementering av AI-tillämpningar i verksamheten i stället för utvärdering, inköp och förvaltning av infrastruktur.
Finansiell nytta	Centralisering och stordrift ger skalfördelar genom ökade möjligheter till samutnyttjande av resurser, licenser och hårdvara. Minskade behov av inköp, utveckling och förvaltning av parallell infrastruktur och kompetens. Möjliggör återanvändning av framtagna lösningar och redan utvecklade tillämpningar genom central hantering av stadens AI-tillämpningar. Återanvändning av framtagna lösningar ger kortare ledtid från beställning till implementation.
Kvalitetsnytta	Ökad möjlighet att säkerställa implementering av gemensamma säkerhetsrutiner och efterlevnad av regelverk.
Miljönytta	Central hantering av infrastruktur kan ge skalfördelar genom delning och samnyttjande av infrastruktur.
Strategiskt värde	Göteborgs stad har en stabil plattform för AI som möjliggör tillämpningar för stadens verksamheter.

Risker

Nedan beskrivna risker omhändertas i kommande förändringsinsats.

Informationssäkerhetsrisker:

- Risk för att komponenter i AI-tillämpningar inte tillsammans håller kravställd säkerhetsnivå.
- Risk att arbetssätt och processer för att etablera tillämpningar inte uppfyller krav från AI-förordningen.
- Risk för otydligt ansvar för AI-tillämpning mellan Intraservice och kund.
- Genom att tillämpa AI på data utan tillräckliga kontrollfunktioner kan information spridas till obehöriga användare genom överdelning av data. Detta kan uppstå på flera sätt, till exempel genom att data inte är korrekt anonymiserad, genom att AI-modellen får tillgång till mer data än vad som är relevant för tillämpningen, eller genom att AI-modeller integrerats i system där användare oavsiktligt ger modellen tillgång till data genom olika behörigheter eller annan behandling av data.

Vi bedömer riskerna som medelhöga till höga.

Övriga risker:

- Den digitala infrastrukturen för AI-tillämpningar är beroende av snabb teknikutveckling, vilket kan leda till höga kostnader för uppgraderingar och begränsad funktionalitet i framtida användningsområden.
- Förändringsinsatser och önskade effekter i staden uteblir till följd av ett oklart rättsläge kring nyttjandet av såväl AI som molntjänster inom Staden och offentlig sektor.

Förslag på vilka verksamheter som ska finansiera förändringsinsatsen

Samtliga förvaltningar och bolag som använder den digitala infrastrukturen

Förslag på vilken fördelningsnyckel som ska gälla för förändringsinsatsen

Antal anställda

Tjänst

Ej känt

<u>Etablera utökat beställarstöd för komplexa leveranser av digital infrastruktur</u>

Utmaning initiativet ska lösa

I och med den ökade digitalisering som sker i staden ökar behovet av att knyta samman olika tjänster för att möjliggöra exempelvis automatisering och sammanhållen service.

Förvaltningar och bolag i staden upplever idag att det kan vara svårt att hantera mer komplexa beställningar av digital infrastruktur. Detta gäller särskilt för leveranser där flera befintliga erbjudanden behöver kombineras för att uppnå önskat resultat hos verksamheten. Problemet kan ofta kvarstå även efter beställning då respektive leverans hanteras enskilt och inte som en sammansatt leverans från digital infrastruktur vilket skapar svårigheter såväl vid förändringar hos förvaltning eller bolag, i förvaltning av infrastrukturen såväl som vid felsökning. Denna typ av leveranser förekommer redan idag med ett flertal aktiva exempel, men arbetssätt, processer och resurser saknas vilket leder till personberoende och ökad arbetsbelastning på nyckelresurser. Behovet av denna typ av leveranser kommer att öka på sikt då Intraservice tjänster inom digital infrastruktur blir mer och mer

sammankopplade vilket ökar kraven på helhetssyn och överblick.

Beskrivning av förändringsinsats

Förändringsinsatsen kommer att etablera arbetssätt och förmåga för att etablera utökat beställarstöd för komplexa leveranser av digital infrastruktur. Detta inkluderar arbetssätt för dokumentation, ansvarsfördelning och kostnadsfördelning. Insatsen ska även samla in befintliga komplexa leveranser för att säkerställa förtydligat ansvar både internt och gentemot verksamheterna och säkerställa långsiktigt hållbar förvaltning. Genom att etablera denna förmåga förenklas användarresan och minskar kravet kring kompetens och förståelse för digital infrastruktur hos stadens förvaltningar och bolag.

Förändringsinsatsen möjliggör i högre grad en utökad förmåga att möta verksamhetsunika behov av kombinerade lösningar inom digital infrastruktur.

Potentiell nettonytta

Nytta	Beskrivning
Omfördelningsnytta	Centralisering av kompetens kring digital infrastruktur minskar kraven på spetskompetens hos stadens förvaltningar och bolag.
Finansiell nytta	Möjliggör effektiviseringsvinster och minskat konsultberoende.
Kvalitetsnytta	Ökad säkerhet, driftsäkerhet och kontroll genom centraliserad förvaltning och hantering av leveranser utifrån ett helhetsperspektiv. Underlättar för förvaltningar och bolag att få tillgång till nödvändig infrastruktur och kompetens kopplat till sina verksamhetsbehov. Ökat stöd och förenklad kundresa vid behov som behöver mötas med komplexa leveranser. Minskat personberoende genom likartad hantering och gemensamma arbetssätt för hantering av komplexa leveranser.
Miljönytta	
Strategiskt värde	Göteborgs stads verksamheter får tillgång till nödvändig infrastruktur och kompetens.

Risker

Nedan beskrivna risker omhändertas i kommande förändringsinsats.

Informationssäkerhetsrisker:

- Risk för otydligt ansvar för verksamhetens lösning mellan Intraservice och kund.
- Risk att känsligare information än vad lösning är avsedd för hanteras.

Vi bedömer riskerna som medelhöga.

Övriga risker:

- Att staden har svårt att räkna hem nyttorna då förändringsinsatsen främst är en ökad leveransnivå från Intraservice vilket riskerar att öka kostnaderna.

Förslag på vilka verksamheter som ska finansiera förändringsinsatsen

Samtliga förvaltningar och bolag som använder den digitala infrastrukturen

Förslag på vilken fördelningsnyckel som ska gälla för förändringsinsatsen

Antal anställda

Tjänst

Ej känt

<u>Etablera tjänst för Kravkatalog</u>

Utmaning initiativet ska lösa

För att stadens verksamheter ska ha goda möjligheter att genomföra lyckade IT-upphandlingar är det viktigt att det finns förutsättningar för en bra kravhantering.

Kravhantering omfattar både funktionella och icke-funktionella krav. Funktionella krav avser verksamhetens arbetssätt och det som krävs för att lösa uppdraget praktiskt, medan icke-funktionella krav, såsom kvalitet, prestanda och tillgänglighet, påverkar verksamheten indirekt. Även om icke-funktionella krav ofta kopplas till IT-lösningar, är de också relevanta för verksamhetslösningar, till exempel inom support, förvaltning och kompetensförsörjning.

Digitalisering ökar behovet av att hantera icke-funktionella krav, där dessa kan fungera både som möjliggörare och hinder för målbilder som enkelhet, interoperabilitet och sammanhållen service. Hanteringen är komplex, och bristen på lokal kompetens leder ofta till försenade projekt, uteblivna nyttor och problem vid upphandlingar, såsom felaktiga anbud och exkludering av leverantörer. Skärpta krav på informationssäkerhet förstärker behovet av struktur och kompetens inom området.

Då hantering av icke-funktionella krav ingår i så gott som samtliga digitaliseringsprojekt inom staden så är behovet och nyttan av tjänster som underlättar denna hantering mycket stor.

Beskrivning av förändringsinsats

För att möta dessa utmaningar föreslår Intraservice en kravkatalog för icke-funktionella krav som kan ge stadens verksamheter tillgång till kvalitetssäkrade och aktuella krav. Första steget är att utveckla arbetssätt och metod för att förvalta en katalogtjänst för krav vid IT-upphandlingar, med möjlighet att på sikt erbjuda mallar, verktyg och konsultstöd för att ytterligare underlätta kravhantering i stadens digitaliseringsprojekt. Intentionen är att återanvända lämpliga verktyg som redan återfinns inom Intraservice leveranser, samt att arbetssätt och verktyg för kravhantering, så som icke-funktionella krav, IT-säkerhet och AI skall hanteras på samma sätt.

Potentiell nettonytta

Nytta	Beskrivning
Omfördelningsnytta	
Finansiell nytta	Samtliga i staden initierade IT- och digitaliseringsprojekt har behov att hantera icke-funktionella krav. Runt upphandlingsprojekt märks behovet som mest. Felaktiga anbud, helt uteblivna anbud, utestängning av lämpliga leverantör på felaktiga grunder är idag inte ovanliga effekter uppkomna på grund av felaktig hantering av icke-funktionella krav. Den största kostnaden är dock förknippade med försenade eller helt uteblivna verksamhetseffekter av skattemedel vi investerar i lösningar.
Kvalitetsnytta	Med en bättre kvalitet och en ökad prestanda, tillgänglighet och säkerhet bland stadens tjänster ökar medborgares, besökares och näringslivets värde av vår kommunala leverans. Ledtider kommer minska såväl under kravställnings- som upphandlings- och implementationsfas vilket leder till ökad utvecklingstakt i tjänsteutvecklingen. Kravställningen kommer bli bättre anpassad till verksamhetens verkliga behov. Det underlättar i sin tur för leverantörer att korrekt förstå och svara upp mot våra förväntningar. Med mer genomtänkt kravställning som korrekt återspeglar stadens krav på bland annat IT- och informationssäkerhet kommer våra lösningar vara bättre rustade att stå emot såväl externa som interna säkerhetshot. *Ökad kvalitet i digitaliseringslösningar.* *Bättre nyttjade av skattemedel.* *Lättare att möta verksamhetens kort- och långsiktiga mål.* *Minskat behov att hantera brister i implementerade lösningar.*
Miljönytta	
Strategiskt värde	Göteborgs stads verksamheter får tillgång till nödvändig infrastruktur och kompetens.

Risker

Nedan beskrivna risker omhändertas i kommande förändringsinsats.

Informationssäkerhetsrisker:

- Risk för spridning av stadens samlade icke funktionella krav vilket kan ge information till personer/organisationer med ont uppsåt.

Vi bedömer risken som låg.

Övriga risker:

- Inga övriga risker identifierade.

Förslag på vilka verksamheter som ska finansiera förändringsinsatsen

Samtliga förvaltningar och bolag som använder den digitala infrastrukturen

Förslag på vilken fördelningsnyckel som ska gälla för förändringsinsatsen

Antal anställda

Tjänst

Eventuellt ny tjänst: Kravkatalog för icke-funktionella krav

Konsultation -Verksamhetsstöd för digitalisering

Utmaning initiativet ska lösa

För att en verksamhet ska kunna driva verksamhetsutveckling genom digitalisering krävs en kombination av tekniska-, affärsstrategiska- och förändringsledningskompetenser. Det handlar om att bygga en kultur och en infrastruktur som stödjer innovation och effektiv användning av digitala lösningar. Framgången ligger i samverkan mellan ledning, IT, verksamhetens processägare och medarbetare.

För att driva digitaliseringen internt behöver en verksamhet stöd från ledningen, kompetenta medarbetare, en solid teknisk infrastruktur och effektiv kommunikation. Konsulttjänster kan komplettera dessa behov och ge stöd inom strategisk rådgivning, teknisk implementation, förändringsledning, nyttoanalyser, kravanalys, dataanalys mm. Genom att kombinera intern kapacitet med extern expertis kan organisationen säkerställa en framgångsrik och hållbar digital transformation.

Stadens verksamheter ser ett stort behov av att kunna avropa mjuka förmågor i form av konsulttjänster från Intraservice, exempelvis inom områdena processoptimering, kravanalys, arkitektur och nyttoanalyser. Man ser behov av stöd i att kunna innovera kring effektiviseringsbehov utan att behöva ha kunskap om möjliga tekniska lösningar.

Beskrivning av förändringsinsats

Intraservice föreslår en förändringsinsats 2026 för uppstart och arbete med att formera utökad förmåga baserat på verksamheternas behov samt tydliggöra ansvarsfördelning kopplat till en sådan förmåga.

Intraservice ser ett behov av att tillsammans med verksamheterna ta fram förmågor som kan utgöra bryggan mellan tekniska tjänster och verksamhet så att verksamhetsutveckling med hjälp av digitalisering möjliggörs.

Genom att Intraservice kan erbjuda mjuka förmågor i form av konsulttjänster får verksamheterna ett bredare stöd i sin digitaliseringsresa utan att behöva anställa egen personal för att jobba med verksamhetsutveckling med hjälp av digitalisering. Genom en sammanhållen kompetenspool för staden underlättas också samarbete och synergieffekter samt möjliggör helhet och en samlad bild av gemensamma behov.

Potentiell nettonytta

Nytta	Beskrivning
Omfördelningsnytta	Ökad takt i digitaliseringen genom samlad kompetens bidrar till genomförande enligt Stadens riktlinje/policy för digitalisering och frigörande av arbetstid för att möta befolkningsutmaningen. Genom en formerad tjänst med fokus på att stötta verksamheternas digitaliseringsarbete kan Intraservice ge stöd för att accelerera lokal verksamhetsutveckling med hjälp av digitalisering och därmed bidra till den omfördelning av resurser som behövs i staden.
Finansiell nytta	Minskade kostnader för resurser om kompetens kan delas av stadens förvaltningar och bolag.
Kvalitetsnytta	Ökat samarbete och staden-effektivitet genom delade resurser som kan adressera synergier och minska sårbarhet i form av singelkompetens Möjliggör bättre efterlevnad av riktlinjer, lagar och avtal
Miljönytta	
Strategiskt värde	Att använda konsulttjänster i digitaliseringsprojekt erbjuder ett antal strategiska fördelar jämfört med att rekrytera interna resurser, bland annat tillgång till spetskompetens, snabbare genomförande, och kostnadseffektivitet. Konsulter kan bidra med expertis, innovation och ett externt perspektiv, vilket kan påskynda digitaliseringens framsteg och bidra till långsiktig hållbarhet. Genom att utnyttja extern kompetens kan verksamheten också hantera risker och förändringar mer effektivt, och samtidigt frigöra interna resurser för att fokusera på kärnverksamheten och strategiska mål.

Risker

Nedan beskrivna risker omhändertas i kommande förändringsinsats.

Informationssäkerhetsrisker:

- Risk att stödperson från Intraservice får ta del av känslig information till exempel i workshop.

Vi bedömer risken som låg.

Övriga risker:

- Svårbedömd behovsvolym och orderingång ger risk för både överanställningar och bristande skalbarhet hos Intraservice. Finansiering av resurshantering behöver lösas ut inom ramen för förändringsinsatsen.

Förslag på vilka verksamheter som ska finansiera förändringsinsatsen

Samtliga förvaltningar och bolag som använder den digitala infrastrukturen

Förslag på vilken fördelningsnyckel som ska gälla för förändringsinsatsen

Antal anställda

Tjänst

Ej känt

Stöd i avveckling av Domino

Utmaning initiativet ska lösa

Domino är serverplattformen som är grunden för att kunna använda applikationer i grupprogramvaran Notes och alla deras användningar, exempelvis LIS[1].

Då Domino som plattform bygger på gammal teknik där leverantören inte längre kommer att vidareutveckla, uppgradera eller supportera lösningen behöver den avvecklas. Eftersom Domino nyttjats av staden under många år finns det flera verksamhetsspecifika tillämpningar som behöver avvecklas och där nya lösningar behöver komma på plats för att täcka det tidigare behovet. Detta rör tillämpningar som inte ersätts inom ramen för avveckling av LIS.

Beskrivning av förändringsinsats

Förändringsinsatsen består av att tillföra en ny förmåga genom tillfällig resursförstärkning för att koordinera och vägleda verksamheterna i avveckling inom Domino för att säkra nedstängning av Domino 2027. Arbetet kommer främst bestå av att inventera nuvarande lösningar, starta upp dialog med befintliga förvaltningar och stödja i att hitta möjliga ersättningslösningar i befintliga tjänster inom Intraservice alternativt mot upphandling/inköp av ersättningslösningar. Initiativet kommer inte att ansvara för implementering eller utredning av ersättningslösningar utan endast som stödjande resurs vid avveckling av befintliga lösningar.

Potentiell nettonytta

Nytta	Beskrivning
Omfördelningsnytta	
Finansiell nytta	9 miljoner kronor per år i förvaltningskostnader för Domino.
Kvalitetsnytta	Säkra avveckling av Domino och därigenom minska kostnader för Intraservice leveranser. Säkerhetshöjande åtgärd då Domino ej längre supporteras av leverantör.
Miljönytta	
Strategiskt värde	Avveckling av föråldrad teknik

[1] Ledning i samverkan (LIS)

Risker

Nedan beskrivna risker omhändertas i kommande förändringsinsats.

Informationssäkerhetsrisker:

- Risk att stödperson från Intraservice får för hög behörighet i verksamhetssystem.
- Generell risk att individer väljer andra lösningar än utpekat målsystem.

Vi bedömer riskerna som medelhöga.

Övriga risker:

- Inga övriga risker identifierade.

Förslag på vilka verksamheter som ska finansiera förändringsinsatsen

Samtliga förvaltningar och bolag som använder den digitala infrastrukturen

Förslag på vilken fördelningsnyckel som ska gälla för förändringsinsatsen

Antal anställda

Tjänst

Domino

Förstudie - Dokumenthantering i Office, H: och I:

Utmaning initiativet ska lösa

Dokumenthantering är en grundläggande del av verksamhetens informationsflöde och säkerställer att information lagras, används och delas på ett effektivt och säkert sätt. Avsaknad av principer och regler för dokumenthantering kan leda till flera allvarliga risker och negativa konsekvenser för en organisation, både på kort och lång sikt.

Staden har idag stora mängder dokument i Sharepoint, OneDrive samt H: och I: - kataloger. Då det saknas tydliga principer och regelverk kring hantering av denna dokumentation finns det en stor administrativ skuld kopplat till dessa lagringsytor som behöver hanteras. Den stora mängden dokument skapar även en svårighet i att veta vilken information som är aktuell och korrekt samt gör det svårt att navigera och hitta det man söker.

Att manuellt gå igenom samtliga filer för att avgöra vad som skall gallras, rensas eller bevaras är otroligt tidskrävande.

Beskrivning av förändringsinsats

Initiativet är en förstudie där man utreder behov samt möjliga tillvägagångssätt för hantering av befintlig information. Förstudien kommer även ta fram förslag på potentiella regelverk samt förslag till implementationsplan.

Potentiell nettonytta

Det finns inga potentiella nyttor direkt kopplade till förstudien. Vid en första övergripande analys ses dock följande potentiella nyttor för efterföljande implementeringsprojekt, förutsatt att staden väljer att genomföra sådana.

Nytta	Beskrivning
Omfördelningsnytta	Med tillgång till tekniska stöd för såväl manuell som automatisk rensning och gallring kan mängden administrativt arbete minskas. Detta möjliggör ökad tid och fokus på verksamheternas kärnverksamhet.
Finansiell nytta	Förmåga att leverera mer med samma resurs i och med att korrekt och eftersökt information lättare hittas i det dagliga arbetet. Minskad lagringskostnad för dokument.
Kvalitetsnytta	Enklare och snabbare att hitta det som är aktuellt och viktigt genom förbättrad dokumenthantering. Tillgång till verktyg för resurseffektivt underhåll o och rensning av filer för nämnder och bolag. Möjliggöra bättre efterlevnad till lagstiftning och styrande dokument, såsom arkivlagen.
Miljönytta	
Strategiskt värde	Genom förbättrad dokumenthantering säkerställs stadens informationsflöde och säkerställer att information lagras, används och delas på ett effektivt och säkert sätt.

Risker

Syftet med förstudien är bland annat att identifiera aspekter kring informationssäkerhet av dokumenthantering och dess lagringsplatser. Förstudien ska adressera och motverka säkerhetsrisker.

Förslag på vilka verksamheter som ska finansiera förändringsinsatsen

Samtliga förvaltningar och bolag som använder den digitala infrastrukturen

Förslag på vilken fördelningsnyckel som ska gälla för förändringsinsatsen

Antal anställda

Tjänst

Office 365 och IT arbetsplats

Etablera tjänst för drift av kundunika tillämpningar inom Office 365

Utmaning initiativet ska lösa

I Office 365 tjänsten finns goda förutsättningar för att bygga appar, flöden, botar och Intranätssidor för att stötta verksamhetsunika behov. Lokalt framtagna lösningar behöver förvaltas och livscykelhanteras. För många verksamheter är det svårt att bygga denna kompetens även om lösningen effektiviserar verksamheten. Här finns behov av stöd avseende drift av dessa lösningar.

Beskrivning av förändringsinsats

Förändringsinsatsen syftar till paketering av tjänst från Intraservice för drift av kundunika lösningar för att möjliggöra att lokala behov, som kan täckas av Power-plattformen i Office 365 och säkerställa att stadens verksamheter får ett systemstöd med bra tillgänglighet.

Potentiell nettonytta

Nytta	Beskrivning
Omfördelningsnytta	Kapaciteten i dagens licenser för Office 365 kommer verksamheten till nytta utan att driftspersonal behöver anställas lokalt. Stadens verksamheter kan lägga tid på tillämpning och implementering i verksamheten i stället för utvärdering, inköp och förvaltning av infrastruktur.
Finansiell nytta	Centralisering och stordrift. Minskade behov av inköp, utveckling och förvaltning av parallell infrastruktur och kompetens. Möjliggör återanvändning av framtagna lösningar och redan utvecklade tillämpningar. Återanvändning av framtagna lösningar ger kortare ledtid från beställning till implementation.
Kvalitetsnytta	En hög tillgänglighet för dessa appar, botar och flöden.
Miljönytta	
Strategiskt värde	Ett centralt kompetenscenter kommer skapas kring driften av dessa lösningar som ger staden en bra kapacitet att uppfylla kommande behov.

Risker

Nedan beskrivna risker omhändertas i kommande förändringsinsats.

Informationssäkerhetsrisker:

- Risk för otydligt ansvar för verksamhetens lösning mellan Intraservice och kund.
- Risk att känsligare information än vad lösning är avsedd för hanteras.

Vi bedömer riskerna till medelhöga

Övriga risker:

- Inga övriga risker identifierade.

Förslag på vilka verksamheter som ska finansiera förändringsinsatsen

Samtliga förvaltningar och bolag som använder den digitala infrastrukturen

Förslag på vilken fördelningsnyckel som ska gälla för förändringsinsatsen

Antal anställda

Tjänst

Office 365

Etablera tjänst för Digital tjänstemannalegitimation

Utmaning initiativet ska lösa
Det blir allt vanligare att det krävs någon form av digital legitimation för att logga in, signera eller på andra sätt bekräfta sin identitet. I dagsläget krävs det ofta att stadens medarbetare behöver nyttja sitt privata Mobila Bank-id för att legitimera sig digitalt i olika sammanhang inom ramen för sitt arbete.

Genom att i stället tillhandahålla en centralt utfärdad E-legitimation kan en koppling till organisation, roll och tjänst säkerställas tillsammans med en korrekt livscykelhantering kopplat till medarbetarens anställning i staden.

Beskrivning av förändringsinsats
Under 2025 genomför Intraservice en förstudie med avsikten att utreda stadens behov, frågans angelägenhet och att beskriva potentiella lösningar samt kostnader och nyttor förknippade med dessa. Förstudiens resultat kommer sedan att användas som grund för detta efterföljande implementationsprojekt.

Potentiell nettonytta

Nytta	Beskrivning
Omfördelningsnytta	
Finansiell nytta	
Kvalitetsnytta	Identifiering kopplat till tjänst, roll och organisation möjliggörs. Minskar riskerna för obehörig åtkomst till system och information. Möjliggör ökad styrning och kontroll över vilka som kan legitimera sig och även signera som företrädare för staden. Detta kan tillexempel ge ökad säkerhet vid inloggning i externa system med känslig information.
Miljönytta	
Strategiskt värde	Styrning och kontroll över vilka som kan legitimera sig som företrädare för staden.

Risker

Förstudie för digital tjänstemannalegitimation genomförs 2025. Förstudien ska också beakta informationssäkerhet och behov av säkerhetsåtgärder.

Förslag på vilka verksamheter som ska finansiera förändringsinsatsen

Samtliga förvaltningar och bolag som använder den digitala infrastrukturen

Förslag på vilken fördelningsnyckel som ska gälla för förändringsinsatsen

Antal anställda

Tjänst

Ej känt

Flexibilitet i finansiering av behov inom digital infrastruktur

Utmaning initiativet ska lösa

Behovs- och kravbilder som rör digitalisering ändras snabbt i stadens verksamheter. Det behöver finnas möjlighet att förändra innehållet i tjänsteportföljen och agera snabbare på nya och förändrade behov och kunna möta sådant som inte kan förutses i nuläget.

En flexibel finansiering av utvecklingen av digital infrastruktur är avgörande för att kunna hantera de snabbt föränderliga och oförutsägbara aspekterna av digitalisering. Den möjliggör anpassning till nya teknologiska framsteg, osäkerheter och risker, vilket gör att organisationer kan hålla sig kostnadseffektiva och utvecklande i en dynamisk digital värld. Flexibilitet ger också utrymme för att hantera både långsiktiga och kortsiktiga behov och säkerställer att investeringar kan göras när de behövs mest.

Digital infrastruktur är förutsättningsskapande för andra verksamhets- och tjänsteområden. Det behövs därför en särskild beredskap att hantera nya initiativ för att stötta digitalisering i verksamhetslagret snabbare.

Det finns behov av utveckling som kommer från verksamheternas tjänster som vi behöver kunna möta. Forskning visar att flexibilitet i en organisation är en framgångsfaktor, vi behöver därför ha möjlighet till en mer flexibel finansiering för att möta upp dessa behov tillräckligt snabbt.

Flexibilitet i finansiering av behov inom digital infrastruktur fanns med i Intraservice budget för förändringsinsatser för 2024. Genom detta kunde Intraservice genomföra den förstudie inom AI som ligger till grund för de förändringsinsatser som nu föreslås inom AI-området. Ytterligare exempel på behov av flexibilitet är behov kopplat till ny lagstiftning inom interoperabilitet.

Beskrivning av förändringsinsats

Initiativet syftar främst till att snabbt kunna agera på oförutsedda behov i stadens verksamheter eller vår omvärld. Intraservice får då också möjlighet att bereda och ta fram underlag inför kommande års förändringsinsatser genom förstudier och på detta sätt minska ledtider från behov till färdig lösning.

Potentiell nettonytta

Nytta	Beskrivning
Omfördelningsnytta	
Finansiell nytta	
Kvalitetsnytta	Möjliggör att kunna möta verksamheters behov när de uppstår. Kortare ledtid från idé till uppstart av förankrade behov som uppstått i verksamheterna Ökar möjlighet till samarbete mellan leverantör och verksamhet när behoven uppstår. Minskade ledtider för verksamheters möjlighet till effekthemtagning. Ökad förmåga att anpassa den digitala infrastrukturen snabbare utifrån behov
Miljönytta	
Strategiskt värde	Främjar agilt arbete och snabbare anpassning till förändrade behov så som tekniktrender, lagkrav etcetera. Flexibilitet i finansiering ger ökade förutsättningar att utreda och föreslå framtida utveckling och anpassning av tjänsteutbud i ett tidigare skede jämfört med ordinarie process.

Risker

Nedan beskrivna risker omhändertas i kommande förändringsinsats.

Informationssäkerhetsrisker:

- Risk- och säkerhetsbedömning utförs inför varje tillämning där medel från flexibiliteten önskas.

Inga övriga risker identifierade.

Förslag på vilka verksamheter som ska finansiera förändringsinsatsen

Samtliga förvaltningar och bolag som använder den digitala infrastrukturen

Förslag på vilken fördelningsnyckel som ska gälla för förändringsinsatsen

Antal anställda

Tjänst

Ej känt

Satsningar inom IT-säkerhet

Utmaning initiativet ska lösa

Göteborgs Stads verksamheters informationssystem och nätverk utsätts kontinuerligt för olika typer av obehörigas intrångsförsök och andra hot som kan

påfresta stadens IT-säkerhet. I Göteborgs Stads säkerhetspolicy och riktlinjer för informationssäkerhet beskrivs bland annat hur riskhanteringen ska bedrivas och vilka funktioner och förmågor ska finnas på plats för att säkerhetskydda stadens verksamheter.

Beskrivning av förändringsinsats

Förändringsinsatsen avser flera olika insatser som stärker informationssäkerheten i staden. Innehållet planeras och prioriteras tillsammans med stadens CISO samt Intraservices CISO.

Förändringsinsatsen som föreslås till 2026 handlar om att utveckla förmågor kopplat till ökad IT-säkerhet, såsom säker lagring, e-post och digitala möten.

Av sekretesskäl specificeras inte innehållet i rapporten ytterligare.

Potentiell nettonytta

Nytta	Beskrivning
Omfördelningsnytta	
Finansiell nytta	
Kvalitetsnytta	Ökad säkerhets i stadens IT-miljö.
Miljönytta	
Strategiskt värde	Efterlevnad av lagar och regler samt av stadens styrande dokument kring informationssäkerhet.

Risker

Nedan beskrivna risker omhändertas i kommande förändringsinsats.

Informationssäkerhetsrisker:

- Risk att obehöriga får åtkomst till den dokumentation som skapas.
- Risk för låg användaracceptans om säkerhetsåtgärder upplevs som besvärliga.

Vi bedömer riskerna som medelhöga till höga.

Övriga risker:

- Inga övriga risker identifierade.

Förslag på vilka verksamheter som ska finansiera förändringsinsatsen

Samtliga förvaltningar och bolag som använder den digitala infrastrukturen

Förslag på vilken fördelningsnyckel som ska gälla för förändringsinsatsen

Antal anställda

Tjänst

Ej känt

Pågående förändringsinsatser

Utöver i tabellen angivna nya förändringsinsatser finns tre förändringsinsatser inom den digitala infrastrukturen som är pågående när vi kommer till 2026. Dessa är:

- Etablera tjänst för Data warehouse

- Anpassning till nationell digital infrastruktur för Mina ärenden och Mina ombud
- Etablera Application control

Etablera tjänst för Data warehouse

Beskrivning

Data Warehouse (DW), även kallat informationslager eller datalager, är en teknisk lösning för lagring och tillgängliggörande av information.

För att skapa en ökad förmåga till faktabaserade beslut och ge stadens förvaltningar och bolag en ökad förmåga att nyttja sin egen data ses en etablering av gemensam tjänst för Data Warehouse med kopplat analysverktyg som en strategiskt viktig åtgärd för stadens fortsatta digitalisering. Redan idag har ett antal förvaltningar egna lösningar uppsatta för detta men fördelar ses med en central hantering och stordriftsfördelar. En förstudie har bedrivits under 2024 för att ta fram lösningsförslag samt se över potentiella nyttor och effekter ytterligare.

Förändringsinsatsen är en möjliggörare som stödjer krav på digitalisering, konsolidering och effektivisering som är identifierade i såväl strategiska program som i stadens budget. Det finns ett stort beroende mellan förändringsinsatsen och övriga satsningar på Artificiell Intelligens (AI), Business Intelligence (BI) och automatisering.

Eventuella avvikelser

Inga kända.

Anpassning till nationell digital infrastruktur för Mina ärenden och Mina ombud

Beskrivning

Mina ärenden och Mina ombud är byggblock i Sveriges digitala infrastruktur, som också kallas Ena. Mina ärenden avser i första hand ta fram en standard för det som benämns kundhändelser. En standardisering av kundhändelser skapar förutsättningar för att förenkla för kunden och ge kortfattad och överskådlig ärendeåterkoppling från en eller flera offentliga aktörer. Detta möjliggör för offentliga och privata aktörer att utveckla och bygga lösningar som bättre tillgodoser kundernas behov.

Den digitala tjänsten Mina Ombud gör det möjligt för en person att företräda någon annan i en digital tjänst med hjälp av en digital fullmakt. I dagsläget omfattar tjänsten ombud för företag. Utveckling pågår hos DIGG, Myndigheten för digital förvaltning, för en ombudstjänst även för privatpersoner vilket skulle ge fler tillgång till digital offentlig service.

Intraservices förändringsinsats har till syfte att tillgängliggöra dessa tjänster centralt för Göteborgs stads verksamheter på samma sätt som tidigare gjorts för Digital post (Mina meddelanden) och Säker digital kommunikation (SDK).

Eventuella avvikelser

Inga kända.

Etablera Application control

Application Control är en säkerhetsfunktion som syftar till att styra och begränsa vilka applikationer eller program som får köras i en organisations IT-miljö. Genom att använda Application Control kan en organisation skapa en "tillåten lista"

(whitelist) över godkända applikationer eller en "blockeringslista" (blacklist) över förbjudna applikationer. Modern Application Control kan även inkludera adaptiva lösningar, där beslut om tillåtelse eller blockering baseras på kontext, såsom användarens roll, enhet eller plats.

En viktig aspekt i denna förändringsinsats är att föra dialog med staden och säkerställa att påverkan på det dagliga arbetet i stadens förvaltningar och bolag minimeras.

Eventuella avvikelser

Inga kända.

10 Förslag på nya förändringsinsatser med start 2026: bastjänster

Syfte med denna del är att ge läsaren en bild av hur förslag på förändringsinsatser kan härledas från verksamheternas uttryckta utmaningar/problem.

Förslag på nya förändringsinsatser med start 2026: bastjänster

Tjänst	Benämning ny förändringsinsats	Kostnad 2025	Kostnad 2026	Kostnad 2027	Genomsnittlig påverkan på förvaltningskostnaden 2026-2030	Beräknad/ potentiell nettonytta
Stöd för hållbarhetsrapportering NY	Stöd för hållbarhetsrapportering		1 000			
Flertalet bastjänster inom HR	Chatbot för HR-frågor		1 400			

Kommentarer till förslag på nya förändringsinsatser för 2026 bastjänster

I detta kapitel redogörs för de nya förändringsinsatser som föreslås startas under 2026. För respektive förändringsinsats beskrivs vilka utmaningar som insatsen är tänkt att lösa, en övergripande beskrivning av förändringsinsatsen, dess potentiella nettonytta och risker samt förslag på vilka verksamheter som ska finansiera förändringsinsatsen och framtida fördelningsnyckel. Kapitlet avslutas med en kortare beskrivning av de pågående förändringsinsatser som kommer att fortsätta in i 2026.

Stöd för hållbarhetsrapportering

Utmaning initiativet ska lösa

Bakgrunden till detta behov har två delar. Nya lagkrav från EU medför att flera bolag i Stadshuskoncernen från och med för räkenskapsåret 2025 måste rapportera enligt EU:s nya Taxonomi och utökade krav på hållbarhetsrapportering, CSRD[1].

På grund av lagkraven måste det även göras en aggregerad koncernrapport, både för taxonomin och hållbarhetsrapport. Detta medför att flera av bolagen i stadshuskoncernen måste rapportera data till Stadshus som sedan sammanställs i bolagets årsredovisning.

Staden behöver även en gemensam hantering och gemensamma IT-stöd för hantering av stadens miljödata. Syftet är att stärka stadens målstyrning inom miljö- och klimatområdet, med fokus på att nå målen i Göteborgs Stads miljö- och klimatprogram 2021–2030. Detta genom att systematiskt samla in och strukturera miljöinformation för analys och beslut samt för att systematiskt kunna följa upp arbetet i stadens förvaltningar och bolag.

Dessa båda behov och utgångspunkter kan omhändertas av samma förändringsinsats och kommande IT-stöd. Samverkan finns inom staden och intressenterna sedan en tid.

Beskrivning av förändringsinsats

Under 2025 driver Intraservice ett upphandlingsprojekt för IT-stöd hållbarhetsrapportering. Detta upphandlingsprojekt finansieras direkt av stadshus AB samt miljöförvaltningen. Under 2025 kommer projektet även göra en första implementering av IT-stödet mot stadens bolag och miljöförvaltningen. För 2026 bedömer vi att ytterligare 1 miljoner kronor behövs för att finansiera fortsatt implementering i stadens förvaltningar av detta IT-stöd.

Det nya IT-stödet kommer tillgodose bolagssektorns behov av rapportering för CSRD, men även fungera som stöd för uppföljning av miljö- och klimatprogrammet, Gröna obligationer samt Klimatbudget.

Potentiell nettonytta

Nytta	Beskrivning
Omfördelningsnytta	Avlastar manuell rapportering i Excel och ger snabbare hantering och analys. Vi ser att förändringsinsatsen ger en tidsbesparing i staden om 90 h per år för 30 medarbetare och tidsbesparing på 800 h för en medarbetare. Summa omfördelningsnytta är 3500 h per år eller ca 2 årsarbetare som frigörs.
Finansiell nytta	Inga
Kvalitetsnytta	Ökad transparens gällande stadens miljöpåverkan och arbete inom hållbarhetsfrågor bör höja kvaliteten i allt stadens arbete på området.
Miljönytta	Ökad transparens gällande stadens miljöpåverkan och arbete inom hållbarhetsfrågor bör höja kvaliteten i allt stadens arbete på området.
Strategisk nytta	Möjliggör efterlevnad till lagkrav och ökar möjlighet att uppnå mål i stadens klimatplan 2021–2030. Vidare möjliggör förändringsinsatsen förbättrad uppföljning av stadens miljö- och klimatprogram.

[1] CSRD, eller Corporate Sustainability Reporting Directive, är ett direktiv från

Europeiska unionen som syftar till att standardisera och förbättra hållbarhetsrapportering bland företag inom hela EU, inklusive Sverige.

Förändringen syftar till att staden får tillgång till ett ändamålsenligt verktyg för hållbarhetsinformation och hållbarhetsrapportering. De övergripande effektmålen är:

- Enkel, effektiv och kvalitetssäkrad uppföljning av stadens miljö- och klimatarbete
- Kvalitetssäkrade och beslutsunderlag för styrning av stadens miljöarbete
- Minskad administration och stöd i genomförandet.

Risker

Informationssäkerhetsrisker:

Nedan beskrivna risker omhändertas i kommande förändringsinsats.

Risk för att stadens samlade hållbarhetsinformation nyttjas av obehöriga personer i syfte att skada staden eller begå brott, exempelvis genom att förvaring av farliga kemikalier indirekt kan utläsas i systemet. Intraservice bedömer att risken för att detta händer är mycket låg.

Övriga risker:

Implementering kan ta längre tid än planerat trots att kundbehoven redan är stora på området och tidigare uttryckta av verksamheter i staden.

Nya och idag okända uppdrag på området i Stadens kommande budgetar riskerar att förändra kravbilden på IT-stödet, vilket ger en risk för att IT-systemet därmed inte möter aktuell kravbild hos stadens verksamheter.

Förslag på vilka verksamheter som ska finansiera förändringsinsatsen

Samtliga förvaltningar och bolag

Förslag på vilken fördelningsnyckel som ska gälla för förändringsinsatsen

Antal anställda

Tjänst

Ny bastjänst Stöd för hållbarhetsrapportering.

Artificiell intelligens för personalstöd – Chatbot för HR frågor

Utmaning förändringsinsatsen ska lösa

Chefer, HR-funktioner samt och medarbetare i stadens förvaltningar och bolag, avsätter idag väsentlig tid för att söka efter information inom HR-området. Stadens stora personalstyrka samt att HR-området omfattas av mycket administration har betydelse för mängden frågor, liksom stadens decentraliserade arbetssätt. HR-området är brett och genererar både enkla, ofta återkommande frågor men också mycket komplexa frågor. Detta sträcker sig från enskilda medarbetares frågor avseende exempelvis ledigheter, förmåner etcetera, specialisters behov av support i användning av IT-stöden, till stöd i och tolkning av lagar och avtal inom ämnesspecifika områden som exempelvis rehabilitering.

Sammantaget finns stort behov av att effektivisera området för att frigöra tid för berörda målgrupper för värdeskapande och strategiskt arbete, öka tillgängligheten och korta ledtider för målgrupper med behov av svar samt även bidra till ökad och mer jämn kvalitet av svaren. På sikt även bidra till en generell kompetenshöjning

inom HR-området för berörda målgrupper.

Beskrivning av förändringsinsats

Intraservice avser att genomföra ett projekt med syfte att ta fram en chatbot för HR-frågor, som en av de första tillämpningarna inom ramen för stadens övergripande AI-satsning. Projektet kommer att genomföras i nära samarbete med Intraservices AI-team för att säkerställa en säker och skalbar implementation. Området är relativt nytt och den tekniska utvecklingen går mycket snabbt, inte minst inom AI-området. Mot bakgrund av detta kommer projektet bland annat omfatta

- Identifiera teknisk lösning, dvs vilken plattform är lämplig.
- Identifiera vilken typ av ämnesområden/frågor som är lämpliga för en chatbot. Graden av komplexitet kommer att vara en kritisk aspekt.
- Identifiera alternativt skapa underlag, i.e. information, som chatboten ska använda, inklusive informationscykelhantering.
- Testleda och träna chatboten
- Ta fram ramverk för funktionalitet, inklusive avgränsning, regelstyrning etcetera.
- Identifiera hur förvaltning (av teknik respektive innehåll) av sådan ny funktionalitet ska säkerställas samt kostnaden som detta medför.

Pågående initiativ hos Intraservice kan innebära tydligare tekniska förutsättningar när vi kommer in i 2026.

Lösningen innebär ingen ökning i löpande förvaltningskostnad. Detta då lösningen kommer kunna effektivisera även Intraservices supportarbete vilket motsvarar eventuell tillkommande kostnad för att förvalta lösningen.

Potentiell nettonytta

Nytta	**Beskrivning**
Omfördelningsnytta	Avlastar framför allt chefer respektive HR-funktioner samt support för användarstöd IT-system men kan också frigöra tid för medarbetare. 10% tidsbesparing per HR-specialist då lösningen kan hantera och stödja i enklare frågor inom personalområdet. 300 HR-specialister är berörda och nyttan motsvarar 48 000 timmar/år
Finansiell nytta	Ingen
Kvalitetsnytta	Ökad tillgänglighet av information om personalfrågor Kortare ledtider för personalfrågor Jämnare och högre kvalitet i svaren
Miljönytta	Ingen
Strategisk nytta	Förändringsinsatsen bidrar till att utveckla verksamheten genom att öka utvecklingstakten av digitala lösningar som effektiviserar och förenklar administrativa processer inom HR-området. (Göteborgs Stads plan för kompetensförsörjning 2024–2026)

Risker

Nedan beskrivna risker omhändertas i kommande förändringsinsats.

Informationssäkerhetsrisker:

Genom att tillämpa AI på data utan tillräckliga kontrollfunktioner riskerar information spridas till obehöriga användare genom överdelning av data. Vi bedömer denna risk som medelstor. Sannolik åtgärd blir att implementera tillräckliga kontrollfunktioner samt säkerställa att endast önskad data tillgängliggörs till chatbotten.

Övriga risker:

Utebliven samordning kring tekniken samt enhetligt och likartat arbetssätt.

Försening till följd av uteblivna alternativt försening av informationssäkerhetskrav för chatbot generellt respektive för frågeområdet.

Oklart hur väl den tekniken passar för den här typen av frågor. Frågor som kräver tolkning är mer komplext.

Generativ språkmodell skulle potentiellt kunna innebära dålig kvalitet på svar för tolkningsfrågor.

Resursbrist hos verksamheterna, som potentiellt kan behövas för att kvalitetssäkra chatbotens svar.

Otydlighet avseende gränssnitt mellan Intraservice och Stadsledningskontoret, till exempel vem har ansvar för vilka ämnesområden/frågor. Potentiellt resursbrist hos Stadsledningskontoret.

Beroende föreligger till förutsättningar för digital infrastruktur

Förslag på vilka verksamheter som ska finansiera förändringsinsatsen

Verksamheter som nyttjar tjänst Stöd i arbetet med löneadministration per 1 januari år 2026.

Förslag på vilken fördelningsnyckel som ska gälla för förändringsinsatsen

Antal lönespecifikationer

Tjänst

Kommer att beröra flertalet bastjänster inom tjänsteportfölj HR.

Övrigt

En chatbot går i linje med stadens riktlinje för digitalisering och kan bidra till ökad effektivisering hos stadens förvaltningar och bolag.

Beröring finns till förändringsinsatsen Etablera infrastruktur och arbetssätt för AI-tillämpningar, som beskrivs i början av kapitel 9 i denna rapport.

Pågående förändringsinsatser

Utöver i tabellen angivna nya förändringsinsatser finns tre förändringsinsatser avseende bastjänsterna som är pågående när vi kommer till 2026. Dessa är:

- Digitala anställningsavtal/överenskommelse om timlön
- Utveckla bevarandeplattform
- Tillgängliggöra styrande dokument

<u>Digitala anställningsavtal</u>

Intraservice avser att digitalisera anställningsavtal och överenskommelser om timlön. Detta innefattar att möjliggöra elektroniska underskrifter och

livscykelhantering av digitala avtal och överenskommelser inom anställningsområdet.

Utveckla bevarandeplattform

Förändringsinsatsen går i linje med, och är en konsekvens av, den beslutade förändringen av tjänsten digitalt bevarande som beslutades 2022. Förändringsinsatsen bidrar även till det uppdrag som ålagts tjänsten Stöd för digitalt bevarande genom beslut om avveckling av tjänsten LIS och införande av tjänsten Stöd för dokument- och ärendehantering. Tjänsten Stöd för digitalt bevarande utgör en av flera ersättningslösningar för tjänsten LIS.

Tjänsten syftar bland annat till att omhänderta den digitala information som enligt arkivlagen måste mellanarkiveras i väntan på vidare leverans till arkivmyndighetens "slutarkiv".Genom införandet av en bevarandeplattform ökar tjänstens kapacitet att ta emot och förvalta information som ska mellanarkiveras.

Tillgängliggöra styrande dokument

Göteborgs Stads styrande dokument behöver en ny lagringsplats med kopplingar till både extern webb och interna digitala navet. Dagens tekniska lösning är under avveckling och kräver manuella moment. En ny lösning behöver stödja ett rollbaserat intranät men även stödja och effektivisera arbetsflödena generellt.

Angavs som ny tjänst i ÅA25 men huvudspåret i pågående utredning är att ta fram en generell publiceringslösning för informationsmängder som ska publiceras på web. Lösningen skulle i så fall kunna bli en tjänstekomponent i flera andra tjänster. Utredningen är inte klar till inlämnandet av ÅA26.

11 Tilläggstjänster

Syfte med denna del är att ge läsaren en bild av hur förslag på förändringsinsatser kan härledas från verksamheternas uttryckta utmaningar/problem.

Förslag på nya förändringsinsatser med start 2026 i befintliga tjänster: tilläggstjänster

Gemensamma tjänster levererar följande tilläggstjänster varav de kursiverade föreslås bli bastjänster i denna årliga analys. Inga nya tilläggstjänster föreslås för 2026.

Kommunikation, ledning och styrning

Avancerat webenkätverktyg

Förvaltning av processkartor

Stöd vid grundläggande processarbete

Projektmetodik och projektverktyg

Projektmodeller

Projektmognadsanalys

Stöd för kemikalieregistrering

Stöd i arbete med riskhantering och kontroll

HR

Stöd i arbete med löpande medarbetarundersökningar

Ekonomi

Socialt inkasso

Krav och bidrag

Förslag på nya förändringsinsatser med start 2026 i befintliga tjänster: tilläggstjänster

Tjänst	Benämning ny förändringsinsats	Kostnad 2025	Kostnad 2026	Kostnad 2027	Genomsnittlig påverkan på förvaltningskostnaden 2026-2030	Beräknad/ potentiell nettonytta

12 Möjliga scenarion för bastjänster och digital infrastruktur 2026

Syfte med denna del är att presentera möjliga alternativ till förändring av bastjänster och digital infrastruktur med fokus på 2026.

12.1 Bas i samtliga scenarion

Basen i samtliga scenarion

År	2026	2027	2028
Total förvaltningskostnad befintliga bastjänster/digital infrastruktur	1 150 167		
Total kostnad för förändringsinitiativ som syftar till lag, säkerhets och avtalsuppfyllnad	26 450	3 600	0
Summering	**1 176 617**		

Syftet med detta kapitel är att presentera möjliga alternativ till förändring av bastjänster och digital infrastruktur med fokus på 2026 i form av olika scenarion. Scenarierna grupperar de förändringsinsatser som beskrivits utförligare ovan i kapitel 9 och 10.

Intraservice presenterar i denna rapport tre olika scenarion. Det första är ett så

kallat bas-scenario som innehåller förändringsinsatser som inte går att välja bort. Utöver detta beskrivs scenariot Minskad administration samt scenariot Sänkta trösklar för digitalisering. För dessa båda scenarier beskrivs stadens verksamheters utmaningar och de möjligheter som scenariot skapar, konsekvenser om scenariot inte genomförs samt olika typer av beroenden.

Eftersom Intraservice föreslår att samtliga förändringsinsatser godkänns har vi även sist i detta kapitel listat ett gemensamt scenario som innehåller förändringsinsatserna från både Minskad administration och Sänkta trösklar för digitalisering.

Förändringsinsatser i bas-scenario:

I enlighet med stadsledningskontorets anvisning för årlig analys innehåller Intraservices bas-scenario de förändringsinsatser som syftar till att säkerställa IT-säkerheten, grundläggande funktioner i bastjänster och digital infrastruktur och avtalsefterlevnad, samt pågående förändringsinsatser som fortsätter in i 2026.

Nya förändringsinsatser:

- Systemstöd för hållbarhetsrapportering, CSRD
- Förstudie - Dokumenthantering i Office, H: och I:
- Stöd i avveckling av Domino
- Satsningar inom IT-säkerhet

Pågående förändringsinsatser:

- Etablera tjänst för Data warehouse
- Etablera application control
- Anpassning till nationell digital infrastruktur för mina ärenden och mina ombud
- Digitala anställningsavtal/överenskommelse om timlön
- Utveckling bevarandeplattform
- Tillgängliggöra styrande dokument

12.2 Scenario 1

Scenario Minskad administration

Förändringsinsatser som bygger scenario 1

Förändringsinsats, ny och pågående som bygger scenariot	Benämning befintlig/ny bastjänst/digital infrastruktur	Kostnad för förändringsinsatsen
Artificiell intelligens för personalstöd – Chatbot för HR frågor	Stöd för löneadministration	1 400
Etablera tjänst för digital tjänstemannalegitimation	Eventuell tjänst digital tjänstemannalegitimation	3 300
Flexibilitet i finansiering av behov inom digital infrastruktur	Ej känt	12 000
Etablera infrastruktur och arbetssätt för AI-tillämpningar	Ej känt	12 600

Analys av scenario 1

Analys av scenariot minskad administration

I Göteborgs stads budget för 2025 eftersträvas en fortsatt minskning av administrativa arbetsuppgifter och kostnader genom digitalisering.

Scenariot linjerar väl med de strategiska målen i staden att minska administration genom att Intraservice genom de ingående förändringsinsatserna kommer att leverera verktyg för att minska behovet av administrativa arbetsuppgifter i stadens verksamheter.

Stadens verksamheters utmaningar och de möjligheter som scenariot skapar

Scenariot innebär möjlighet att minska administration och frigöra tid för flera användargrupper i staden som i stället kan användas för värdeskapande och verksamhetsspecifikt arbete i kärnverksamheten.

Inom HR-området finns stort behov av att effektivisera för att frigöra tid för berörda målgrupper för värdeskapande och strategiskt arbete, öka tillgängligheten och korta ledtider för målgrupper med behov av svar samt även bidra till ökad och mer jämn kvalitet av svaren.

Inloggning och signering är andra områden där administrationen kan minskas genom digitala lösningar.

Scenariot skapar direkt effektivisering och möjlighet till omfördelningsnyttor genom chatbot för HR-tjänster, men även möjliggörare som både staden och Intraservice kan ha nytta av framåt för att fortsätta minska administration i staden genom övriga förändringsinsatser.

Scenariot skapar kvalitetsnyttor genom möjlighet till ökad IT-säkerhet, styrning och kontroll i identifiering kopplat till tjänst, roll och organisation. Centralisering och stordrift ger skalfördelar genom ökade möjligheter till samutnyttjande av resurser, licenser och hårdvara.

Konsekvenser om scenariot inte genomförs

Att inte genomföra scenariot skulle innebära att den minskade administration och den digitalisering som staden eftersträvar behöver ske på annat sätt. Att inte genomföra scenariot skulle även innebära att förutsättningar för verksamhetsspecifika AI-tillämpningar och möjliggörare i den digitala infrastrukturen försenas och blir mer kostsamma samt att stadens verksamheter själva tvingas driva förändringsinsatser kopplat till AI. Utan förändringsinsatsen ”Flexibilitet i finansiering av IT-utveckling” som finns i det här scenariot minskas också Intraservice förmåga att agera snabbt på trender och digital utveckling. Detta sammantaget innebär en stor risk för fragmentering av arkitektur och IT-miljö i staden, där decentraliserade lösningar och IT-miljöer skapar parallella tjänster och system och därmed högre kostnader för staden som helhet.

Beroenden

Det finns stora beroenden mellan tjänsternas förvaltningskostnad och det utvecklingsarbete som görs i förändringsinsatser. Tjänsternas förvaltningskostnad måste ha utrymme för att ta emot och förvalta det som utvecklas både i förändringsinsatser och i vidareutveckling inom befintlig tjänst. Om den möjligheten inte ges riskerar förändringsinsatserna att bli verkningslösa.

För att uppnå effekthemtagning krävs att verksamheterna i staden bedriver egen verksamhetsutveckling för att identifiera processer och förändra arbetssätt.

För att scenariot skall kunna bidra till större effekthemtagning i verksamheternas implementationsprojekt är beroende av flera av de förändringsinsatser som fortsätter in i 2026 och som återfinns i bas-scenariot. Exempel på dessa är Etablera tjänst för data warehouse samt Etablera application control.

Utveckling av praxis för användande av AI inom offentlig sektor så som AI Act och regelverk kring informationssäkerhet kan komma att påverka scenariot. Nationella satsningar på AI inom offentlig sektor och hur dessa faller ut kan också komma att påverka scenariot och utvecklingen av de satsningar som ingår.

Summering för scenario 1

År	2026	2027	2028
Total förvaltningskostnad befintliga bastjänster/digital infrastruktur	1 150 167		
Total kostnad för förändringsinsatser som syftar till lag, säkerhets och avtalsuppfyllnad	26 450	4 600	0
Total kostnad för pågående förändringsinitiativ inom scenariot	0	0	0
Total kostnad för föreslagna förändringsinitiativ/nya bastjänster/digital infrastruktur i scenariot	13 800	11 500	4 000
Påverkan på förvaltningskostnaden för bastjänster/digital infrastruktur i tkr (plus eller minus)	0	1 000	4 500
Summering	**1 190 417**		
Beräknad/ potentiell nettonytta för de kommande 6 åren, fyll i totalt belopp	Inom detta scenario har Intraservice enbart kunnat räkna på potentiella nyttor avseende förändringsinsatsen Artificiell intelligens för personalstöd – Chatbot för HR frågor. Denna beräknas kunna ge frigjord arbetstid motsvarande 72 mkr för staden under de kommande sex åren.		

12.3 Scenario 2

Scenario Sänkta trösklar för digitalisering

Förändringsinsatser som bygger scenario 2

Förändringsinsatser, nya och pågående som bygger scenariot	Benämning befintlig/ny bastjänst/digital infrastruktur	Kostnad för förändringsinsatser enligt kolumn A

Etablera utökat beställarstöd för komplexa leveranser av digital infrastruktur inom digital infrastruktur	Ej känt	5 600
Konsultation - Verksamhetsstöd för digitalisering	Ej känt	900
Etablera tjänst för kravkatalog	Ej känt	1 200
Etablera tjänst för drift av kundunika tillämpningar inom Office 365	Office 365	1 000
Flexibilitet i finansiering av behov inom digital infrastruktur	Ej känt	12 000
Etablera infrastruktur och arbetssätt för AI-tillämpningar	Ej känt	12 600

Analys av scenario 2

Analys av scenario Sänkta trösklar för digitalisering

Stadens behov av att effektivisera ökar, samtidigt som ny teknik och digitala möjligheter utvecklas snabbt. För att stödja detta måste Intraservice utöka sin portfölj av tjänster och bättre anpassa dem till verksamheternas digitaliseringsbehov.

Med Intraservice scenario "Sänkta trösklar för digitalisering" avser Intraservice etablera stöd till förvaltningar och bolag för att hjälpa staden att brygga mellan sin verksamhetsutveckling och användande av Intraservice möjliggörare för digitalisering. För att lyckas med verksamhetsutveckling genom digitalisering behöver olika kompetensområden samarbeta på nya sätt för att nå stadens mål.

Genom att Intraservice tar ytterligare steg och närmar sig verksamheternas behov av digitalisering och börjar erbjuda mjuka tjänster och paketering av kundunika behov i befintliga leveranser kan Intraservice agera i kittet mellan de verksamhetsspecifika behoven och de digitala tjänsterna.

Scenariot syftar till att sänka trösklarna för digitalisering med fokus på att öka möjligheten för stadens verksamheter att dra nytta av automationstjänster, data som strategisk resurs och AI. Det handlar om att utveckla digital infrastruktur, arbetssätt och kompetens som möter stadens behov av effektivisering och innovation.

Stadens verksamheters utmaningar och de möjligheter som scenariot skapar

Många av stadens verksamheter har svårt att hitta rätt resurser och kompetens för att driva sin digitalisering. Med scenariot "Sänkta trösklar för digitalisering" avser Intraservice etablera stöd till förvaltningar och bolag för att hjälpa staden att brygga mellan sin egen verksamhetsutveckling och användandet av Intraservice möjliggörare för digitalisering. Exempel kan vara stöd i behovsanalys för att automatisera processer. För att lyckas med verksamhetsutveckling genom digitalisering behöver olika kompetensområden samarbeta på nya sätt för att nå stadens mål.

Intraservice har under flera år byggt upp en teknisk grund och tjänster inom digital infrastruktur som möjliggör digitalisering. För att ta nästa steg och stödja staden i dess digitaliseringsresa ser Intraservice behov av utökat stöd i beställning och

nyttjande av befintliga tjänster och tekniker, snarare än utökad teknik.

Konsekvenser om scenariot inte genomförs

Att inte genomföra scenariot innebär att det glapp som finns mellan Intraservices befintliga tjänster och verksamheternas förmåga att nyttja dessa möjliggörare för digitalisering kvarstår. Detta innebär i sin tur att de möjliggörare för digitalisering som Intraservice levererar inte nyttjas till fullo och att stadens verksamheter går miste om potentiell effekthemtagning.

Staden har behov av gemensamma generella resurser och om dessa resurser centraliseras kan kompetens och resurser optimeras. Detta innebär även att kunskap och kompetens om stadens verksamheter och processer behålls inom staden. Om detta i stället köps på stan kommer mycket kompetens och kunskap gå förlorad i längden och varje ny insats kommer ta mer resurser i anspråk och riskera att lösningar som implementeras inte blir en del av stadens arkitektur och tjänste-ekosystem på ett effektivt sätt.

Om scenariot inte genomförs kommer stadens verksamheter att tvingas att själva driva förändringsinsatser kopplat till AI och sammanhållna leveranser. Utan insatsen ”Flexibilitet i finansiering av behov inom digital infrastruktur” som finns i det här scenariot minskas också Intraservice förmåga att agera snabbt på trender och digital utveckling. Detta sammantaget innebär en stor risk för fragmentering av arkitektur och IT-miljö i staden, där decentraliserade lösningar och IT-miljöer skapar parallella tjänster och system och därmed högre kostnader för staden som helhet.

Detta ligger inte i linje med stadens intentioner med verksamhetsutveckling med hjälp av digitalisering. Detta medför också risker för informations- och datasäkerhet och därmed att stadens digitala infrastrukturmiljö blir mer sårbar.

Beroenden

Förändringsinsatserna i bas-scenariot är en förutsättning för genomförande av flera av detta scenarios förändringsinsatser. Även underliggande infrastruktur och teknik behöver utvecklas för att möta utveckling av AI och fortsatt automatisering. Exempel på påverkan och beroende är den pågående förändringsinsatsen Etablera tjänst för Data warehouse som kommer att möjliggöra användande av data som strategisk resurs för beslutfattande.

Utveckling av praxis för användande av AI inom offentlig sektor så som AI Act och regelverk kring informationssäkerhet kan komma att påverka scenariot.

Nationella satsningar på AI inom offentlig sektor och hur dessa faller ut kan också komma att påverka scenariot och utvecklingen av de satsningar som ingår.

Gränssnittet mellan Intraservice och stadens verksamheter är ibland otydligt, detta har en negativ påverkan på de tjänster Intraservice levererar och på vilken förmåga verksamheterna själva behöver ha. Scenariot syftar till att förtydliga gränssnittet vilket bör ha positiv effekt på många tjänster och på behovet av specifik kompetens i verksamheterna. Vi får inte samma utväxling och den ökade digitalisering som eftersträvas om vi inte kan skapa dessa mellanrumstjänster som agerar kittet mellan teknik och verksamhetsbehov.

Det finns stora beroenden mellan tjänsternas förvaltningskostnad och det utvecklingsarbete som görs i förändringsinsatser. Tjänsternas förvaltningskostnad måste ha utrymme för att ta emot och förvalta det som utvecklas både i förändringsinsatser och i vidareutveckling inom befintlig tjänst. Om den möjligheten inte ges riskerar förändringsinsatserna att bli verkningslösa.

Summering för scenario 2

År	2026	2027	2028
Total förvaltningskostnad befintliga bastjänster/digital infrastruktur	1 150 167		
Total kostnad för förändringsinsatser som syftar till lag, säkerhets och avtalsuppfyllnad	26 450	4 600	0
Total kostnad för pågående förändringsinitiativ inom scenariot			
Total kostnad för föreslagna förändringsinitiativ/nya bastjänster/digital infrastruktur i scenariot	16 200	13 100	4 000
Påverkan på förvaltningskostnaden för bastjänster/digital infrastruktur i tkr (plus eller minus)	0	2 000	8 500
Summering	**1 192 817**		
Beräknad/ potentiell nettonytta för de kommande 6 åren, fyll i totalt belopp	Ej möjligt att beräkna.		

12.4 Scenario 3

Scenario Minskad administration och Sänkta trösklar för digitalisering

Förändringsinsatser som bygger scenario 3

Förändringsinsatser, nya och pågående som bygger scenariot	Benämning befintlig/ny bastjänst/digital infrastruktur	Kostnad för förändringsinsatser enligt kolumn A
Etablera utökat beställarstöd för komplexa leveranser av digital infrastruktur inom digital infrastruktur	Ej känt	5 600
Konsultation - Verksamhetsstöd för digitalisering	Ej känt	900
Etablera tjänst för kravkatalog	Ej känt	1 200

Etablera tjänst för drift av kundunika tillämpningar inom Office 365	Office 365	1 000
Flexibilitet i finansiering av behov inom digital infrastruktur	Ej känt	12 000
Etablera infrastruktur och arbetssätt för AI-tillämpningar	Ej känt	12 600
Artificiell intelligens för personalstöd – Chatbot för HR frågor	Stöd för löneadministration	1 400
Etablera tjänst för digital tjänstemannalegitimation	Eventuell tjänst digital tjänstemannalegitimation	3 300

Analys av scenario 3

Analys av scenario Minskad administration och Sänkta trösklar för digitalisering

Intraservice föreslår nya förändringsinsatser som styr mot kommunfullmäktiges mål om minskad administration och ökad takt i digitaliseringen. Scenarierna *Minskad administration* samt *Sänkta trösklar för digitalisering* pekar ut varsin viktig strategisk riktning för stadens digitalisering och innehåller förändringsinsatser som bidrar till denna riktning. Intraservice rekommenderar att samtliga scenarier genomförs. Detta scenario utgörs därför av båda föregående scenarios och innehåller samtliga nya förändringsinsatser som inte ligger i scenario Bas. Analys och beskrivning av detta scenario framgår av avsnitten ovan.

Summering för scenario 3

År	2026	2027	2028
Total förvaltningskostnad befintliga bastjänster/digital infrastruktur	1 150 167		
Total kostnad för förändringsinsatser som syftar till lag, säkerhets och avtalsuppfyllnad	26 450	4 600	0
Total kostnad för pågående förändringsinitiativ inom scenariot			
Total kostnad för föreslagna förändringsinitiativ/nya bastjänster/digital infrastruktur i scenariot	19 700	14 300	4 000
Påverkan på förvaltningskostnaden för bastjänster/digital	0	3 000	9 500

infrastruktur i tkr (plus eller minus)			
Summering	**1 196 317**		
Beräknad/ potentiell nettonytta för de kommande 6 åren, fyll i totalt belopp	Inom detta scenario har Intraservice enbart kunnat räkna på potentiella nyttor avseende förändringsinsatsen Artificiell intelligens för personalstöd – Chatbot för HR frågor. Denna beräknas kunna ge frigjord arbetstid motsvarande 72 mkr för staden under de kommande sex åren.		

Göteborgs Stad

Bilaga till

Förutsättningar för budget 2026-2028

Sammanställning av bolagsstyrelsernas långsiktiga investeringsplaner för perioden 2026-2035

Nedan framgår bolagens inlämnade material, samt en av stadsledningskontoret sammanställd översikt över bolagens investerings- och lånevolymer.

Sammanställning 2026-2030	2026		2027		2028		2029		2030		2026-2030	2026-2030	
	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	
Energi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			Energi
Gbg Energi	2750	1447	2200	715	1840	194	1750	64	1930	173	10470	2592	**Gbg Energi**
Totalt	2750	1447	2200	715	1840	194	1750	64	1930	173	10470	2592	Totalt
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Bostäder	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			Bostäder
Framtiden	3010	1097	3027	892	3543	1339	4639	2661	5706	4229	19925	10217	**Framtiden**
Totalt	3010	1097	3027	892	3543	1339	4639	2661	5706	4229	19925	10217	Totalt
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Lokaler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			Lokaler
Higab	612	326	459	144	341	0	324	-15	375	39	2111	494	**Higab**
Älvstranden Utv	991	107	757	619	245	8	252	152	173	-211	2418	675	**Älvstranden Utv**
Parkeringsbolaget	224	8	202	-140	909	511	835	424	559	207	2730	1010	**Parkeringsbolaget**
Totalt	1827	441	1419	623	1495	519	1411	561	1107	35	7259	2179	Totalt
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Kollektivtrafik	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			Kollektivtrafik
Gbg Spårvägar	80	0	94	0	13	0	6	0	20	0	213	0	**Gbg Spårvägar**
Totalt	80	0	94	0	13	0	6	0	20	0	213	0	Totalt
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Turism, kultur, evenem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			Turism, kultur, evenem
Got Event AB	25	0	25	0	25	0	25	0	25	0	125	0	**Got Event AB**
Liseberg	425	215	147	-120	135	-165	165	-755	155	-135	1028	-960	**Liseberg**
Totalt	450	215	172	-120	160	-165	190	-755	180	-135	1153	-960	Totalt
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Hamn	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			Hamn
Gbg Hamn	997	627	1794	974	1693	1402	880	526	880	478	6245	4008	**Gbg Hamn**
Totalt	997	627	1794	974	1693	1402	880	526	880	478	6245	4008	Totalt
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Interna bolag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			Interna bolag
Gbg Stads Leasing	1134	283	1145	286	1158	289	1084	271	966	241	5486	1372	**Gbg Stads Leasing**
Totalt	1134	283	1145	286	1158	289	1084	271	966	241	5486	1372	Totalt
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Regionala bolag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			Regionala bolag
Renova AB	698	350	288	100	198	50	713	350	713	350	2609	1200	**Renova AB**
Gryaab AB	455	397	658	597	759	700	871	541	948	617	3691	2852	**Gryaab AB**
Grefab	15	0	15	0	15	0	15	0	15	0	75	0	**Grefab**
Totalt	1167	747	961	697	972	750	1599	891	1676	967	6375	4052	Totalt
Totalt alla bolag	**11 416**	**4 857**	**10 812**	**4 068**	**10 873**	**4 328**	**11 560**	**4 218**	**12 465**	**5 988**	**57 125**	**23 459**	**Totalt alla bolag**
	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	
	2026		**2027**		**2028**		**2029**		**2030**		**2026-2030**	**2026-2030**	

Sammanställning t.o.m. 2035	2025		2026		2027		2028		2029		2030		2031		2032		2033		2034		2035		2026-2035	2026-2035	
	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	
Energi																									Energi
Gbg Energi	3550	2340	2750	1447	2200	715	1840	194	1750	64	1930	173	1560	-286	1610	59	1950	330	1970	25	1810	25	19370	2745	**Gbg Energi**
Totalt	3550	2340	2750	1447	2200	715	1840	194	1750	64	1930	173	1560	-286	1610	59	1950	330	1970	25	1810	25	19370	2745	Totalt
Bostäder																									Bostäder
Framtiden	2809	924	3010	1097	3027	892	3543	1339	4639	2661	5706	4229	5608	3458	5111	3311	4655	2315	3901	946	3019	85	42218	20333	**Framtiden**
Totalt	2809	924	3010	1097	3027	892	3543	1339	4639	2661	5706	4229	5608	3458	5111	3311	4655	2315	3901	946	3019	85	42218	20333	Totalt
Lokaler																									Lokaler
Higab	774	477	612	326	459	144	341	0	324	-15	375	39	159	-179	87	-296	99	-283	133	-247	50	-328	2639	-839	**Higab**
Älvstranden Utv	580	457	991	107	757	619	245	8	252	152	173	-211	134	-2	103	-28	101	-28	100	-27	100	-28	2957	562	**Älvstranden Utv**
Parkeringsbolaget	307	540	224	8	202	-140	909	511	835	424	559	207	514	168	376	-82	290	-96	293	-8	342	79	4545	1071	**Parkeringsbolaget**
Totalt	1660	1474	1827	441	1419	623	1495	519	1411	561	1107	35	807	-13	566	-406	490	-407	526	-282	492	-277	10140	794	Totalt
Kollektivtrafik																									Kollektivtrafik
Gbg Spårvägar	56	0	80	0	94	0	13	0	6	0	20	0	40	0	41	0	39	0	48	0	13	0	394	0	**Gbg Spårvägar**
Totalt	56	0	80	0	94	0	13	0	6	0	20	0	40	0	41	0	39	0	48	0	13	0	394	0	Totalt
Turism, kultur, evenem																									Turism, kultur, evenem
Got Event AB	48	20	25	0	25	0	25	0	25	0	25	0	25	0	25	0	25	0	25	0	25	0	250	0	**Got Event AB**
Liseberg	746	580	425	215	147	-120	135	-165	165	-755	155	-135	164	-200	334	-35	250	-135	250	-145	250	-155	2276	-1630	**Liseberg**
Totalt	793	600	450	215	172	-120	160	-165	190	-755	180	-135	189	-200	359	-35	275	-135	275	-145	275	-155	2526	-1630	Totalt
Hamn																									Hamn
Gbg Hamn	875	573	997	627	1794	974	1693	1402	880	526	880	478	412	0	275	0	243	0	266	0	393	0	7835	4008	**Gbg Hamn**
Totalt	875	573	997	627	1794	974	1693	1402	880	526	880	478	412	0	275	0	243	0	266	0	393	0	7835	4008	Totalt
Interna bolag																									Interna bolag
Gbg Stads Leasing	980	245	1134	283	1145	286	1158	289	1084	271	966	241	971	243	977	244	982	246	989	247	996	249	10400	2600	**Gbg Stads Leasing**
Totalt	980	245	1134	283	1145	286	1158	289	1084	271	966	241	971	243	977	244	982	246	989	247	996	249	10400	2600	Totalt
Regionala bolag																									Regionala bolag
Renova AB	493	280	698	350	288	100	198	50	713	350	713	350	160	50	203	50	262	50	264	50	160	50	3659	1450	**Renova AB**
Grgaab AB	200	152	455	397	658	597	759	700	871	541	948	617	938	569	893	774	872	749	949	824	845	717	8188	6484	**Grgaab AB**
Grefab	15	0	15	0	15	0	15	0	15	0	15	0	15	0	15	0	15	0	15	0	15	0	150	0	**Grefab**
Totalt	708	432	1167	747	961	697	972	750	1599	891	1676	967	1113	619	1111	824	1149	799	1228	874	1020	767	11996	7934	Totalt
Totalt alla bolag	**11 432**	**6 588**	**11 416**	**4 857**	**10 812**	**4 068**	**10 873**	**4 328**	**11 560**	**4 218**	**12 465**	**5 988**	**10 701**	**3 821**	**10 050**	**3 998**	**9 783**	**3 147**	**9 202**	**1 665**	**8 018**	**694**	**104 881**	**36 784**	**Totalt alla bolag**
	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	Inv.kostn	Nyupplån	
	2025		2026		2027		2028		2029		2030		2031		2032		2033		2034		2035		2026-2035	2026-2035	

Förklaring till den kategoribeskrivning som används i bolagens sifferbilagor:

KF	Projektet är av principiell karaktär och ska därför till KF (Sätt ett kryss)
Grön	Projektet har positiva effekter på klimat och miljö (Sätt ett kryss) Länk till stadens gröna ramverk
Kategori	Ange siffra 1, 2 eller 3
1	Investeringsbeslut taget i styrelse/nämnd
2	Planerade, definierade investeringar, ej ännu tagna i styrelse/nämnd
3	Odefinierade investeringar
(*)	Ökad skuld: positivt tal, Minskad skuld: negativt tal
(**)	Om man angivit investeringsvolymer med fasta priser gör ni här en procentuell indexering till rörliga priser.

Göteborgs Stad

Kluster Energi

Göteborg Energi AB

Investeringsplan 2026-2035

Innehållsförteckning

1 Bakgrund 3

2 Sammanfattning 3

3 Processbeskrivning 3

4 Investeringsområden 4

5 Hållbarhetsdimensioner 5

6 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser 5

7 Finansiella mål och lånevolym 5

7.1 Lånevolym 6

7.2 Soliditet 6

8 Förändringar från föregående år 6

9 Utmaningar och osäkerheter 6

10 Indexuppräkningar 8

Bilagor

Bilaga 1: 10-2024-1866 10-årig investeringsprognos - efter styrelsebeslut

Bilaga 2: Investeringssvolymer 2025-2035 - efter styrelsebeslut

1 Bakgrund

Göteborg Energi AB har från Stadsledningskontoret, Avdelningen för Finans- och koncernredovisning fått i uppdrag att ta fram en 10-årig investeringsprognos för åren 2025-2035 enligt en på förhand upprättad investeringsmall. Denna kompletteras med underlag där det i text redogörs för de kommande årens investeringsbehov.

Investeringsplanen är uppställd per produktområde. Dessutom redogörs separat för investeringar som uppfyller Göteborgs Stads ramverk avseende gröna obligationer. Syftet är att öka informationsvärdet i investeringsunderlaget. I underlaget redovisas också det bedömda årsvisa nyupplåningsbehovet och förmågan till amortering av befintliga lån såväl som en prognos för framtida kapitalkostnader.

Ärendet är styrelsebehandlat i Göteborg Energi AB styrelse 2024-12-05.

2 Sammanfattning

Göteborg Energi AB har från Stadsledningskontoret, Avdelningen för Finans- och koncernredovisning fått i uppdrag att ta fram en 10-årig investeringsprognos för åren 2025-2035 enligt en på förhand upprättad investeringsmall. Denna kompletteras med underlag där det i text redogörs för de kommande tio årens investeringsbehov. I underlaget redovisas det bedömda årsvisa nyupplåningsbehovet och förmågan till amortering av befintliga lån såväl som en prognos för framtida kapitalkostnader.

3 Processbeskrivning

Ramarna för investeringsmedel till olika verksamheter inom koncernen är beroende av att ett antal långsiktiga ekonomiska mål och förutsättningar för koncernen kan uppfyllas:

- Styrelsens och ägarens krav på avkastning uppfylls.
- Koncernen utvecklas med en stabil och god finansiell ställning med en soliditet 30%.

Investeringsprognosen är således avstämd mot en långsiktig ekonomisk plan. Syftet är att säkerställa att denna är rimlig inom ramen för de övergripande ekonomiska målen.

Följande processer och dokument bildar underlag till planen:

- Affärsplanen för 2025-2027, inklusive budget 2025.
- I affärsplanen ingår en investeringsöversikt på elva år som ligger till grund för denna rapport.
- Aktuella investeringskalkyler för större strategiska investeringar.

4 Investeringsområden

Under 2025-2035 beräknas den totala investeringsvolymen uppgå till 22 920 mkr av vilket 10 790 mkr (~47%) utgörs av nyinvesteringar.

Investeringar i stadens infrastruktur är en förutsättning för ett hållbart göteborgssamhälle. I detta ingår att säkerställa en långsiktigt trygg, förnybar och återvunnen energiproduktion. I hög grad drivs också de generella investeringsvolymerna av stadsutvecklingen. Takten i stadsutvecklingen har alltså en betydande påverkan på hur investeringsvolymerna utfaller inom framför allt fjärrvärme och elnät men också fjärrkyla. Därför är investeringsvolymerna förknippade med relativt stor osäkerhet. För produktområdena fjärrvärme och elnät bedöms investeringarna totalt uppgå till drygt 19 900 mkr vilket motsvarar 87% av investeringsplanen för hela perioden. Av detta bedöms 7 100 mkr utfalla inom koncernens treåriga affärsplaneperiod som sträcker sig fram till och med 2027.

Fjärrvärmen står inför en större omställning för att uppnå målet på en produktion som baserar sig på förnybara och återvunna källor. För att uppnå detta men också på grund av det ökande samhällsbehovet byggs just nu två nya produktionsanläggningar, en ny bioångpanna i Rya samt en ny pelletspanna i Riskulla, i Mölndals kommun. Tillsammans beräknas omställningen av produktionen föra med sig investeringsutgifter på drygt 2 100 mkr vilket motsvarar 25% av det totala investeringsbeloppet för den kommande treårsperioden. De alltjämt åldrande produktionsanläggningarna samt ledningsnäten för fjärrvärme kräver också större utgifter avseende reinvesteringar. För att undvika haverier och avbrott har koncernen en uttalad prioriteringsordning avseende ledningsnäten. I nuläget beräknas reinvesteringarna för fjärrvärmen i den totala planen uppgå till 9 000 mkr.

Elnätsmarknaden regleras av energimarknadsinspektionen via lagkrav. Genom detta är elnätsbolagen skyldiga att reinvestera men också nyinvestera i elnätet. Reglermodellen medför att några större avsteg från dessa volymer inte är möjlig om samtidigt kravet på nuvarande lönsamhetsnivåer ska kunna upprätthållas. För elnät uppgår det totala investeringsbehovet till 5 200 mkr varav 2 800 mkr utgörs av nyinvesteringar. Den enskilt största nyinvesteringen hör samman med NOVOs etablering av en ny batterifabrik, vilket kräver avsevärd utökning av effektbehovet men också utökad anslutning mot regionnätet, något som beräknas medföra en total investeringsutgift på 610 mkr.

Belopp i mnkr	Utfall/Prognos		Prognos					
	2023	2024 p3	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Investeringar	1 734	2 790	3 550	2 750	2 200	1 840	1 750	1 930

5 Hållbarhetsdimensioner

Se bifogad Excelfil

6 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser

Se bifogad Excelfil.

7 Finansiella mål och lånevolym

Baserat på utgående balans per 231231 väntas lånebehovet uppgå till drygt 6 500 mkr fram till 2035. De ökande investeringsvolymerna driver upp den årliga skuldförändringen vilken når sin topp under 2025 men som därefter avtar i ökningstakt. Orsaken är framför allt koncernens inriktning mot en förnybar och återvunnen värmeproduktion vilket driver på etablering av nya och eller ombyggda produktionsanläggningar i början av perioden men också investeringar i elnätet som till stor del är en konsekvens av regleringen av elnätsmarknaden. Reglermodellen medför inte att några större avsteg från uppsatta investeringsvolymer är möjlig om samtidigt kravet på nuvarande lönsamhetsnivåer ska kunna upprätthållas.

Även om den ackumulerade lånevolymen fortsätter öka under hela planperioden väntas ökningstakten avta för att i slutet av perioden plana ut då de bedömda investeringsnivåerna förväntas stabiliseras på mer typiska nivåer. På motsvarande sätt speglas den ökande ackumulerade lånevolymen i minskad soliditet fram till och med 2027. I takt med att investeringsnivån därefter sjunker tillbaka ökar soliditeten successivt för att landa på omkring 43% i slutet av planperioden.

Göteborg Energi har uttalade avkastnings- och soliditetsmål men också krav från ägaren, Göteborgs Stadshus AB, på att lämna en procentuell andel av överskottet i koncernbidrag, i dagsläget 50%, (för 2023 är koncernbidraget 90%). Det resultatmässiga överskottet är samtidigt viktigt att till så stor del som möjligt behålla inom koncernen Göteborg Energi AB för att i högre utsträckning kunna egenfinansiera de stora investeringsbehoven och bibehålla koncernens soliditet över tid. På så sätt kan Göteborg Energi minska lånebehovet, bromsa den framtida skuldutvecklingen och dämpa räntekostnaderna. Ökad skuldsättning ger högre räntekostnader vilket också direkt minskar koncernbidraget till ägaren. Önskvärt hade varit ett mer dynamiskt procentuellt koncernbidrag som ägaren anpassade efter Göteborg Energi AB:s förmåga att istället egenfinansiera de ökande

lånevolymerna.

7.1 Lånevolym

Belopp i mnkr	Utfall/Prognos		Prognos					
	2023	2024 p3	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Skuldförändring	1 332	1 464	2 340	1 447	715	194	64	173

7.2 Soliditet

Se bifogad Excelfil.

8 Förändringar från föregående år

N/A

9 Utmaningar och osäkerheter

Tidplanen för genomförande av investeringsprojekt är i det längre perspektivet ofta osäker eftersom förslagen skall prioriteras och i vissa fall utredas vidare innan beslut om genomförande kan verkställas. Politiska beslut, förändrade myndighetsbeslut och tillståndsprocesser kan också förändra prioriteringsordningen. De senaste årens osäkra omvärldsläge och förändringar av styrräntan har haft stor inverkan på framför allt bostadsbyggandet som minskat kraftigt. Sådana faktorer har direkt påverkan på Göteborg Energis investeringsplan i och med att de grundförutsättningar som investeringsplanen bygger på förändras. Här kan nämnas exempelvis uppfyllandet av tidplanerna för större stadsutvecklingsprojekt till exempel Frihamnen, Älvstaden, Backaplan och Centralenområdet.

Utöver dessa osäkerheter finns det alltid risk för större haverier. En sådan incident kan orsaka tvingande reinvesteringsutgifter på betydande belopp vilket inte inkluderats i investeringsplanen.

Investeringsplanen kan också komma att förändras beroende på koncernens ekonomiska utveckling i övrigt.

Prioriteringskategorier

För att bedöma sannolikheten att en investering blir av görs en indelning av

investeringsplanen i tre kategorier:

1. Investeringsbeslut fattat
2. Planerade, definierade investeringar, beslut inte fattat
3. Odefinierade investeringar

Affärsplanen är, som ett styrande dokument, i sin helhet beslutad av styrelsen men det betyder inte nödvändigtvis att varje enskild investering är beslutad.

Som en del i beredningsprocessen och innan investeringar genomförs sker en analys av marknadsmässiga och finansiella förutsättningar för att säkerställa att en investering ligger i linje med strategisk inriktning och uppfyller bolagets krav på lönsamhet och avkastning. Avsteg kan göras men sker endast i synnerliga fall. Genom en tydlig investeringsprocess säkerställer Göteborg Energi AB att de olika målen som ställs inom koncernen, i syfte att uppnå ägarkraven utan likviditets- eller lönsamhetsproblem, kan upprätthållas. Det är också genom noggrann planering av investeringsvolymerna och genomarbetade investeringskalkyler som koncernens begränsade ekonomiska resurser användas på ett mer effektivt sätt. Investeringsärenden med en projektbudget överstigande 20 mkr föreläggs alltid styrelsen för beslut. Övriga investeringsärenden beslutas inom attestordningen. Undantaget är dock ärenden som utifrån åtskillnadsreglerna i lagen beslutas av styrelsen i dotterbolaget Göteborg Energi Nät AB.

Göteborg Energi har uttalade avkastnings- och soliditetsmål men också krav från ägaren, Göteborgs Stadshus AB, på att lämna en procentuell andel av överskottet i koncernbidrag, i dagsläget 50%, (för 2023 är koncernbidraget 90%). Det resultatmässiga överskottet är samtidigt viktigt att till så stor del som möjligt behålla inom koncernen Göteborg Energi AB för att i högre utsträckning kunna egenfinansiera de stora investeringsbehoven och bibehålla koncernens soliditet över tid. På så sätt kan Göteborg Energi minska lånebehovet, bromsa den framtida skuldutvecklingen och dämpa räntekostnaderna. Ökad skuldsättning ger högre räntekostnader vilket också direkt minskar koncernbidraget till ägaren. Önskvärt hade varit ett mer dynamiskt procentuellt koncernbidrag som ägaren anpassade efter Göteborg Energi AB:s förmåga att istället egenfinansiera de ökande lånevolymerna.

10 Indexuppräkningar

All inrapportering har skett i rörliga priser enligt instruktionen.

Investeringsprognos för period 2025 + 2026 - 2035 (mnkr)

(All inmatning görs i vita fält)

(mnkr)

NYINVESTERINGAR	KF X	Kategori 1-3	Grön X	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Fjärrvärme		1, 2		289	170	453	425	335	256	123	185	512	510	312	1 639	1 642	3 281
Fjärrvärme - gröna projekt	X	1, 2	X	1 455	560	112	0	0	0	0	0	0	0	0	671	0	671
Fjärrkyla		1, 2	X	125	187	101	24	16	50	45	15	20	79	98	377	257	634
Stadsfiber		1, 2		189	130	71	71	69	89	59	59	59	59	109	430	347	776
Elnät		1, 2		302	241	269	379	230	390	184	189	195	200	204	1 509	973	2 481
Gasnät		1, 2		6	7	7	6	6	6	6	6	6	6	6	30	28	58
Gemensamt		1, 2		86	51	43	19	19	20	22	23	24	25	23	153	116	269
Övrigt inkl. koncernjustering		1, 2		6	-9	57	13	16	11	13	15	17	19	10	89	74	162
9				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA NYINVESTERINGAR				**2 458**	**1 337**	**1 111**	**936**	**691**	**822**	**451**	**492**	**832**	**898**	**762**	**4 897**	**3 435**	**8 332**
Rörliga priser (**)																	
Ev. påslag index (+%)					0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			
SUMMA NYINVESTERINGAR				**2 458**	**1 337**	**1 111**	**936**	**691**	**822**	**451**	**492**	**832**	**898**	**762**	**4 897**	**3 435**	**8 332**
EGENFINANSIERINGSGRAD NYINVESTERINGAR				5%	-8%	36%	79%	91%	79%	164%	88%	60%	97%	97%	55%	101%	78%

REINVESTERINGAR (ersättningsinv/komponentutybyte BR)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Fjärrvärme	587	929	754	657	838	876	877	880	903	879	837	4 054	4 375	8 430
Sol- och vindenergi	1	0	0	4	1	3	0	4	2	3	10	9	18	27
Elnät	369	369	257	159	155	189	194	199	199	171	175	1 129	938	2 067
Övriga produktområden	135	115	77	84	65	41	39	36	15	18	26	381	134	515
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA REINVESTERINGAR	**1 092**	**1 413**	**1 089**	**904**	**1 059**	**1 108**	**1 110**	**1 118**	**1 118**	**1 072**	**1 048**	**5 573**	**5 465**	**11 038**
Rörliga priser (**)														
Ev. påslag index (+%)		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			
SUMMA REINVESTERINGAR	**1 092**	**1 413**	**1 089**	**904**	**1 059**	**1 108**	**1 110**	**1 118**	**1 118**	**1 072**	**1 048**	**5 573**	**5 465**	**11 038**
TOTALT INVESTERINGAR	**3 550**	**2 750**	**2 200**	**1 840**	**1 750**	**1 930**	**1 560**	**1 610**	**1 950**	**1 970**	**1 810**	**10 470**	**8 900**	**19 370**
EGENFINANSIERINGSGRAD TOTALT INVESTERINGAR	34%	47%	68%	89%	96%	91%	118%	96%	83%	99%	99%	78%	99%	89%

UNDERHÅLLSKOSTNADER (underhållsåtgärder, ej löpande drift/skötsel, RR)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Årliga underhållskostnader (mnkr)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

KAPITALKOSTNADER (positiva tal, mnkr)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Avskrivning	780	891	1 025	1 075	1 111	1 150	1 179	1 210	1 250	1 255	1 255	5 252	6 149	11 401
Räntekostnad	302	356	381	393	398	401	400	396	402	400	400	1 930	1 998	3 928
Nedskrivning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA KAPITALKOSTNADER	**1 082**	**1 247**	**1 406**	**1 469**	**1 508**	**1 552**	**1 579**	**1 606**	**1 652**	**1 655**	**1 655**	**7 182**	**8 147**	**15 329**

SKULDFÖRÄNDRING (*) & SOLIDITET	UB 2024 (p8)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035	UB 2035
ÅRLIG SKULDFÖRÄNDRING (mnkr)	1 464	**2 340**	**1 447**	**715**	**194**	**64**	**173**	**-286**	**59**	**330**	**25**	**25**	**2 592**	**153**	**2 745**	**6 549**
SOLIDITETSPROGNOS (procent, bokförda värden)		**38%**	**37%**	**37%**	**38%**	**39%**	**40%**	**42%**	**43%**	**43%**	**43%**	**43%**	**38%**	**43%**	**41%**	

Göteborgs Stad

Kluster Bostäder
Förvaltnings AB Framtiden
Investeringsplan 2026-2035

Innehållsförteckning

1 Bakgrund 3
2 Sammanfattning 3
3 Processbeskrivning 4
4 Investeringsområden 4
5 Hållbarhetsdimensioner 7
6 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser 7
7 Finansiella mål och lånevolym 8
7.1 Lånevolym 9
7.2 Soliditet 9
8 Förändringar från föregående år 9
9 Utmaningar och osäkerheter 10
10 Indexuppräkningar 10

Bilagor

Bilaga 1: Bilaga 1, Investeringssvolymer 2025-2035, GR-SLK

1 Bakgrund

Framtidenkoncernen har upprättat investeringsprognos för åren 2025–2035 enligt förfrågan från Stadsledningskontoret.

Framtidenkoncernen äger per 31 augusti 2024 totalt sett cirka 76 000 bostäder med en total yta på ca. 4 816 000 kvm samt lokaler med en total yta på cirka 512 000 kvm. I Framtidenkoncernen ingår, per 31 augusti 2024, Förvaltnings AB Framtiden, Poseidon, Bostadsbolaget, Familjebostäder, Gårdstensbostäder, Framtiden Byggutveckling, Egnahemsbolaget, Bygga Hem, GöteborgsLokaler samt Störningsjouren.

Framtidenkoncernen upprättar vid två tillfällen per år en långsiktig prognos över koncernen finansiella ställning över 11 år. Prognoserna ligger till grund för beräkningar av bland annat investeringar, kassaflöden, soliditet och belåningsgrad över tid. Prognosen är ett viktigt styrinstrument för att följa den finansiella strategin samt för att kunna fatta finansiella beslut och fastställande av årliga kassaflödeskrav.

Koncernens bolag följer i sin rapportering till staden K3-reglerna. Koncernens officiella årsredovisning upprättas enligt IFRS-regelverket.

Följande antaganden/avgränsningar är gjorda i den finansiella prognosen:

- Investeringar bedöms öka fastighetsvärdet med motsvarande belopp.
- Prisökningar inom drift- och underhållskostnader samt investering i befintligt bestånd motsvaras av årliga hyresökningar, dock inte eventuella ränteökningar.
- Ränteantagande är gjorda i enlighet med instruktion från Stadsledningskontoret.
- Bostadsrätter är inte en investering utan beaktas som ett rörelsekapital.

2 Sammanfattning

Framtidenkoncernens långsiktiga prognos över totala investeringar för åren 2025–2035 uppgår till cirka 45,0 mdkr (41,8), vilket är en ökning med 3,3 mdkr sedan föregående års långsiktiga prognos för perioden 2024–2034.

Prognosen utgörs av nyinvesteringarna, där nyproduktion, förvärv, konverteringar och solenergi ingår, med ett totalbelopp uppgående till cirka 27,1 mdkr, vilket är 2,0 mdkr högre än föregående prognos främst beroende på högre produktionskostnad samt något högre volym. Reinvesteringarna, där investeringar i befintligt bestånd och övriga investeringar ingår, prognosticeras med ett totalbelopp på cirka 17,9 mdkr, vilket är 1,3 mdkr högre än föregående prognos främst beroende bland annat på det underhållsbehov som finns i portföljen.

Prognos över underhållskostnaderna, som inte är en del av investeringarna, uppgår till totalt cirka 7,6 mdkr, vilket är i paritet med prognosen i december 2023 avseende åren 2024–2034.

Totala räntekostnader för hela perioden 2025–2035 beräknas att uppgå till cirka 11,6 mdkr, vilket är en minskning med 2,9 mdkr jämfört med föregående års långsiktiga prognos. De lägre räntekostnaderna är främst att förklara med lägre antagna räntenivåer.

Prognosticerade investeringar och underhåll påvisar ett ökat lånebehov över perioden 2025–2035 om cirka 21,3 mdkr (25,1), vilket innebär en total beräknad lånevolym vid periodens utgång på cirka 48,1 mdkr.

Den justerade soliditeten indikeras att uppgå till 58% och belåningsgraden indikeras till 28% vid utgången av år 2035. Koncernens beräknade självfinansieringsgrad för prognosperioden uppgår till +21%. En ackumulerad självfinansieringsgrad från år 2018, som är basåret vid beräkning av långsiktig finansieringsgrad, visar på +25%.

3 Processbeskrivning

Investeringsprognosen är baserad på investeringsbehov rapporterad från koncernens bolag, vad gäller nyinvesteringar och reinvesteringar. Nyinvesteringarna är främst baserade på Framtiden Byggutvecklings planering för nyproduktion av hyresrätter samt investeringar i solenergi.

Nyinvesteringarna är också baserade på de förvaltande bolagens planering gällande investeringar i förvärv, konverteringar, solenergi samt investeringar i övrig nyproduktion (exempelvis påbyggnation). Reinvesteringarna är baserade på de förvaltande bolagens planering gällande investeringar i befintligt bestånd samt övriga investeringar.

Koncernen gör därutöver anpassningar av det totala behovet av investeringar utifrån den finansiella strategin med avseende på balansering och prioritering för en långsiktig finansiell uthållighet.

När det gäller underhåll och investering i befintligt bestånd följer koncernens förvaltningsbolag en prioritering som innebär att i första hand prioritera åtgärder utifrån:

- Fara för liv
- Lagkrav
- Strategi för utsatta områden

Koncernens bedömning är genom att ligga på en långsiktig nivå på underhåll och investering i befintligt bestånd, i enlighet med följande rapport, kan fastigheternas värde och funktion i huvudsak säkerställas och en förvaltning kan levereras på en rimlig nivå.

4 Investeringsområden

Totala investeringar

Totala investeringar under perioden 2025–2035 uppgår enligt den långsiktiga prognosen till 45,0 mdkr (41,8), vilket är en ökning 3,3 mdkr. Totala investeringar består av investeringar i nyproduktion, konverteringar, förvärv, solenergi och investeringar i befintligt bestånd samt övriga investeringar. Underhållskostnader redovisas separat nedan, eftersom de inte utgör en del av investeringarna, enligt K3-regelverket.

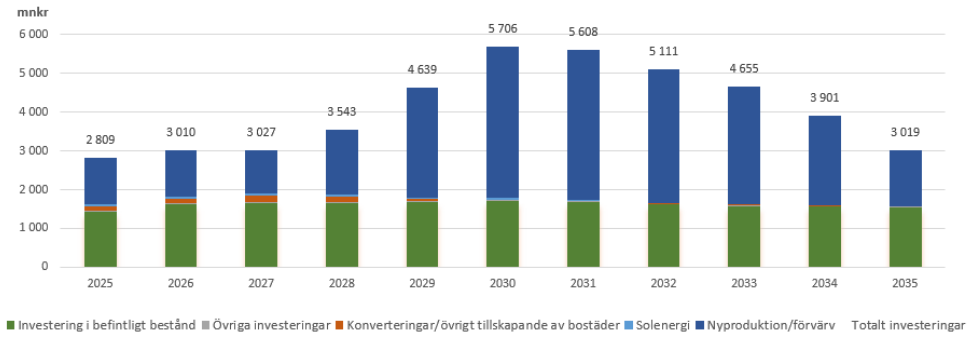


Diagram över totala investeringar (2025–2035)

Nedanstående tabell över totala investeringar bygger på en uppdaterad bedömning av investeringsbehov, inklusive aktuell nyproduktionsplan. En förskjutning har skett av investeringar från de första åren under prognosperioden till att öka från 2029 och framåt, sedan föregående prognos.

Koncernen har inte bedömt att några projekt ska beslutas på komunfullmäktigenivå eller bedöms inte vara av annan principiell beskaffenhet.

I investeringsprognosen för åren 2025–2035 ingår cirka 53 stycken projekt som överstiger 250 mnkr i investeringsvolym. Utav dessa är 42 projekt inom nyproduktion och 11 inom investeringar i befintligt bestånd (se tabell nedan).

Antal projekt	250-499 mnkr	500-749 mnkr	750-999 mnkr	1 000-1 499 mnkr	Total
Nyinvesteringar	22	10	7	3	**42**
Reinvesteringar	8	3	0	0	**11**
Total	**30**	**13**	**7**	**3**	**53**

Tabell över antal investeringsprojekt över 250 mnkr, (ca.), (2025-2035)

Nyinvesteringar

Inom stadens kategorisering nyinvesteringar inkluderas investeringar i nyproduktion, konverteringar, förvärv samt solenergi. Prognosen för perioden 2025–2035 gällande nyinvesteringar uppgår till totalt cirka 27,1 mdkr, vilket är cirka 2,0 mdkr högre än senaste prognosen rapporterad i december 2023 avseende perioden 2024–2034 i första hand orsakat av produktionskostnadsökningar samt en något högre volym.

Färdigställande av nya bostäder är högt prioriterat utifrån behov av fler bostäder, områdesutveckling och koncernens finansiella tillväxt. Göteborgs utvidgade innerstad och Värdeskapande stadsutveckling är grunden för vår nyproduktion. Vi arbetar aktivt med att nå låga produktionskostnader och låga hyresnivåer för att bygga affärsmässiga projekt som är attraktiva för göteborgarna. Våra nyproduktionsprojekt bedöms utifrån följande parametrar:

- Volymmål
- Områdesutveckling
- En blandad stad
- Utvecklingsområden
- Gestaltning och kvalitet
- Hyresnivå
- Produktionskostnad
- Lönsamhet

Möjligheten till nyproduktion påverkas också i hög grad av tillgång till byggrätter, framdrift av program och detaljplaner, konjunkturläge samt koncernens finansiella utrymme.

Kommunfullmäktiges mål är att Framtidenkoncernen ska färdigställa 2 300 bostäder per år från år 2025. För åren 2025–2026 bedömer bolaget att det inte är möjligt att nå målet och för åren därefter mycket svårt. För att öka förutsättningarna för en högre produktion behöver bolaget arbeta aktivt med att erhålla fler lagakraftvunna planer och med att förvärva byggrätter över hela staden. Det svaga konjunkturläget och förändrade befolkningsprognoser för staden bedöms påverka förutsättningarna för nyproduktion under flera år framåt. Koncernen har finansiell beredskap för en produktion om cirka 1 000 bostäder per år, varav majoriteten är hyresrätter. Blir produktionen högre behöver nya finansiella beslut fattas och blir produktionen lägre kan utrymmet för underhåll och renovering utökas. Under kommande år är koncernens främsta prioritet att ta hand om befintliga bostäder och lokaler.

Volymer avseende bostadsrätter/äganderätter är inte inkluderade i denna finansiella prognos med anledning av att detta inte utgör en investering som långsiktigt belastar balansräkningen, utan är till karaktären ett rörelsekapital.

Koncernen har beslutat om en plan för solenergi för år 2023–2030. Prognos för investeringar i solenergi för åren 2025–2031 uppgår till ca. 311 mnkr. Investeringar i konverteringar prognosticeras till ca. 729 mnkr över perioden 2025–2035.

Reinvesteringar

Prognos för reinvesteringar, där investering i befintligt bestånd samt övriga investeringar ingår, uppgår till totalt cirka 17,9 mdkr, vilket cirka 1,3 mdkr högre än senaste prognosen rapporterad i december 2023 avseende åren 2024–2034.

När det gäller koncernens investeringar i befintligt bestånd, så beslutas projekt över 50 mnkr av Förvaltnings AB Framtidens styrelse enligt Framtidenkoncernens riktlinje för projekt och investeringar. Varje bolag gör prioriteringen när en fastighet behöver underhållas/byggas om.

Underhållskostnader

Underhållskostnader ingår inte i investeringarna i enlighet med K3 regelverket. Dessa redovisas dock här, samt inkluderas i matrisen under underhållskostnader, för att därmed återge den totala långsiktiga prognosen för koncernen.

Prognos för underhållskostnaderna uppgår till totalt cirka 7,6 mdkr, vilket är i paritet med prognosen i december 2023 avseende åren 2024–2034 (se avsnitt Underhåll och investering i befintligt bestånd).

Underhåll och investering i befintligt bestånd

Prognos för underhållskostnader och investering i befintligt bestånd för åren 2025–2035 uppgår totalt till 25,3 mdkr, vilket är 1,1 mdkr högre än prognosen i december 2023 avseende åren 2024–2034.

Den högre prognosen för underhåll och investering i befintligt bestånd förklaras främst med att en anpassning har genomförts av den totala underhållsnivån till de ekonomiska förutsättningar som återspeglas i den långsiktiga prognosen och det underhållsbehov som finns i fastighetsportföljen.

Tabell över totala investeringar nedan:

Belopp i mnkr	Utfall/Prognos	Prognos

	2023	2024 p3	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Investeringar	**2 109**	**4 016**	**2 809**	**3 010**	**3 027**	**3 543**	**4 639**	**5 706**

5 Hållbarhetsdimensioner

Investeringsområde	Ekologisk	Social
Nyinvesteringar	Ca. 95%	Ca. 20%
Reinvesteringar	Ca. 50%	Ca. 50%

I tabellen görs en bedömning, i enlighet med anvisningarna från Stadsledningskontoret av respektive investeringsområde utifrån två hållbarhetsdimensioner.

Kommentar utifrån en ekologisk dimension

Vid investering i nyproduktion eller befintligt bestånd sker alltid viss negativ påverkan på den ekologiska dimensionen bland annat genom de klimatutsläpp som uppstår i produktionsprocessen.

Kommentar utifrån en social dimension

Av koncernens investeringar i nyproduktion för perioden utgörs cirka 20% av investeringar i något av stadens särskilt utsatta områden, inklusive Biskopsgården samt Tynnered och området kring Frölunda Torg. I koncernens strategi för utvecklingsområden ingår investeringar i nyproduktion för att skapa framtidstro, bidra till stadsutveckling och till en mindre segregerad stad. Det bedöms kunna bidra till målområdena ökad/jämlik tillgång, trygga fysiska livsmiljöer samt tillgång till bostäder/minskad bostadssegregation.

Av koncernens investeringar i befintligt bestånd för perioden utgörs cirka 50% av investeringar i något av stadens särskilt utsatta områden, inklusive Biskopsgården samt Tynnered och Frölunda Torg. I koncernens strategi för utvecklingsområden ingår investeringar i det befintliga beståndet som en väsentlig del för att skapa framtidstro och bidra till stadsutveckling. Det bedöms kunna bidra till målområdena ökad/jämlik tillgång och tillgänglighet till samhällets resurser samt trygga fysiska livsmiljöer.

6 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser

Koncernens nyinvesteringar bedöms bidra till att bibehålla eller öka värdet på omkringliggande fastigheter. Koncernens bedömning är också att investeringar i nyproduktion bidrar att minska bostadsbristen i staden och möjliggör för fler att kunna flytta till Göteborg och därigenom bidra till ökade skatteintäkter och bidra till stadens långsiktiga finansiering.

Av koncernens reinvesteringar bedöms i huvudsak bidra till minskade driftskostnader i förhållande till idag samt/eller bidra till att bibehålla värde och/eller funktion på fastigheterna.

Driftskostnaderna för perioden 2025–2035 beräknas till cirka 43,5 mdkr, varav

cirka 1,2 mdkr hänförs till den prognosticerade nyproduktionen över tidsperioden. Inom driftkostnader inbegrips de taxebundna driftskostnaderna, bland annat värme och el, samt de icke taxebundna driftskostnaderna, såsom till exempel reparationer och fastighetsskötsel. Driftskostnaderna, och dess ökning genom nyproduktion, täcks av de hyresintäkter som debiteras för bostäderna.

Ränteantagande i prognosen för åren 2026–2029 är 2,91% och är 3,01% för åren 2030–2035.

Totala räntekostnader för hela perioden 2025–2035 beräknas att uppgå till cirka 11,6 mdkr. Tillkommande räntekostnader med anledning av utökat lånebehov beräknas till cirka 2,8 mdkr (4,3) över perioden. Genomsnittlig årlig räntekostnad uppgår till knappt 1,1 mdkr.

Totala avskrivningar beräknas för hela perioden 2025–2035 att uppgå till cirka 17,9 mdkr (17,9). Avskrivningar hänförliga till nyinvesteringar beräknas till cirka 3,0 mdkr (3,1) för perioden.

Prognosen beaktar inga nedskrivningar på portföljnivå avseende kommande projekt under åren 2025–2035. Inga nedskrivningar i tidigare beslutade projekt beräknas under 2025, dock beräknas -45 mnkr under 2026.

Vakansgraden inom koncernen är låg och bedöms fortsatt vara låg under prognosperioden med avseende på den bostadsbrist som råder inom Göteborgs Stad.

7 Finansiella mål och lånevolym

Det överordnade målet enligt koncernens finansiella strategi är att ha en begränsad risknivå genom att begränsa den långsiktiga belåningsgraden (lånevolym i förhållande till fastigheternas marknadsvärde) om högst 30% och upprätthålla en justerad soliditet (eget kapital i förhållande till marknadsvärderad balansomslutning) om lägst 50% på koncernnivå.

Investeringar i befintligt bestånd ska ske till 100% genom självfinansiering och målet är att 30% av nyproduktionsinvesteringen över tid ska finansieras via eget kassaflöde. Självfinansieringsgraden är ett viktigt styrmedel för att hålla de beslutade långsiktiga risknivåerna.

Framtidenkoncernen använder självfinansieringsgrad som en parameter för att styra de finansiella prioriteringarna på övergripande nivå i koncernen och för att kunna balansera nyproduktion, underhåll och investeringar i befintligt bestånd och extrasatsningar i utvecklingsområden. Dessutom används själv-finansieringsgrad till den årliga kravställningen på operativt kassaflöde.

Framtidenkoncernen definierar självfinansieringsgrad till hur stor del som ”Kassaflöde innan nyproduktion & förvärv” finansierar investeringar i nyproduktion, förvärv och konverteringar. Koncernen beräknar en vägd självfinansieringsgrad för hela perioden.

Kommentar utifrån en ekonomisk dimension

Den långsiktiga prognosen indikerar en justerad soliditet på 58% år 2035 samt en belåningsgrad på 28% under konstanta marknadsförhållanden. Justerad soliditet och belåningsgrad ligger därmed inom de gränsvärden som den finansiella strategin anger. Förändras tillgångarnas marknadsvärde, så förändras belåningsgrad och justerad soliditet. Prognosen beaktar inga förändringar i marknadsvärde med anledning av eventuellt förändrade avkastningskrav.

Koncernens beräknade självfinansieringsgrad för prognosperioden uppgår till +21%. En ackumulerad självfinansieringsgrad från år 2018, som är basåret vid beräkning av långsiktig finansieringsgrad, visar på +25%.

Resultat efter finansnetto prognosticeras över perioden till +7,2 mdkr. Operativt kassaflöde, dvs. kassaflöde efter underhåll & investeringar i befintligt bestånd och övriga investeringar, redovisas med +5,6 mdkr över perioden.

7.1 Lånevolym

Prognosticerad lånevolym per 31 december 2035 uppgår till 48,1 mdkr, vilket är en ökad upplåning under perioden 2025–2035 med 21,3 mdkr (25,1). Total lånevolym per den 31 oktober 2024 är ca. 26,0 mdkr.

Lånevolymen ökar över prognosperioden 2025–2030 i förhållande till utfall 2023 och prognos 3, 2024, främst med avseende på investeringar i nyproduktion. Självfinansieringsgraden under perioden uppgår till 21%, vilket innebär att cirka 80% av nyinvesteringarna finansieras med lån.

Belopp i mnkr	Utfall/Prognos		Prognos					
	2023	2024 p3	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Skuldförändring	1 232	1 938	924	1 097	892	1 339	2 661	4 229

7.2 Soliditet

Koncernen har en soliditet, enligt K3, som går från 31% år 2025 till 27% år 2035. Den lägre soliditeten förklaras främst av att balansomslutningen i koncernen stärks över tid med anledning av investeringsvolymen i nyproduktion och i befintligt bestånd.

Koncernens resultat över perioden växer dock inte i den omfattning som krävs för att bibehålla koncernens soliditet. Rörelseresultatet kommer öka under prognosperioden, medan resultat efter finansiella poster att ha en sjunkande trend. Det är främst beroende på räntekostnaderna med anledning av prognosticerade räntenivåer samt en ökande lånevolym. Kassaflödet efter räntebetalningar från investeringar i nyproduktionen är ökande.

Den långsiktiga prognosen ger en justerad soliditet på 58% år 2035.

8 Förändringar från föregående år

Total investeringsvolym för åren 2025–2035 uppgår till 45,0 mdkr, vilket är 3,3 mdkr högre jämfört med föregående 11-åriga prognos.

Investeringar i nyproduktion prognosticeras på en högre nivå med ca. -2,5 mdkr över perioden, främst med avseende på att en högre antagen produktionskostnad per bostad samt en något högre färdigställandevolym. Investering i konverteringar prognosticeras lägre med 0,2 mdkr, främst med anledning av lägre beräknade produktionskostnader för projekten. Även investeringar i förvärv prognosticeras

lägre med 0,2 mdkr.

Investeringar i befintligt bestånd prognosticeras på en högre nivå med -1,3 mdkr, jämfört med föregående år, bland annat med avseende på det underhållsbehov som finns i fastighetsportföljen. Prognosen avseende underhållskostnader och investering i befintligt bestånd prognosticeras totalt på en högre nivå med ca. -1,1 mdkr.

Räntekostnaderna uppgår till 11,6 mdkr för tidsperioden 2025–2035, vilket är 2,9 mdkr lägre än föregående prognos avseende 2024–2034. De lägre räntekostnaderna förklaras främst av lägre räntenivåer (intervallet 2,91%-3,01% jämfört med föregående år då intervallet var 3,57% -3,97%).

9 Utmaningar och osäkerheter

I den långsiktiga prognosen är ränterisken och dess påverkan på räntekostnaderna den största risken, dels med anledning av eventuellt högre räntenivåer, dels med anledning av ökad lånevolym.

En högre räntenivå med +1%-enhet från och med år 2026 beräknas påverka de totala räntekostnaderna med ca. 4,5 mdkr över perioden, vilket påverkar resultatet efter finansnetto och kassaflödet med motsvarande. Det sänker också den justerade soliditeten med 2,6%-enheter samt höjer belåningsgraden med 2,6%-enheter per utgången av år 2035.

Ökade räntenivåer påverkar också efterhand avkastningskraven på fastigheterna, vilket är en avgörande faktor vid fastställande av fastighetsvärdet.

En förändring dessutom av avkastningskravet år 2026 med +1%-enhet så påverkas värdet på fastigheterna det året negativt med 28,5 mdkr (-21%), vilket ytterligare sänker den justerade soliditeten med 4,7% och höjer belåningsgraden med ytterligare 6,0% per utgången av år 2035.

En viktig faktor är tillgången till byggrätter i staden. Om tillgången till byggrätter är begränsad påverkar det nyproduktionen negativt, men minskar det långsiktiga upplåningsbehovet.

10 Indexuppräkningar

Samtliga beräkningar är baserade på fasta priser och eventuella framtida indexjusteringar är inte beaktade.

Investeringsprognos för period 2025 + 2026 - 2035 (mnkr)

(All inmatning görs i vita fält)

(mnkr)

NYINVESTERINGAR	KF X	Kategori 1-3	Grön X	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Byggutveckling																	
Nyproduktion		1	X	1 006	565	364	278	72	0	0	0	0	0	0	1 279	0	1 279
Nyproduktion		2	X	142	434	651	847	1 073	1 138	975	1 158	661	121	0	4 143	2 916	7 059
Nyproduktion		3	0	0	-1	-12	-34	-126	-366	-525	-515	-478	-163	356	-539	-1 325	-1 864
Nyproduktion		3	X	24	13	91	563	1 719	2 954	3 235	2 625	2 755	2 256	1 049	5 341	11 920	17 261
Förvärv		1	X	0	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31	0	31
Förvärv		2	X	0	80	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80	0	80
Solenergi		1	X	0	9	2	2	3	0	0	0	0	0	0	17	0	17
Solenergi		2	X	0	0	3	4	4	8	0	0	0	0	0	19	0	19
Solenergi		3	X	0	0	0	0	1	8	0	0	0	0	0	9	0	9
Poseidon																	
Nyproduktion		1	X	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nyproduktion		2	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nyproduktion		2	X	3	17	23	28	98	178	194	189	104	88	38	344	614	958
Konverteringar		1	0	23	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30	0	30
Konverteringar		1	X	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Konverteringar		2	0	8	9	14	0	0	0	0	0	0	0	0	23	0	23
Konverteringar		2	X	1	0	50	0	0	0	0	0	0	0	0	50	0	50
Konverteringar		3	0	2	0	32	2	0	0	0	0	0	0	0	33	0	33
Solenergi		2	X	6	15	5	4	0	0	0	0	0	0	0	24	0	24
Solenergi		3	X	2	0	11	15	16	12	0	0	0	0	0	54	0	54
Förvärv		1	0	0	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33	0	33
Bostadsbolaget																	
Konverteringar		1	0	5	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17	0	17
Solenergi		2	X	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Solenergi		3	X	5	15	12	12	12	12	12	0	0	0	0	61	12	72
Familjebostäder																	
Konverteringar		1	0	58	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27	0	27
Konverteringar		2	0	15	17	67	123	28	0	0	0	0	0	0	235	0	235
Konverteringar		3	0	0	0	20	20	20	20	20	20	20	20	20	80	100	180
Solenergi		2	X	10	10	10	10	10	10	0	0	0	0	0	50	0	50
Gårdstensbostäder																	
Nyproduktion		1	X	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nyproduktion		3	0	0	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15	0	15
Konverteringar		2	0	12	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8	0	8
Solenergi		1	X	6	6	6	0	0	0	0	0	0	0	0	12	0	12
GöteborgsLokaler																	
Solenergi		3	0	4	4	4	4	4	4	0	0	0	0	0	20	0	20
SUMMA NYINVESTERINGAR				**1 356**	**1 354**	**1 353**	**1 877**	**2 934**	**3 978**	**3 911**	**3 477**	**3 062**	**2 322**	**1 463**	**11 496**	**14 235**	**25 731**
Rörliga priser (**)																	
Ev. påslag index (+%)					0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			
SUMMA NYINVESTERINGAR				**1 356**	**1 354**	**1 353**	**1 877**	**2 934**	**3 978**	**3 911**	**3 477**	**3 062**	**2 322**	**1 463**	**11 496**	**14 235**	**25 731**
EGENFINANSIERINGSGRAD NYINVESTERINGAR				32%	19%	34%	29%	9%	-6%	12%	5%	24%	59%	94%	17%	39%	28%

REINVESTERINGAR (ersättningsinv/komponentutybyte BR)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Poseidon														
Investering ibb	505	670	920	890	920	950	920	850	810	760	660	4 350	4 000	8 350
Övriga investeringar	12	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	50	50	100
Bostadsbolaget														
Investering ibb	460	425	513	520	473	492	481	501	516	481	527	2 422	2 508	4 930
Övriga investeringar	17	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	35	35	70
Familjebostäder														
Investering ibb	374	390	390	390	440	440	440	440	440	440	440	2 050	2 200	4 250
Övriga investeringar	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	0	10	8	18
Gårdstensbostäder														
Investering ibb	14	13	17	15	18	16	10	12	8	9	7	78	45	123
Övriga investeringar	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	5	5	11
GöteborgsLokaler														
Investering ibb	68	63	33	33	33	33	33	33	33	33	33	195	165	360
Övriga investeringar	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	5	5	10
Övrigt														
Investering ibb	0	75	-220	-203	-199	-223	-208	-224	-236	-166	-129	-772	-963	-1 735
Övriga investeringar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	1
SUMMA REINVESTERINGAR	**1 453**	**1 656**	**1 673**	**1 666**	**1 705**	**1 728**	**1 697**	**1 634**	**1 592**	**1 579**	**1 557**	**8 429**	**8 058**	**16 487**
Rörliga priser (**)														
Ev. påslag index (+%)		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			
SUMMA REINVESTERINGAR	**1 453**	**1 656**	**1 673**	**1 666**	**1 705**	**1 728**	**1 697**	**1 634**	**1 592**	**1 579**	**1 557**	**8 429**	**8 058**	**16 487**
TOTALT INVESTERINGAR	**2 809**	**3 010**	**3 027**	**3 543**	**4 639**	**5 706**	**5 608**	**5 111**	**4 655**	**3 901**	**3 019**	**19 925**	**22 294**	**42 218**
EGENFINANSIERINGSGRAD TOTALT INVESTERINGAR	67%	64%	71%	62%	43%	26%	38%	35%	50%	76%	97%	53%	59%	56%

UNDERHÅLLSKOSTNADER (underhållsåtgärder, ej löpande drift/skötsel, RR)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Årliga underhållskostnader (mnkr)	851	665	648	656	616	593	624	687	729	742	763	3 177	3 545	6 723

KAPITALKOSTNADER (positiva tal, mnkr)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035	Totalt 2025-2035
Avskrivning	1 331	1 390	1 423	1 466	1 531	1 618	1 703	1 778	1 843	1 894	1 926	7 428	9 144	16 572	17 903
Räntekostnad	668	780	809	842	900	1 035	1 151	1 252	1 335	1 383	1 396	4 366	6 517	10 883	11 550
Nedskrivning	0	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45	0	45	45
SUMMA KAPITALKOSTNADER	**1 999**	**2 215**	**2 232**	**2 308**	**2 431**	**2 653**	**2 853**	**3 030**	**3 179**	**3 276**	**3 322**	**11 839**	**15 660**	**27 500**	**29 499**

SKULDFÖRÄNDRING (*) & SOLIDITET	UB 2024 (p8)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035	UB 2035
ÅRLIG SKULDFÖRÄNDRING (mnkr)	26 861	**924**	**1 097**	**892**	**1 339**	**2 661**	**4 229**	**3 458**	**3 311**	**2 315**	**946**	**85**	**10 217**	**10 116**	**20 333**	**48 118**
SOLIDITETSPROGNOS (procent, bokförda värden)		**31%**	**31%**	**31%**	**31%**	**30%**	**29%**	**28%**	**27%**	**27%**	**27%**	**27%**	**30%**	**27%**	**29%**	

Göteborgs Stad

Kluster Lokaler

Higab AB

Investeringsplan 2026-2035

Innehållsförteckning

1 Bakgrund 3

2 Sammanfattning 3

3 Processbeskrivning 3

4 Investeringsområden 3

5 Hållbarhetsdimensioner 4

6 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser 4

7 Finansiella mål och lånevolym 4

7.1 Lånevolym 4

7.2 Soliditet 5

8 Förändringar från föregående år 5

9 Utmaningar och osäkerheter 5

10 Indexuppräkningar 6

Bilagor

*Bilaga 1: Kopia av Investeringssvolymer 2025-2035 inkl. korrigerad graf_*

1 Bakgrund

2 Sammanfattning

3 Processbeskrivning

De projekt som genomförs sker på uppdrag av antingen ägaren eller kund och är knutna till specifika affärsupplägg. I samband med beslut om att genomföra en investering görs en affärsmässig bedömning av hur investeringen kommer att påverka bolagets finansiella ställning.

I planen tar bolaget inte med potentiella investeringar/pågående förstudier som ännu inte är beslutade hos kund eller ägare, så som exempelvis nya arenor(ersättning för Scandinavium)

4 Investeringsområden

Nya Arenor, initial projektbudget 50 mnkr

Scandinavium som arena är omodern och tappar stadigt i konkurrenskraft samtidigt som Valhalla sporthallar är slitna. Lisebergshallen är riven och en permanent ersättning behövs. Valhallabadet är i dåligt skick och når inte upp till de krav som ställs på funktion.
Enligt beslut i kommunfullmäktige 2022-04-28 har kommunstyrelsen fått i uppdrag att planera vidare för ny arena och stadsutveckling inom evenemangsområdet. Higab är utpekad byggherre och framtida fastighetsägare för den nya arenan, annexet och sporthallarna.

Konstmuseet om- och tillbyggnad, total projektbudget 800 mnkr

Projektet kommer att innebära nya publika ytor för utställningar, aktiviteter och publika möten. Museet blir mer tillgänglighetsanpassat för besökare och det blir förbättrade ytor för konsthantering och nya personalutrymmen, det beräknas vara klart 2030.

Masthugget Väst, kommersiella lokaler, projektbudget 300 mnkr

Projektet består av tre intressenter, Parkeringsbolaget, Idrott och föreningsförvaltningen och Higab.
Higabs inriktning är kontor, lokaler för fri kultur och restauranglokaler.

Projektet beräknas vara klart Q2 2026.

Högsbo Kretsloppspark, projektbudget 350 mnkr

Higab har fått i uppdrag av Kretslopp & Vatten att förse stora delar av Göteborg med en ny och modern kretsloppspark. I augusti 2024 gick projektet in i produktionsfasen och projektet beräknas vara klart i Q1 2027.

Magasin Kulturnämnden, projektbudget 540 mnkr

Kulturförvaltningen behöver en långsiktigt hållbar magasinslösning för stadens fyra museer;
Göteborgs stadsmuseum, Sjöfartsmuseum Akvariet, Göteborgs konstmuseum och Röhsska museet.

Projektet beräknas vara klart till Q3 2026.

Belopp i mnkr	Utfall/Prognos		Prognos					
	2023	2024 p3	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Investeringar	510	251	493	455	316	200	230	230

5 Hållbarhetsdimensioner

6 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser

Higab får ett förbättrat driftsnetto för sina nyinvesteringar då dessa bygger på affärer med kund.

Investeringarna finansieras dels stor del via nyupplåning. Ränterisken vältras över på kund till största del varpå Higabs finansiella risk är liten.

7 Finansiella mål och lånevolym

Bolaget ska enligt ägardirektivet över tid ha en justerad soliditet om minst 45 % och en direktavkastning på kommersiella fastigheter om minst 3,5 %.

7.1 Lånevolym

I Higabs uppdrag ingår att vara ett strategiskt verktyg för fastighetsfrågor. I detta ingår att både köpa och sälja fastigheter vilket kan komma att påverka lånevolymen. I dagsläget finns inga planerade förvärv eller försäljning.

Vidare pågår utredningsuppdrag om ersättningsarenor för Scandinavium m.fl. och vid beslut om byggnation kommer Higabs lånevolym påverkas väsentligt.

Bolaget har ett bedömt löpande kassaflöde över tid uppgående till cirka 299 mnkr exkl utdelning och koncernbidrag.

Investeringsvolymer utöver detta kommer att behöva lånefinansieras.

Bolaget har under 2024 ökat sin lånevolym pga beslutad utdelning 2023.

Belopp i mnkr	Utfall/Prognos		Prognos					
	2023	2024 p3	2025	2026	2027	2028	2029	2030

Skuldförändring	**615**	**872**	**477**	**326**	**144**	**0**	**-15**	**39**

7.2 Soliditet

Bolaget har ett bedömt löpande kassaflöde över tid uppgående till cirka 299 mnkr exkl utdelning och koncernbidrag.

Investeringsvolymer utöver detta kommer att behöva lånefinansieras.

8 Förändringar från föregående år

I föregående års investeringsprognos för perioden 2025-2034 rapporterade vi om en investeringsvolym om 3238 mnkr. Årets prognos för perioden 2026-2035 visar en investeringsvolym om 2639 mnkr. De större avvikelserna består av att projektet i Sahlgrenska Huset av avbrutits och projektet Nya Magasin för Kulturförvaltningen har stått still pga överklagad tilldelning av upphandlingen.

9 Utmaningar och osäkerheter

Bolaget utsätts genom sin verksamhet för ett antal olika finansiella risker, inklusive effekter av förändringar i priser och räntesatser på ränte- och kapitalmarknad som har bäring på den ekonomiska måluppfyllelsen. Inom Göteborgs Stad har kommunfullmäktige beslutat om en finansiell samordning där staden tar ansvar för all upplåning och ränteriskhantering. Detta gör att det enda sätt bolaget kan påverka i form av räntekostnader är genom förändring av lånevolymen. Higab har och får uppdrag inom projektverksamheten, inklusive nybyggnation som är kapitalintensiv, vilket gör att bolaget behöver utöka sin lånevolym vid större tillkommande projekt. Vidare har bolaget en större lånevolym avseende de bolagsförvärv som genomfördes i samband med förändringen av bolagsstrukturen i Göteborgs Stad.

Bolaget verkar inom bygg- och fastighetsbranschen som för närvarande är tills viss del överhettad marknad då resurser i form av personal, entreprenörer och vissa materialslag är en bristvara. Vidare råder stor osäkerhet kring kriget i Ukraina och hur det kommer att påverka bolagets inköp samt osäkerhet kring energimarknaden. Dessa osäkerheter leder till högre kostnadsökningar än inflationen i övrigt vilket påverkar bolaget negativt. För 2025 är ca större delen av bolagets energikostnad säkrad men för 2026 finns i dag ingen säker prognos.

Cirka 35 % av bolagets uthyrningsbara yta hyrs ut till kommersiella mindre aktörer och således agerar bolaget till viss del på en fullt ut konkurrensutsatt marknad. Under kommande år kommer svängningar på den kommersiella marknaden att ske, dels på grund av nyproduktion dels av förändrade användningsmönster i lokalmarknaden utifrån effekter från pandemin att påverka bolaget i form av förändrade hyresintäkter och förändringar i vakansgraden. Vidare kommer påverkan att ske på bolagets finansiella ställning.

10 Indexuppräkningar

Ej rapporterat i investeringsprognos.

Investeringsprognos för period 2025 + 2026 - 2035 (mnkr)

(All inmatning görs i vita fält)

(mnkr)

NYINVESTERINGAR	KF X	Kategori 1-3	Grön X	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Område/Projekt				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Nya Arenor - övergripande	x			14	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	0	3
3 Nya magasin för Kulturnämndens samlingar	x	1		111	163	243	0	0	0	0	0	0	0	0	406	0	406
4 Masthugget väst 2020		1		181	85	0	0	0	0	0	0	0	0	0	85	0	85
5 Högsbo Kretsloppspark				168	176	0	0	0	0	0	0	0	0	0	176	0	176
6 Kulturhus Backaplan 2019				1	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	3	0	3
7 Om- och tillbyggnad av Göteborgs konstmuseum	x	1		5	16	60	200	230	230	50	0	0	0	0	736	50	786
8 Konsthallen, Hasselbladsstiftelsen flytt				1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9 Konserthuset, fördjupad förstudie				1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10 Hållbarhetsfond				10	10	10	0	0	0	0	0	0	0	0	20	0	20
Övrigt				1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0	2
SUMMA NYINVESTERINGAR				**493**	**455**	**316**	**200**	**230**	**230**	**50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 431**	**50**	**1 481**
Rörliga priser (**)																	
Ev. påslag index (+%)					0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			
SUMMA NYINVESTERINGAR				**493**	**455**	**316**	**200**	**230**	**230**	**50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 431**	**50**	**1 481**
EGENFINANSIERINGSGRAD NYINVESTERINGAR				3%	28%	54%	100%	107%	83%	458%	0%	0%	0%	0%	74%	92%	83%

REINVESTERINGAR (ersättningsinv/komponentutybyte BR)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Område/Projekt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Lagerhuset	29	0	0	0	0	2	0	1	2	7	0	2	10	12
3 Gårdavägen	21	2	0	0	0	1	0	1	0	0	0	3	1	4
4 Ullevi	26	23	21	9	5	4	6	18	4	4	0	62	32	94
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Övrigt	205	132	122	132	89	138	103	67	93	122	50	613	435	1 048
SUMMA REINVESTERINGAR	**281**	**157**	**143**	**141**	**94**	**145**	**109**	**87**	**99**	**133**	**50**	**680**	**478**	**1 158**
Rörliga priser (**)														
Ev. påslag index (+%)		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			
SUMMA REINVESTERINGAR	**281**	**157**	**143**	**141**	**94**	**145**	**109**	**87**	**99**	**133**	**50**	**680**	**478**	**1 158**
TOTALT INVESTERINGAR	**774**	**612**	**459**	**341**	**324**	**375**	**159**	**87**	**99**	**133**	**50**	**2 111**	**528**	**2 639**
EGENFINANSIERINGSGRAD TOTALT INVESTERINGAR	38%	47%	69%	100%	105%	90%	213%	440%	386%	286%	756%	82%	416%	249%

UNDERHÅLLSKOSTNADER (underhållsåtgärder, ej löpande drift/skötsel, RR)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Årliga underhållskostnader (mnkr)	27	21	14	14	10	14	10	8	10	13	5	73	46	119

KAPITALKOSTNADER (positiva tal, mnkr)		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Avskrivning	40 år	180	195	212	216	219	241	245	248	250	252	256	1 082	1 251	2 333
Räntekostnad	2,75%	97	110	119	123	123	123	124	119	111	103	96	598	552	1 150
Nedskrivning		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA KAPITALKOSTNADER		**277**	**305**	**331**	**339**	**342**	**364**	**369**	**367**	**361**	**355**	**352**	**1 680**	**1 803**	**3 483**

SKULDFÖRÄNDRING (*) & SOLIDITET	UB 2024 (p8)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035	UB 2035
ÅRLIG SKULDFÖRÄNDRING (mnkr)	0	477	326	144	0	-15	39	-179	-296	-283	-247	-328	494	-1 333	-839	-362
SOLIDITETSPROGNOS (procent, bokförda värden)		54%	52%	51%	51%	51%	51%	52%	54%	55%	56%	58%	51%	55%	53%	

Göteborgs Stad

Kluster Lokaler

Älvstranden Utveckling AB

Investeringsplan 2026-2035

Innehållsförteckning

1 Bakgrund 3

2 Sammanfattning 3

3 Processbeskrivning 4

4 Investeringsområden 5

5 Hållbarhetsdimensioner 7

6 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser 8

7 Finansiella mål och lånevolym 9

7.1 Lånevolym 9

7.2 Soliditet 9

8 Förändringar från föregående år 10

9 Utmaningar och osäkerheter 11

10 Indexuppräkningar 11

Bilagor

Bilaga 1: 2024-12-16_ Investeringssvolymer Älvstranden_Stratsys_2025-2035

1 Bakgrund

Bakgrund

Bolaget är ett fastighetsbolag som ägs av Göteborgs Stad genom Göteborgs Stadshus AB och Higab AB. Älvstrandenkoncernen består idag av 22 bolag men ett arbete med att fusionera ett tiotal bolag kommer att påbörjas under 2025 förutsatt ett Kommunfullmäktige fattar beslut om fusionsplanerna. Bolaget förvaltar cirka 300 000 kvadratmeter uthyrningsbar yta som fördelas på ett 60-tal byggnader.

Formellt styr kommunfullmäktige över bolaget genom att utse styrelse och lekmannarevisorer och genom att fastställa bolagsordning och ägardirektiv för bolaget. I både bolagsordning och ägardirektiv har kommunfullmäktige fastställt det kommunala ändamålet med bolaget och de kommunala befogenheterna som utgör en ram för vad verksamheten ska göra. Sedan styrs verksamheten av Göteborgs Stads övergripande policyer och riktlinjer samt stadens respektive bolagets budget och mål. Älvstrandens verksamhet styrs också av avvecklingsplanen samt affärsplanen för 2025-2028.

Nytt ägardirektiv

Genom ägardirektivet anger kommunfullmäktige ändamålet och den långsiktiga viljeriktningen för Älvstrandens verksamhet samt krav och förväntan på bolaget. Ägardirektivet syftar till att skapa förutsättningar för ett effektivt styrelsearbete, en aktiv ägarstyrning och uppsikt över bolaget.

Under 2023 fick Älvstranden ett nytt ägardirektiv som anger att ”Det kommunala ändamålet med bolagets verksamhet är att, med utgångspunkt i bolagets fastighetsinnehav, bidra till en hållbar, långsiktig stadsutveckling i Göteborg genom att utveckla kvartersmark och fastigheter samt samordna utbyggnad av kvartersmark.” Tidigare har ändamålet med Älvstranden varit att främja den långsiktiga stadsutvecklingen i Göteborg, framför allt genom förverkligande av vision Älvstaden, men uppdraget förändrades i och med att Ny Organisation för Stadsutveckling i Göteborg trädde i kraft 1 januari 2023. Uppdraget enligt det nya ägardirektivet är inarbetat i årets affärsplanearbete för åren 2025-2028 och omställning av verksamheten pågår.

De ekonomiska målen i ägardirektivet anger att ”Det långsiktiga finansiella målet är att Bolaget efter att uppdraget slutförts ska kunna påvisa ett positivt resultat”. Soliditetsmålet är att ”Bolaget ska under varje rullande femårsperiod ha en genomsnittlig soliditet mellan 10 - 20 procent”.

2 Sammanfattning

Affärsmodell och framtida investeringar

Det är avvecklingsplanen tillsammans med det nya ägardirektivet som har beaktats vid framtagandet av investeringsprognosen för Älvstranden. Grafen i avsnitt 7.2 visar att Älvstranden klarar soliditetskraven fram till 2035. Framtagen investeringsprognos bygger på att bolaget får möjlighet att använda realisationsvinsterna enlighet den affärsmodell som bolaget tillämpar. Om ägaren önskar utdelning från bolaget behöver prognosen justeras.

Avvecklingsplan

Enligt bolagets nya ägardirektiv ska en avvecklingsplan tas fram och rapporteras till kommunfullmäktige en gång per mandatperiod. Planen är framtagen baserad på bolagets rådighet och förutsätter en aktiv medverkan från stadens övriga nämnder och styrelser, främst NOS-nämnderna och Higab. Avvecklingsplanen bygger på avveckling till år 2035 då bolagets engagemang avslutas. Vid den tidpunkten kommer ägaren att fatta beslut om hanteringen av det återstående fastighetsbeståndet. Avvecklingsplanen är en central del i det omställnings-arbete som pågår inom bolaget, och även budgeten för kommande år reflekterar tydligt den omställning som pågår. Den 23 augusti 2024 (Dnr 0409/24) beslutade Älvstrandens styrelse om avvecklingsplanen och överlämnade planen för slutligt godkännande till kommunfullmäktige.

3 Processbeskrivning

Under hösten 2024 genomförde bolaget en omorganisation. Vid tidpunkten för nomineringen av investeringsvolymerna för perioden 2026–2035 var processerna för ekonomistyrning ännu inte klara. För närvarande pågår en omfattande genomgång av samtliga exploateringskalkyler, vilket beräknas vara slutfört under våren 2025. Kalkylering av framtida exploateringskostnader i tidiga skeden präglas av stor osäkerhet. Detaljplanerna som redovisas i tabellen befinner sig i olika faser; för vissa har utbyggnaden av allmän plats redan inletts, medan andra områden befinner sig i tidiga planskeden. Bolaget arbetar med ytterligare markområden som ska exploateras längre fram i tiden som inte finns med i årets rapportering.

Nyinvesteringar

Bolaget har i likhet med tidigare år redovisat åtaganden avseende utbyggnad av allmän plats under rubriken nyinvesteringar. Vid försäljning av byggrätter ingår det utbyggnad av allmän plats som exploateringskontoret genomför och Älvstranden finansierar. Bolaget gör avsättningar för kommande utbyggnad i samband med att fastighetsaffären genomförs. I takt med att utbyggnad för detaljplanen sker löses tidigare gjorda avsättningar i balansräkningen upp. Detta medför att det inte blir några årliga underhållskostnader/ avskrivningar för bolaget då infrastrukturen överlämnas till Göteborgs stad efter färdigställande.

Reinvesteringar

Redovisade volymer avseende reinvesteringar och planerat underhåll medför att fastighetsvärden bibehålls och ökar. Bolaget planerar att göra omfattande renoveringar av två stycken gamla fastigheter på Götaverksområdet under de närmaste åren. Sedan är det en schablon inlagd om 100 mnkr per år för årliga underhållskostnader avseende det befintliga fastighetsbeståndet.

4 Investeringsområden

Masthuggskajen

Masthuggskajen är bolagets största pågående projekt. Detaljplanearbetet startades 2014, antogs 2018 och vann laga kraft 2019. Projektet förväntas avslutas i sin helhet 2032.

Projektet befinner sig i genomförandeskede sedan 2019 och genomförs i konsortieform, där parterna i konsortiet är: Södra Älvstranden Utveckling, NCC Property Development, Riksbyggen, Elof Hansson, Balder och Nordr. För genomförande av detaljplanen har Älvstranden ingått Genomförandeavtal med Göteborgs Stad där bolaget har rollen som exploatör i enlighet med PBL, och Exploaterings- och markfördelningsavtal med konsortieparter. Exploaterings- och markfördelningsavtal reglerar även bolagets och konsortieparternas rättigheter och skyldigheter med avseende på tidplan, marköverlåtelse, förutsättningar för samarbete, osv. Beloppen i matrisen avser exploateringsbidrag samt egna kostnader för färdigställande av detaljplanen. Underbyggnaden av allmän plats på halvön ingår också i redovisade belopp. Älvstranden har endast två byggrätter för bostadsändamål (G3 och G4) kvar att avyttra.

Prognosen för detaljplan Masthuggskajen är högre än tidigare. Det har varit otydligt i det befintliga Genomförandeavtalet om vilket kostnadsansvar Älvstranden vs Exploaterings-förvaltningen har och öppnat för olika tolkningar avseende kostnaden för index. Nu har Älvstranden och Exploateringsförvaltningen en överenskommelse om att indexkostnaden om cirka 700 mnkr ska fördelas lika mellan parterna. Ett tilläggsavtal är under uppförande och kommer att tecknas under december månad.

B2 Garaget Masthuggskajen

I enlighet med tecknade avtal rörande B2 garaget på Masthuggskajen har Älvstranden åtagit sig att genomföra projektet. Projekteringen av garaget har påbörjats under 2024 och ska utmynna i en systemhandling som blir en del av förfrågningsunderlaget inför en framtida upphandling. Projektet utreder om ansökan om miljötillstånd krävs och arbete pågår med undersökningssamråd. Ett eventuellt arbete med ansökan om miljötillstånd kommer att bli tidskritiskt för projektet i sin helhet.

Lindholmsplatsen

Arbetet har pågått sedan 2015 då Älvstranden lämnade in första planansökan som fick avslag. Sedan har det varit flera turer men i juni 2019 erhöll bolaget positivt planbesked och planavtal tecknades i december samma år. Detaljplanearbetet startade dock inte som planerat. Staden hade i planprogramsarbetet samt i arbetet med ekonomisk förstudie (EFS) för Lindholmen identifierat ett ekonomiskt underskott beträffande utbyggnad av allmän plats. En ekonomisk åtgärdsplan togs fram av Staden för såväl Lindholmen som för stadens övriga utvecklingsområden och 2022 återupptogs programarbetet för Lindholmen. I slutet av samma år kom detaljplaneprocessen i gång med god framdrift. Samrådet har dock blivit framskjutet i avvaktan på planprogrammet. Senaste indikationen från Stadsbyggnadsförvaltningen är samråd för detaljplanen under första kvartalet 2025.

Planprogram Frihamnen

Stadens planering av Frihamnen har pågått sedan 2012. Ett planprogram godkändes

av Byggnadsnämnden 2014 och en detaljplan för den första etappen påbörjades 2015. Under 2017 pausades detaljplanen då ett nytt helhetsgrepp för området ansågs nödvändigt. Under 2018 och 2019 arbetade stadens förvaltningar och Älvstranden tillsammans för att enas om planeringsförutsättningar för området. En konsekvens av kunskapsinhämtningen var att det gällande planprogrammet från 2014 bedömdes inaktuellt. Under 2019 tog Byggnadsnämnden beslut om uppdatering av planprogrammet för att få underlag för fortsatt detaljplanearbete, och för att säkerställa genomförbarhet av utvecklingen av området. 2021 pausades dock arbetet på nytt, denna gång i väntan på Kommunfullmäktiges beslut om Ekonomisk åtgärdsplan för Älvstaden.

Under augusti 2024 hölls ett startmöte med bred ansats för hela området, det vill säga det var vid denna tidpunkt som uppdateringen av programmet för Frihamnen och del av Ringön startade i praktiken. Planprogramsarbetet är en förutsättning för att detaljplaner ska kunna tas fram i Frihamnen. Älvstranden deltar i arbetet som fastighetsägare, främst i syfte att när detaljplanerna är klara kunna avyttra byggrätter på bolagets kvartersmark.

Säterigatan

Detaljplanen vann laga kraft 2017, och har som syfte att förlänga Hamnbanan i tunnel för att möjliggöra en sammanhängande bebyggelse inom området. Älvstranden har markanvisat och avyttrat två byggrätter för bostadsändamål inom detaljplanen och är kommunens avtalspart i exploateringsavtalet och ska således vara med och betala en del av kostnaden för utbyggnad av allmän plats.

Celsiusgatan

Detaljplanen vann laga kraft 2019. Syftet med detaljplanen för bostäder och verksamheter vid Celsiusgatan är att möjliggöra nybyggnation, ombyggnation respektive påbyggnation av bostäder och verksamheter samt att skydda och bevara kulturhistoriskt värdefulla byggnader.

Älvstranden har tidigare avyttrat byggrätter i området och nu återstår endast en byggrätt som kommer att markanvisas 2026. Projektet genomförs i samverkan med Exploateringsförvaltningen, vilka ansvarar för utförande av projektering, upphandling, iordningställande av kommunaltekniska anläggningar på allmän platsmark. Vidare erfordras samverkan med övriga exploatörer såväl inom detaljplanen som utanför.

Reinvesteringar och underhåll

Älvstranden äger flera gamla varvsfastigheter belägna på Götaverksområdet Lindholmen och planerna är att upprusta vissa av de gamla byggnaderna.

Renovering pågår nu av den gamla varvsfastigheten Utrustningsverkstaden för The Yard. Galjonen och Plåtverkstaden på Götaverksområdet är två andra stora fastigheter som behöver genomgå en total renovering för att möjliggöra fortsatt uthyrning. Plåtverkstaden, en stor och kulturhistoriskt värdefull byggnad, står också på tur för omvandling från varvsproduktion till en modern och ändamålsenlig byggnad. Den har ett högt kulturhistoriskt värde så bedömningen är att den skall stå kvar för eftervärlden och skall utvecklas och underhållas utifrån det antagandet.

Dessa fastigheter har ett idag ett attraktivt läge mitt i gamla Götaverksområdet. Det är cirka 300 m till närmaste busshållplats. Området har service i form av gym och lunchrestauranger. Läget bedöms öka ytterligare i attraktivitet, dels nu när den nya färjeförbindelsen mellan Stenpiren och Lindholmen är driftsatt och när spårvagns förbindelsen är fullt utbyggd 2026. Det är ett enormt värde för platsens attraktivitet att kunna erbjuda denna typ av kommunikationer. Historiskt har man sett

fastigheter ökar i värde kopplat till att man har byggt ut spårbunden trafik. Detta för att hyresgäster värderar att lätt kunna ta sig till jobbet. Om det då finns olika typer av kollektivtrafik i noder så ökar attraktiviteten ytterligare.

Bolaget har tagit upp ett schablonmässigt belopp om 100 mnkr årligen för reinvesteringar och underhåll av det befintliga fastighetsbeståndet. Gamla byggnader som ska bevaras har större behov av reinvesteringar samt högre underhållskostnader än moderna byggnader. Åtgärderna består bland annat av renovering/utbyte av tak, fönster, fasader, markbeläggningar, ventilation mm.

Belopp i mnkr	Utfall/Prognos		Prognos					
	2023	2024 p3	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Investeringar	775	725	580	991	757	245	252	173

5 Hållbarhetsdimensioner

Som kommunalt bolag omfattas Älvstranden Utveckling AB av hållbarhetsmålen i Kommunfullmäktiges budget och i Stadens styrande dokument.
Vi ska använda den hävstång som attraktiva byggrätter i centralt läge utgör för att driva på bygg- och fastighetsbranschens utveckling mot hållbara byggnader och inkluderande stadsmiljöer – samtidigt som bolaget får marknadsmässigt betalt för sina byggrätter.

Bolagets fastighetsbestånd är blandat och vissa byggnader är utmanande att hantera utifrån kommande stadsutveckling, lagkrav och omvärldens förväntningar på hög hållbarhet. För att möta Avvecklingsplanen kommer hållbarhetsarbetet i fastighetsförvaltningen att prioritera åtgärder som minskar risker och ökar värdet på bolagets förvaltningsfastigheter. De långsiktiga klimatriskerna i fastighetsbeståndet måste därför adresseras djupare. För att höja fastighetsbeståndets värde ingår det att utveckla den sociala hållbarheten med fokus på trygga, attraktiva och befolkade miljöer med god tillgänglighet för gång-, cykel- och kollektivtrafik.

Bolaget har goda förutsättningar att utveckla ett resurseffektivt nyttjande av beståndet med en förvaltningsmodell där hyresgästanpassningar och ROT-projekt sker klimat-medvetet och utifrån cirkulära processer.

Begränsning av klimatförändringarna
2024 genomfördes en klimatberäkning för att möta kraven i CSRD. Beräkningarna har genomförts enligt ”Greenhouse gas-protokollet” som omfattar utsläppen från bolagets samlade verksamhet (scope 1–3). Syftet är att kartlägga och analysera bolagets samlade utsläpp växthusgaser för att kunna genomföra träffsäkra aktiviteter för minskade utsläpp utifrån ett kostnad-nytta-perspektiv. Beräkningen visar att de största utsläppen uppstår när byggrätter som bolaget säljer bebyggs och när egna projekt som Halvö-entreprenaden och B2-garaget genomförs. Hyresgästanpassningar, underhållsarbete och energianvändning står för de största utsläppen inom fastighetsförvaltningen. Enligt CSRD ska bolaget redovisa sin klimatomställningsplan till 2030 och beskriva hur planen är förenlig med Parisavtalet. Strategin visar en nettoambition som öppnar för kompletterande och balanserande åtgärder för att nå klimatmålet till 2030.

Anpassning till klimatförändringarna
2023 genomfördes en samlad kartläggning av bolagets fastigheter utifrån väsentliga klimatrisker. Vid extremhändelsen högsta högvatten i havet visade kartläggningen betydande risker för negativ påverkan på bolagets

fastighetsbestånd. Med ökande globala temperaturer ökar sannolikheten för extremhändelser varje år. Bolaget har en stor andel äldre byggnader med äldre system, som ligger på låga nivåer nära Göta älv. Klimatriskerna behöver hanteras proaktivt för att inte negativt påverka bolagets fastighetsvärden.
Bolaget är starkt beroende av övergripande systemskydd som Älvkantsskydd och Yttre barriär i älvmynningen för att på lång sikt säkra fastighetsvärden och kunna genomföra sitt uppdrag. Det är svårt att avgöra när dessa systemskydd kan vara på plats. De juridiska och ekonomiska förutsättningarna behöver regleras i ny lagstiftning – ett arbete som Staden ansvarar för.

Bevara och förstärka biologisk mångfald och grön struktur
Förstärk biologisk mångfald genom gröna stadsmiljöer och miljömedvetna inköp. Genom att prioritera skydd av biologisk mångfald vid inköp och materialval kan bolaget minska sin miljöpåverkan och främja hållbara leverantörskedjor.
Vi har goda möjligheter att vid byggrättsförsäljning ställa krav för skydd av biologisk mångfald som leder till att byggsektorns värdekedjor stimuleras till en snabbare omställning för att främja och skydda biologisk mångfald.
Vi har goda erfarenheter av att ställa krav på grönytefaktor och biologisk mångfald vid byggrättsförsäljningar. I enlighet med redovisningskraven i CSRD ska bolaget redovisa sin omställningsplan med planerade aktiviteter för att skydda och främja biologisk mångfald.

Social hållbarhet och påverkan på omgivande samhälle
Arbeta för en god gestaltad och inkluderande livsmiljö i våra områden. Stadsutvecklingen i Göteborg ska bidra till jämlika och trygga miljöer. Målsättningen i stadens budget är att segregationen ska brytas. Bolaget har goda erfarenheter att arbeta med olika upplåtelseformer, alternativa boendeformer och blandade lägenhetsstorlekar. Bolaget har utvecklat arbetssätt som leder till gestaltade livsmiljöer och har testat modeller för att möjliggöra aktiva bottenvåningar.

6 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser

Matrisen som bolaget rapporterar innehåller nyinvesteringar och reinvesteringar. Alla projekt under avsnittet nyinvesteringar är kopplade till markutvecklingen förutom projekteringen av B2 garaget på Masthuggskajen om 8 mnkr. Beloppen avser framtagande av detaljplaner för att möjliggöra försäljning av byggrätter samt genomförande av allmän plats för detaljplaner där byggnation redan pågår och byggrätterna är avyttrade.

Vid tidigare försäljningar av byggrätter har Älvstranden inkluderat framtida kostnader för utbyggnad av allmän plats (gatukostnadsersättning) i priset. Detta har inneburit att bolaget vid försäljningstillfället redovisat en avsättningsskuld för framtida infrastrukturkostnader. Resultateffekten av dessa avsättningar uppstår i samband med att köparen tillträder byggrätten och affären avräknas i redovisningen. Därefter sker en årlig bedömning av avsättningarna i samband med boksluten. Eventuella justeringar av avsättningarna påverkar resultatet direkt. Älvstranden upprättar exploateringsavtal med exploateringskontoret för varje detaljplan innan planen går vidare till Kommunfullmäktige för antagande.

Alla avsättningar är riskfyllda eftersom de bygger på kalkyler som gjordes före upphandling och att utförandet sker under många år framåt i tiden. Förseningar av utbyggnationen är vanligt förekommande och är förenade med ökade kostnader.

Investeringsnivåerna är avsevärt lägre under åren 2026-2035. Utbyggnad av Frihamnen, Regnbågsgatan på Lindholmen och Inre Dockan på Eriksberg ingår inte i årets rapportering då bolaget håll på med en omfattande genomgång av samtliga exploateringskalkyler, vilket beräknas vara slutfört under våren 2025. Kalkylering av framtida exploateringskostnader i tidiga skeden präglas av mycket stor osäkerhet.

Investeringsvolymen för utbyggnad av detaljplan Masthuggskajen har ökat jämfört med föregående rapportering till följd av Tilläggsavtal 3 till Genomförandeavtalet som stipulerar att indexen om cirka 700 mnkr ska fördelas lika mellan exploateringskontoret och Älvstranden.

Driftskostnaderna för utbyggnad av allmän plats bekostas av Göteborgs Stad som äger infrastrukturen. Älvstranden betalar endast allmän plats i form av exploateringsbidrag. Bolaget har inget framtida driftsansvar.

7 Finansiella mål och lånevolym

De ekonomiska målen i ägardirektivet anger att ”Det långsiktiga finansiella målet är att Bolaget efter att uppdraget slutförts ska kunna påvisa ett positivt resultat.” Soliditetsmålet är att ”Bolaget ska under varje rullande femårsperiod ha en genomsnittlig soliditet mellan 10 och 20 procent”.

Göteborgs Stadshus AB fick i uppdrag av Kommunfullmäktige 2023-02-23 (handling 2023 nr 27) att i samverkan med Higab AB utreda hur ett avkastningskrav för Älvstranden Utveckling skulle kunna utformas. På styrelsemötet i Göteborgs Stadshus AB 2023-11-20 antecknades ärendet och förklarades fullgjort. Enligt "Redovisning av uppdrag om avkastningskrav för Älvstranden Utveckling AB" diarienummer 0028/23 står följande "Stadshus bedömer att det långsiktiga finansiella målet såsom det är utryckt i ägardirektivet utgör ett fullgott avkastningskrav för exploateringsverksamheten och att kommunfullmäktige inte behöver komplettera detta avkastningskrav med andra nyckeltal. "

7.1 Lånevolym

Skuldförändringen 2023-2024-2025 påverkas av försäljningen Gullbergsvass fastigheten till Exploateringskontoret om 850 mnkr. Kassaflödet från förvaltningsverksamheten, försäljning av fastigheter (förutom Gullbergsvass) samt utställda reverser påverkar också skuldprognosen.

Belopp i mnkr	Utfall/Prognos		Prognos					
	2023	2024 p3	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Skuldförändring	431	455	457	107	619	8	152	-211

7.2 Soliditet

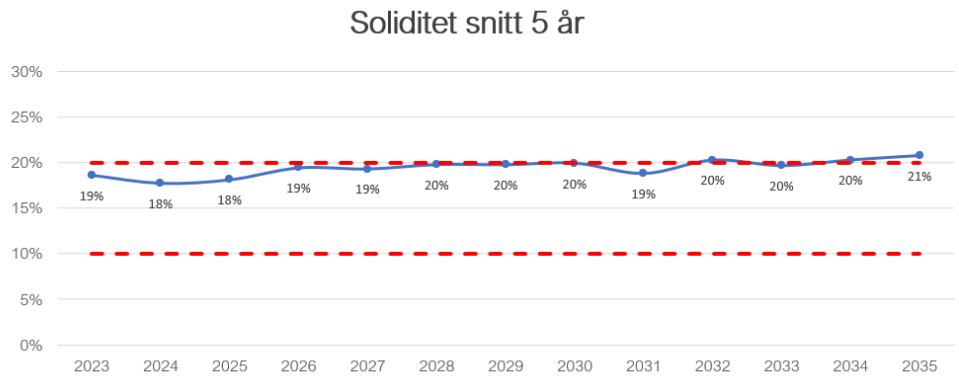
Soliditet snitt 5 år nedan är baserad på bokförda värden och utgår från att samtliga

investeringar från investeringsprognosen för period 2026-2035 kommer att falla ut.

Prognosen visar att Älvstranden klarar soliditetskraven i ägardirektivet fram till 2035. Prognosen bygger på att bolaget får återinvestera vinsterna från fastighetsförsäljningarna i planerade investeringar och reinvesteringar i enlighet med den affärsmodell som bolaget tillämpar. Utan realisationsvinster kommer inte bolaget att kunna genomföra planerade investeringar.

Påverkan på bolagets kapitalbas: Bolaget har olika sorts investeringar. Utbyggnaden av allmän plats för nya detaljplaner påverkar inte bolagets framtida årliga driftskostnader och avskrivningar (Göteborgs Stad blir ägare av dessa anläggningar, bolaget är endast finansiär av anskaffningen). Bolaget erhåller heller inte någon årlig avkastning på dessa investeringar. Om projektkostnaderna för en detaljplan överstiger intäkterna från försäljning av byggrätter, resulterar detta i en urholkning av kapitalbasen. Förlusten som uppstår vid försäljningen påverkar det egna kapitalet negativt under det år transaktionen genomförs, samtidigt som de efterföljande investeringarna inte genererar något framtida kassaflöde.

Investeringar i det egna fastighetsbeståndet påverkar kapitalbasen temporärt. På kort sikt leder de till ökad skuldsättning, exempelvis vid större renoveringsprojekt. Detta resulterar i högre räntekostnader som minskar det löpande kassaflödet. När hyresgäster sedan flyttar in och hyresintäkter börjar genereras, förbättras kassaflödet, vilket minskar räntebelastningen och avskrivningarna. Om investeringarna däremot inte uppnår förväntad avkastning över tid riskerar de att urholka kapitalbasen.



8 Förändringar från föregående år

Investeringsprognosen som lämnades i december 2023 uppgick till 4.470 mnkr för åren 2025-2034. Nuvarande prognos för åren 2026-2035 summerar till 2.957 mnkr.

Prognosen för nyinvesteringar avseende markutveckling de kommande tio åren är avsevärt lägre än vid tidigare rapporteringar. Investeringsprognosen för Frihamnen inkluderar endast de beslutade medel som avser planprogrammet, eftersom osäkerheterna kring befintliga exploateringskalkyler är för stora för att användas i årets rapportering.

Liknande osäkerhet råder också för de kommande detaljplanerna Inre Dockan på Eriksberg och Regnbågsgatan på Lindholmen. Däremot har detaljplanen för Lindholmsplatsen kommit längre i processen, och där ingår grovt uppskattade

kostnader för byggherre- och exploateringskostnader. (Bolaget arbetar med en omfattande genomgång av samtliga exploateringskalkyler, vilket beräknas vara slutfört under våren 2025.)

9 Utmaningar och osäkerheter

Investeringsvolymen styrs huvudsakligen av externa faktorer. Bolagets investeringsvolym är helt beroende av att planarbeten fortskrider och att detaljplanerna vinner laga kraft, vilket möjliggör fastighetsbildning av nya byggrätter för försäljning. Bolaget påbörjar investeringar för allmän plats först när byggrätterna är sålda.

Osäkerheten i fastighetsbranschen är fortfarande stor, få transaktioner och nästan inga byggrättsförsäljningar genomförs. Det är viktigt för Älvstranden att byggrättsförsäljningen kommer igång till prisnivåer som är acceptabla.

Tidsfaktorn är också mycket viktig eftersom byggrättsförsäljningarna oftast genomförs direkt när detaljplanen vinner laga kraft men kostnaderna för att bygga ut allmän plats kommer flera år senare och ju mer tiden går ju dyrare blir utbyggnaden av allmän plats. Projektkostnaderna ökar årligen med index när det drar ut på tiden.

För reinvesteringarna spelar utvecklingen av hyresmarknaden på Lindholmen en avgörande roll. Efterfrågan av kontor behöver öka för att vissa reinvesteringar ska kunna genomföras.

10 Indexuppräkningar

Detaljplan Masthuggskajen är det enskilt största projektet och beloppen innehåller en framtida indexprognos om 3%. De investeringar som avser detaljplaner i genomförandefasen och bolaget har tecknat ett exploateringsavtal innehåller 2–3 % index. De övriga kalkylerna som ligger längre fram i tiden har ingen separat indexberäkning. Framtida kostnadsökningar är i stället hanterat genom högre påslag för risk och oförutsett.

Avseende reinvesteringar för årliga underhållskostnader ingår ingen index eftersom de årliga beloppen endast är en schablon. Det ingår två stycken större renoveringar av förvaltningsfastigheter, dessa belopp innehåller ingen index då kalkylerna ännu inte är framtagna utan beloppen är schabloniserade.

Investeringsprognos för period 2025 + 2026 - 2035 (mnkr)

(All inmatning görs i vita fält)

(mnkr)

NYINVESTERINGAR	KF X	Kategori 1-3	Grön X	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
DP Masthugskajen utbyggnad AP	x	1		367	199	139	134	94	65	28	3	1	0	0	631	33	663
DP Celsiusgatan utbyggnad AP		1		17	158	136	0	50	0	0	0	0	0	0	344	0	344
Utbyggnad allmän plats Lindholmen		2		14	91	2	0	6	6	6	0	0	0	0	105	6	111
DP Frihamnen planskede		1		11	6	5	6	2	2	0	0	0	0	0	21	0	21
DP Regnbågsgatan planskede		1		6	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19	0	19
B2 Garaget Masthuggskajen		2		5	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8	0	8
DP Säterigatan utbyggnad AP		1		5	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	0	3
DP Lindholmsplatsen planskede		2		4	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0	2
DP Plejadgatan		2		4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Övrigt		2		3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DP Inre Dockan Eriksberg		2		2	5	5	5	0	0	0	0	0	0	0	15	0	15
SUMMA NYINVESTERINGAR				**438**	**491**	**287**	**145**	**152**	**73**	**34**	**3**	**1**	**0**	**0**	**1 148**	**39**	**1 187**
Rörliga priser (**)																	
Ev. påslag index (+%)					0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			
SUMMA NYINVESTERINGAR				**438**	**491**	**287**	**145**	**152**	**73**	**34**	**3**	**1**	**0**	**0**	**1 148**	**39**	**1 187**
EGENFINANSIERINGSGRAD NYINVESTERINGAR				-4%	78%	-115%	94%	0%	389%	106%	1073%	2047%	0%	0%	89%	645%	367%

REINVESTERINGAR (ersättningsinv/komponentutbyte BR)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Lindholmen - Renovering Förvaltningsfastighet	14	220	220	0	0	0	0	0	0	0	0	440	0	440
Lindholmen - Renovering Förvaltningsfastighet	10	150	150	0	0	0	0	0	0	0	0	300	0	300
Lindholmen - Renovering Förvaltningsfastighet	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Transportväg Lindholmen	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Årliga underhållskostnader befintlig fastighetsbestånd	70	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	500	500	1 000
Ställverk till två fastigheter	30	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30	0	30
SUMMA REINVESTERINGAR	**142**	**500**	**470**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**	**1 270**	**500**	**1 770**
Rörliga priser (**)														
Ev. påslag index (+%)		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			
SUMMA REINVESTERINGAR	**142**	**500**	**470**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**	**1 270**	**500**	**1 770**
TOTALT INVESTERINGAR	**580**	**991**	**757**	**245**	**252**	**173**	**134**	**103**	**101**	**100**	**100**	**2 418**	**539**	**2 957**
EGENFINANSIERINGSGRAD TOTALT INVESTERINGAR	21%	89%	18%	97%	40%	222%	101%	127%	128%	127%	128%	93%	122%	108%

UNDERHÅLLSKOSTNADER (underhållsåtgärder, ej löpande drift/skötsel, RR)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Årliga underhållskostnader (mnkr)	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	175	200	375

KAPITALKOSTNADER (positiva tal, mnkr)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Avskrivning	120	120	134	148	166	168	170	173	176	179	177	736	875	1 611
Räntekostnad	53	63	82	82	87	80	80	79	79	78	77	394	393	787
Nedskrivning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA KAPITALKOSTNADER	**173**	**183**	**216**	**230**	**253**	**248**	**250**	**252**	**255**	**257**	**254**	**1 130**	**1 268**	**2 398**

SKULDFÖRÄNDRING (*) & SOLIDITET	UB 2024 (p8)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035	UB 2035
ÅRLIG SKULDFÖRÄNDRING (mnkr)	1 545	**457**	**107**	**619**	**8**	**152**	**-211**	**-2**	**-28**	**-28**	**-27**	**-28**	**675**	**-113**	**562**	**2 564**
SOLIDITETSPROGNOS (procent, bokförda värden)		**20%**	**21%**	**19%**	**20%**	**19%**	**21%**	**21%**	**21%**	**22%**	**22%**	**22%**	**20%**	**22%**	**21%**	

Göteborgs Stad

Kluster Lokaler

Göteborgs Stads Parkeringsaktiebolag

Investeringsplan 2026-2035

Innehållsförteckning

1 Bakgrund 3

2 Sammanfattning 3

3 Processbeskrivning 4

4 Investeringsområden 6

5 Hållbarhetsdimensioner 8

6 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser 9

7 Finansiella mål och lånevolym 9

7.1 Lånevolym 9

7.2 Soliditet 10

8 Förändringar från föregående år 11

9 Utmaningar och osäkerheter 11

10 Indexuppräkningar 13

Bilagor

Bilaga 1: Investeringssvolymer 2025-2035

1 Bakgrund

Enligt gällande ägardirektiv så ska Göteborgs Stads Parkering förvärva, uppföra, avyttra och förvalta parkeringsanläggningar samt samordna och bedriva parkering inom Göteborgs Stad med syfte att främja ett hållbart resande. Bolagets verksamhet ska bedrivas i enlighet med stadens strategiska inriktningar för parkeringsverksamhet.

Bolaget ska bland annat:

- Medverka till att dagens parkeringar i innerstadens gatumiljö minskas och ersätts av parkeringsanläggningar för boende, handel och service.
- Aktivt bidra med att skapa och driva parkeringslösningar i områden där staden bedömer att parkeringsanläggningar behöver skapas.
- Bygga parkeringsanläggningar där det är lämpligt att lösa parkeringen för flera fastigheters behov i gemensamma parkeringslösningar.
- Medverka i att skapa parkeringslösningar för både bilar och cyklar, i syfte att främja nya resvanor.

För att uppnå ett effektivt nyttjande av stadens parkeringsytor är det viktigt att platserna kan nyttjas av flera kundgrupper, dvs av såväl besökare som boende och verksamma.

Bolaget samordnar kommunal parkering under varumärket Parkering Göteborg, ett varumärke som har skapats tillsammans med stadsmiljöförvaltningen. I dag innefattar varumärket parkeringsytor från nära 40 affärspartners, varav nästan alla är kommunala bolag och förvaltningar. Syftet med Parkering Göteborg är att skapa ett ansikte utåt och en samstämmighet i prissättning, betalningsalternativ, kundmöte, etc. Samordningen bidrar också till att kommunalt ägda parkeringsplatser nyttjas mer effektivt vilket minskar behovet av nyinvesteringar.

Bolaget säkerställer också tillgängligheten till staden genom olika tillfälliga lösningar då befintliga anläggningar tas i anspråk för stadsutveckling och innan dess slutgiltig exploatering och andra mobilitetslösningar finns på plats.

2 Sammanfattning

Bolaget står inför omfattande investeringar i nya anläggningar samtidigt som lönsamma arrenderade ytor försvinner i takt med att staden förtätas. Detta i kombination med planerade utdelningar gör att bolaget kommer att behöva ta upp stora lån under prognosperioden.

Prioritering av investeringar och underhållsinsatser sker löpande i tydligt definierade forum. Totalt uppgår prognostiserade investeringar till ca 4,9 mdkr för perioden 2025-2035. Projekten befinner sig i olika faser, från beslutade investeringar till mer översiktliga bedömningar. Ökningen jämfört mot föregående år beror på att bolaget har involverats i fler tidiga skeden och fått fler förfrågningar från staden bolag och förvaltningar.

Bolaget kravställer alla projekt i linje med stadens miljöambitioner gällande bland annat hållbart byggande och återbruk. Rätt använt kan parkering även vara ett

verktyg för att minska de negativa effekterna av trafik och skapa förutsättningar för bättre luftkvalitet och ljudnivåer.

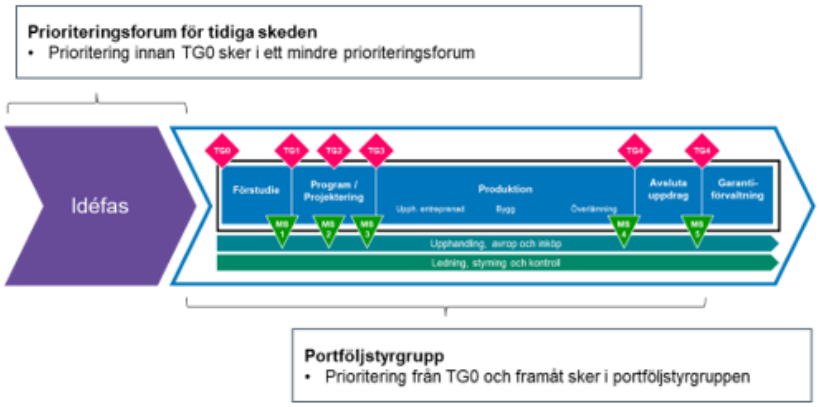
Givet planerade utdelningar från bolaget kommer bolaget att behöva låna för att finansiera de investeringar som planeras redan från 2025. Bolaget har dock fortsatt ett starkt kassaflöde och klarar därför av att finansiera stora delar av de investeringar som genomförs med egna medel.

Riskerna i byggbranschen har de senaste åren blivit större samtidigt som kraven på bolaget har ökat. För att säkerställa lönsamhet i projekten och en långsiktigt stabil ekonomi så krävs främst att bolaget tillåts arbeta med intäktssidan och att samarbetet med de stadsutvecklande verksamheterna i staden fungerar.

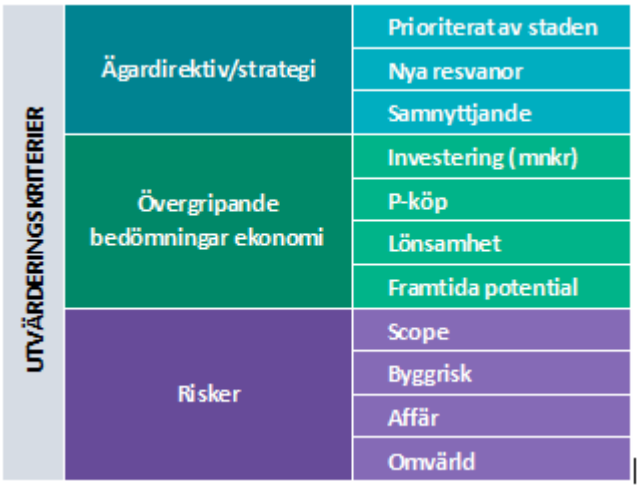
3 Processbeskrivning

Bolagets investeringsprognos tar sin utgångspunkt i stadens kommande och pågående stadsutveckling. Bolaget ska bygga stadens strategiska parkeringsanläggningar vilket medför att det är stadens strategiska planer och inriktningar som styr var bolaget ska genomföra nybyggnationer.

Prioritering av bolagets insatser sker i två steg: i bolagets forum för tidiga skeden och i bolagets portföljstyrgrupp.



Utvärdering och prioritering av potentiella projekt utgår främst från bolagets uppdrag såsom det är beskrivet i bolagets ägardirektiv. Utvärderingen mot ägardirektivet ställs även mot de ekonomiska förutsättningarna och de risker som är förknippade med projektet. Lönsamhetsbedömningar görs löpande i projekten och förfinas i takt med att förutsättningarna för projektet blir tydligare.



Utvärderingskriterierna vägs även mot hur stora resurser som krävs för genomförande. Allt för att nyttja bolagets resurser på ett optimalt sätt.

För att bolaget ska kunna genomföra sitt uppdrag och minimera risken för onödiga kostnader krävs en tidig medverkan i stadens planering, med fördel i samband med programarbeten och detaljplanestarter. Arbetet måste därför ske i nära samverkan med de stadsutvecklande nämnderna och bolagen.

För att undvika onödig miljöpåverkan ska nya anläggningar bara byggas när så verkligen krävs. Bolaget utvärderar därför alltid andra alternativa möjligheter innan beslut tas kring nybyggnation:

- Åtgärder som kan påverka behov och val av transportsätt.
- Åtgärder för ett effektivt användande av den befintliga infrastrukturen.
- Möjlighet till om- och tillbyggnationer av befintliga anläggningar.

Investeringsplanens innehåll varierar något över åren då byggnationen som planeras ofta är beroende av genomförandet i stadsutvecklingen – både vad gäller tidplaner och innehåll.

Det finns en risk för att några av de anläggningar bolaget planerar att investera i inte kommer att nå upp till marknadsmässiga avkastningskrav. Detta behöver då kompenseras med andra mer lönsamma investeringar och anläggningar i bolagets projektportfölj. Totalt sett ska bolaget säkerställa en stabil ekonomisk utveckling och tillfredsställande soliditet för att skapa ett ekonomiskt utrymme som möjliggör ett långsiktigt agerande.

Reinvesteringar och planerat underhåll

Bolaget prioriterar reinvesteringar baserat på en kombination av faktorer, inkluderande bland annat gällande underhållsplan, synpunkter från staden, teknisk innovation, hållbarhet samt kundupplevelse. Prioriteringen syftar till att skapa mest nytta för investerat kapital samtidigt som anläggningar möter de unika behoven i parkeringsbranschen.

Genom att arbeta strukturerat med underhållsplanering i kombination med en tydlig och förankrad ekonomisk planering kan bolaget säkerställa att varje anläggnings värde likväl som funktion bibehålls över tid samtidigt som kostnader och driftsstörningar minimeras. I dagsläget ser bolaget inga större risker knutna till leveranssäkerhet eller servicenivå.

4 Investeringsområden

Utifrån beslutade investeringar, en analys av inriktningen för stadsutvecklingen enligt stadens styrande dokument, pågående stadsutveckling samt dialog med de stadsutvecklande verksamheterna, gör bolaget de bedömningar avseende pågående och framtida projekt som framgår enligt nedan. Totalt uppgår prognostiserade investeringar till ca 4,9 mdkr i perioden 2025-2035. Projekten befinner sig i olika faser, från beslutade investeringar till mer översiktliga bedömningar. Utöver projekten finns följande poster redovisade:

- Inventarier och övrigt – avser till störst del en särredovisning av de inventarier som krävs i nybyggda anläggningar (kameror, laddare, biljettautomater, informations-skyltar, etc.) men även kameror och elladdning utanför projekt samt en generell riskbuffert för projekten.
- I prognos (reinvesteringar) – avser en schablon för ombyggnationer och komponentbyten.

Bolaget har som mål att bygga anläggningar över mark. I de fall överslag har behövt göras så har därför schablonkostnader för anläggningar över mark använts. För det fall vissa av de planerade anläggningarna ska byggas under mark, kommer investeringskostnaderna öka markant och lönsamheten försämras i motsvarande utsträckning.

Nedan följer en beskrivning av respektive projekt/område som förväntas överstiga 250 mnkr eller som bedöms vara av annan principiell beskaffenhet.

Masthugget Väst
Område: Södra Älvstranden
Platser: ca 700
I den västra delen av planområdet bygger bolaget en anläggning, Masthugget Väst, om 700 platser. Anläggningen syftar till att både ersätta del av befintlig parkering i bolagets regi som försvinner genom utbyggnaden av området, och tillgodose en del av parkeringsbehovet för tillkommande exploatering.

Anläggningen innehåller förutom parkering även en fullstor gymnastikhall samt ytor för kontor, andra verksamheter samt restaurang. Anläggningen byggs i samverkan mellan bolaget, Higab och Idrott- och föreningsnämnden.

Produktion pågår. Anläggningen ska stå klar 2026.

Masthugget Öst
Område: Södra Älvstranden
Platser: 260
I östra delen av Masthuggskajen ska ett underjordsgarage i två våningar om 260 platser byggas. Anläggningen ska i första hand vara till för besökare och verksamma i de kommande kontorskvarteren.

Ansvaret för att uppföra anläggningen ligger på Älvstranden men bolaget har förklarat sig positiva till att förvärva den färdigbyggda anläggningen till marknadspris. Investeringen ligger därför med som en klumpsumma år 2027. Köpeskillingen är beroende av marknadsvärdet vid förvärvstillfället.

Evenemangsområdet/Gårda
Område: Evenemangsområdet
Programarbete pågår inom både evenemangsområdet Gårda. Planerna innebär att markparkeringar i evenemangsområdet försvinner samtidigt som antalet besökare förväntas öka kraftigt. Inom Gårdaprogrammet diskuteras möjligheten att stänga

någon av bolagets anläggningar i området. Analys av tillkommande parkeringsbehov och lämplig lokalisering pågår. Upptagna belopp avser nuvarande bedömning. Notera att prognosen inte inkluderar en eventuell exploatering av Focushuset.

Lindholmen
Område: Norra Älvstranden
Programarbetet återupptogs augusti 2022 och i dag löper flera detaljplaner i området parallellt. Markparkeringar och parkeringshus kommer att försvinna i utvecklingen. Bolaget deltar i arbetet med parkering som leds av Älvstranden. Utgångspunkt för arbetet är att områdets behov av parkering ska mötas genom ett fåtal gemensamt nyttjade parkeringsnoder längs med leden.

Frihamnen
Område: Norra Älvstranden
Parkeringsbolaget erhöll 2015 en markanvisning om 6500 kvm (ca 320 platser) för att anlägga parkering motsvarande ca 1/3 av parkeringen i detaljplan 1 (av totalt 5 etapper). Under arbetets gång med detaljplan 1 ändras detta till en anläggning om ca 700 platser ovan jord.

Arbetet med planprogrammet har återupptagits och bolaget har förlängt markanvisningen. Byggnation ska börja 2028. Bolaget räknar med att kunna bygga flera samnyttjade anläggningar inom området.

Klippan
Område: Södra Älvstranden
I området runt Klippan och Jægerdorffsplatsen sker en utveckling men nya bostäder, handel och en större idrottsanläggning. Utvecklingen är en del av den fördjupade översiktsplan som håller på att tas fram i området. Bolaget har en dialog men stadens förvaltningar avseende en framtida anläggning men butiker i bottenplan.

Centralstationen
Område: Gullbergsvass
I centralenområdet kommer centrala Göteborg att utvidgas under många år med start runt centralstationen och kommande Grand Central. En samlad parkeringsanläggning planeras mot spårområdet. Bolaget vill vara den aktör som uppför anläggningen.

Övriga områden
Område: Centrala staden, mellanstaden, ytterstaden
Det pågår i dag allt från tidiga diskussioner till konkreta affärer gällande avyttring/exploatering av bolagets anläggningar samt nya anläggningar inom hela kommunen. Dialog pågår även med Framtiden kring samverkan i utbyggnation av anläggningar. Höjd har tagits för detta i den tioåriga investeringsplanen

Belopp i mnkr	Utfall/Prognos		Prognos					
	2023	2024 p3	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Investeringar	156	86	307	224	202	909	835	559

5 Hållbarhetsdimensioner

Att bygga nytt är alltid negativt i relation till målen om ekologisk hållbarhet. Bolaget använder därför alltid fyrstegsmetoden för att undvika onödig miljöpåverkan. Nya anläggningar ska bara byggas när så verkligen krävs. Innan beslut tas kring nybyggnation undersöks åtgärder som kan påverka efterfrågan på parkering, åtgärder som kan öka utbudet av parkering utan att bygga nytt samt möjligheter till om- och tillbyggnationer av befintliga anläggningar.

Bolaget kravställer alla nya projekt i linje med stadens miljöambitioner gällande bland annat hållbart byggande och återbruk. För pågående projekt, där projektering redan har genomförts, kommer de krav som gällde vid projekteringen fortsatt att gälla i genomförandet. Bolaget kommer dock alltid att samarbeta med upphandlade entreprenörer för att försöka skapa en lägre miljöpåverkan.

Rätt använt kan parkering vara ett verktyg för att minska de negativa effekterna av trafik och skapa förutsättningar för bättre luftkvalitet och ljudnivåer. Detta kan till exempel ske genom att nya parkeringsanläggningar planeras i utkanten av nya bostadsområden, i närheten av leder. På så sätt leds trafiken aldrig in i bostadsområdena. Om man dessutom ser till att anläggningarna är mobilitetshubbar där det är enkelt att växla till andra transportslag så blir anläggningarna mer än bara parkeringsanläggningar.

Många av bolagets anläggningar är helt eller till stor del avsedda för besökare och därför en viktig pusselbit i den framtida besöksnäringen i staden.

Bolagets utbyggnad av laddmöjligheter är inte bara viktigt för miljön utan också för att de som bor i flerfamiljshus också ska ha möjlighet att ladda (en ökad jämlikhet).

En viktig del i arbetet med reinvesteringar i befintliga anläggningar är att få anläggningarna att kännas säkrare. Detta sker bland annat genom investeringar i trygghetskameror, ljusare färger och mer belysning.

I tabellen nedan görs en bedömning av respektive investeringsområde utifrån social dimension.

Investeringsområde	Social dimension
Parkeringsanläggningar	Ökad/jämlik folkhälsa, främja besöksnäringens utveckling, rättvist byggande
Elladdning	Ökad jämlik tillgång till samhällets resurser
Reinvesteringar	Trygga fysiska livsmiljöer

6 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser

Bolagets investeringar i kombination med planerade utdelningar förväntas medföra att bolaget från år 2025 kommer att behöva låna för att delfinansiera de investeringar som planeras. Detta medför också att bolaget får finansiella kostnader i form av räntekostnader. Investeringstakten medför även att kostnader för avskrivningar ökar, inte minst från de inventarier som krävs i nya anläggningar.

Bolaget har dock fortsatt ett starkt kassaflöde och klarar därför av att finansiera stora delar av de investeringar som genomförs med egna medel.

Eftersom alla anläggningar behöver ett par år innan full beläggning uppnås är resultatet från investeringarna sämre än bolaget avkastningskrav under den första delen av prognosperioden, vartefter bidraget till bolaget resultat successivt ökar. Det är i sammanhanget viktigt att notera att det inte ligger med några kostnader för underhållsinsatser i de nybyggda anläggningar i prognosen, då dessa kostnader normalt uppstår senare under respektive anläggnings livslängd.

Bolaget bedömer att marknadspriset för parkering i centrala staden är högre än bolagets nuvarande taxor. Så länge bolaget kan parerar ökade kostnader med höjda avgifter så bedöms riskerna som hanterbara. Se vidare 9 Utmaningar och osäkerheter nedan.

7 Finansiella mål och lånevolym

Finansiella mål
Bolaget har följande finansiella mål:

- En stabil ekonomisk utveckling.
- Verksamhetens delar ska ha en kapitalstruktur och ge en avkastning som står i paritet med andra jämförbara verksamheter.
- Den ekonomiska styrningen inriktas mot en justerad soliditet lika med elleröverstigande 50 procent och en rörelsemarginal större än 20 procent.

7.1 Lånevolym

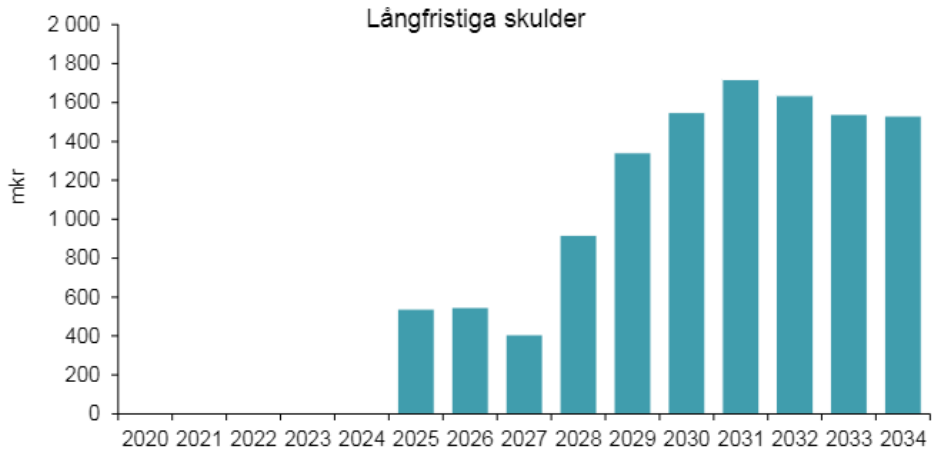
Givet de antaganden som investeringsplanen bygger på kommer bolagets att behöva låna för att finansiera investeringarna från år 2025. Stora delar av kapitalbehovet täcks dock fortsatt av bolagets kassaflöde. Lånebehovet enligt prognos blir som mest ca 1,7 mdkr.

I planen ligger också tre fastighetsförsäljningar till exploateringsförvaltningen med. Dessa genererar ett positivt kassaflöde om ca 75 mnkr. Lånebehovet baseras på att dessa affärer genomförs.

Planen baseras även på att marknadsmässiga parkeringsköp är möjliga för tillståndsplatser i anläggningarna.

För det fall koncernbidrag/utdelningar ska lämnas i större omfattning även efter

2025 kommer lånebehovet att bli högre.



Belopp i mnkr	Utfall/Prognos		Prognos					
	2023	2024 p3	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Skuldförändring			**540**	**8**	**-140**	**511**	**424**	**207**

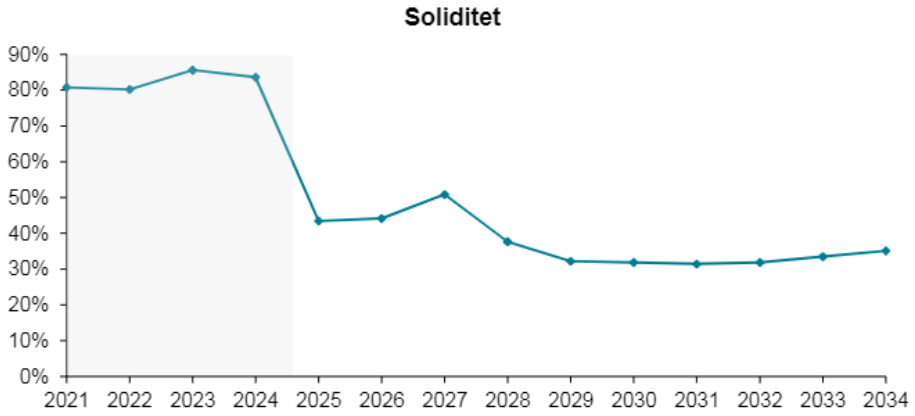
7.2 Soliditet

Bolaget soliditet kommer att sjunka kraftigt om planerad utdelning 2025 genomförs. Soliditeten kommer därefter att fortsätta sjunka som en naturlig följd av flera större investeringar.

Utöver detta kan soliditeten komma att påverkas av nedskrivningar. I årets prognos finns inga nedskrivningar medtagna till följd av att bolaget har börjat arbeta med pris på ett annat sätt. Det finns dock en risk för att framtida anläggningar kan behövas skrivas ner trots högre priser. Detta gäller främst anläggningar utanför centrala staden.

En ytterligare vikande konjunktur skulle påverka riskerna i fastighetsinvesteringar och därmed också marknadens avkastningskrav. Detta kan medföra ytterligare nedskrivningar i både befintliga och nya anläggningar. Nedskrivningar påverkar direkt bolagets soliditet.

Större koncernbidrag/utdelningar även efter 2025 skulle också påverka bolagets soliditet.



8 Förändringar från föregående år

I takt med att bolaget har involverats i fler stadutvecklingsprojekt har nya behov av anläggningar identifierats. Investeringsprognosen är därför högre än föregående år. Det finns givetvis en stor osäkerhet i om och när dessa investeringar ska genomföras. Samtidigt kan fler projekt tillkomma i den dialog som förs kring framför allt anläggningar i mellanstaden.

En förändring mot föregående år är också att det inte ligger med några nedskrivningar i årets prognos. Bolaget har sedan förra prognostillfället börjat jobb a med pris som verktyg på ett helt annat sätt än tidigare. Nedskrivningar bör till följd av detta kunna undvikas i alla centrala lägen. Risk för nedskrivningar finns dock fortsatt i mellan- och ytterområden.

9 Utmaningar och osäkerheter

Den största faktorn som kan påverka både lönsamhet och lånebehov är om anläggningar i planen behöver byggas under mark snarare än ovan mark. Grovt förenklat är kostnaden den dubbla för anläggningar under mark samtidigt som intäkterna inte påverkas. Underjordsgarage har också risker kopplade till långsiktig användning, om behovet av parkering minskar. Anläggningar ovan mark har alltid ett långsiktigt värde.

Nedan följer en sammanfattning av övriga faktorer som kan komma att påverka planerade projekt och/eller upplåningsbehov.

Osäker framtid för arrenderade ytor
Bolaget har i dag ett stort antal platser på ytor arrenderade av staden. Dessa ytor är stadens markreserv varför avtalen generellt löper på tre månader. Samtidigt är kostnaden låg och intäkterna i centrala lägen hög vilket sammantaget ger en mycket god lönsamhet.

I takt med att staden förtätas så kommer stadens markreserv behöva användas för andra ändamål än parkering. Detta innebär att lönsamma arrenderade ytor behöver ersättas med kostsamma parkeringsanläggningar. För att säkerställa fortsatt god ekonomi även när de arrenderade ytorna försvinner krävs det att bolaget får rätt förutsättningar när de nya anläggningarna byggs.

Det är osäkert i vilken takt de arrenderade ytorna försvinner. I prognosen har endast kända förändringar tagits med fram till och med 2029. Därefter antas 100 platser försvinna per år. Denna siffra kan komma att bli väsentligt högre.

Ökade risker
Generellt ser bolaget högre risker kopplade till byggande jämför med för några år sedan. Dessa inkluderar bland annat:

- Osäker konjunktur
- Bristsituationer
- Stor volatilitet på marknader
- Osäkerhet i driftskostnader

Sammantaget innebär dessa risker en större osäkerhet i kostnadsbedömningar och prognoser för projekten.

Högre krav
En förändrad kravbild påverkar förutsättningarna för projekten men också kostnaderna (och därmed lönsamheten) i projekten

- Ökade krav på hållbart byggande
- Mellanstaden, där taxorna generellt är lägre, blir allt viktigare
- Styra trafiken, minska vägtrafikarbetet
- Hållbart resande, fler mobilitetsåtgärder
- Krav på flexibel framtida användning av anläggningarna (exempelvis möjlighet att göra om parkeringshusen till bostadshus om efterfrågan på parkering minskar)

Lönsamhet i mellan- och ytterstaden
En stor del av Göteborgs nuvarande stadsutveckling sker utanför innerstaden. I dessa områden är prisnivåerna generellt betydligt lägre än i innerstaden. En förutsättning för att kunna bygga lönsamma anläggningar i dessa områden är att tillgången till billig parkering på allmän plats kraftigt begränsas. Investeringar i dessa områden utan regleringar på allmän plats riskerar att leda till omfattande nedskrivningar

Verktyg för att parera risker och ökade krav
1. Intäktssidan
Bolaget måste kunna arbeta även med pris för att kunna genomföra bolagets uppdrag
2. Samverkan tidigt i byggprojekt
Rätt typ av anläggningar i rätt läge – bolaget ska endast bygga anläggningar i strategiska lägen och undvika att bygga underjordsgarage.
3. Optimering av p-hus
Använda befintliga anläggningar optimalt och bygga ut om möjligt – nya anläggningar planeras för samutnyttjande och framtida alternativ användning.
4. Samverkan kring ytterområden
Gratisparkering på gatan måste försvinna om det ska vara möjligt att bygga anläggningar i mellanstaden.
5. Nya intäktskällor
Nya tjänster kan ge nya intäkter – till exempel genom mobilitetsköp, paketskåp, etc.

10 Indexuppräkningar

Bolaget har i beräkningarna räknat med en inflation om 2 % under planperioden.

Investeringsprognos för period 2025 + 2026 - 2035 (mnkr)

(All inmatning görs i vita fält)

(mnkr)

NYINVESTERINGAR	KF X	Kategori 1-3	Grön X	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Masthugget väst		1		226	104	5									109	0	109
Masthugget Öst		2					400								400	0	400
Gösta Rahmn		1		0	0	94									95	0	95
Inlandsgatan		1			50	50									100	0	100
Focus		1		24	31										31	0	31
Evenemangsområdet/Gårda		3					50	100					100	100	150	200	350
Lindholmen		3					50	100	150						300	0	300
Frihamnen		2					100	150	50		100	250			300	350	650
Klippan		2					25	100							125	0	125
Gamlestan		2				30		50	100						180	0	180
Guldheden		2					125	125							250	0	250
Centrala Hisingen		3					50	100							150	0	150
Centralstationen		3							150	200					150	200	350
Övriga innestaden		3								100	100				0	200	200
Övriga mellanstaden		3								100	125		100	150	0	475	475
Övriga ytterstaden		3							50	50			50	50	50	150	200
Elladdning			X	2	4	1	17	16	8	9	7	5	5	5	46	31	77
Övriga inventarier och övrigt				8	25	12	82	84	41	45	34	25	28	27	244	159	403
SUMMA NYINVESTERINGAR				**260**	**214**	**192**	**899**	**825**	**549**	**504**	**366**	**280**	**283**	**332**	**2 680**	**1 765**	**4 445**
Rörliga priser (**)																	
Ev. påslag index (+%)					0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			
SUMMA NYINVESTERINGAR				**260**	**214**	**192**	**899**	**825**	**549**	**504**	**366**	**280**	**283**	**332**	**2 680**	**1 765**	**4 445**
EGENFINANSIERINGSGRAD NYINVESTERINGAR				-107%	96%	173%	43%	49%	62%	67%	122%	134%	103%	76%	85%	100%	93%

REINVESTERINGAR (ersättningsinv/komponentutybyte BR)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Solceller och batterilagring	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Övriga komponenter i budget	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I plan och prognos	0	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	50	50	100
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA REINVESTERINGAR	**46**	**10**	**10**	**10**	**10**	**10**	**10**	**10**	**10**	**10**	**10**	**50**	**50**	**100**
Rörliga priser (**)														
Ev. påslag index (+%)		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			
SUMMA REINVESTERINGAR	**46**	**10**	**10**	**10**	**10**	**10**	**10**	**10**	**10**	**10**	**10**	**50**	**50**	**100**

TOTALT INVESTERINGAR	**307**	**224**	**202**	**909**	**835**	**559**	**514**	**376**	**290**	**293**	**342**	**2 730**	**1 815**	**4 545**
EGENFINANSIERINGSGRAD TOTALT INVESTERINGAR	-76%	96%	169%	44%	49%	63%	67%	122%	133%	103%	77%	84%	100%	92%

UNDERHÅLLSKOSTNADER (underhållsåtgärder, ej löpande drift/skötsel, RR)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Årliga underhållskostnader (mnkr)	27	10	5	7	9	9	5	7	6	16	8	40	41	82

KAPITALKOSTNADER (positiva tal, mnkr)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Avskrivning	65	80	69	82	126	157	163	178	193	199	199	513	933	1 446
Räntekostnad	8	14	13	18	31	39	44	45	43	42	42	115	216	331
Nedskrivning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA KAPITALKOSTNADER	**73**	**94**	**82**	**100**	**157**	**196**	**207**	**223**	**236**	**241**	**241**	**628**	**1 149**	**1 777**

SKULDFÖRÄNDRING (*) & SOLIDITET	UB 2024 (p8)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035	UB 2035
ÅRLIG SKULDFÖRÄNDRING (mnkr)	0	540	8	-140	511	424	207	168	-82	-96	-8	79	1 010	61	1 071	1 611
SOLIDITETSPROGNOS (procent, bokförda värden)		44%	44%	51%	38%	32%	32%	31%	32%	33%	35%	35%	39%	33%	36%	

Göteborgs Stad

Kluster Kollektivtrafik

Göteborgs Spårvägar AB

Investeringsplan 2026-2035

Innehållsförteckning

1 Bakgrund 3

2 Sammanfattning 3

3 Processbeskrivning 3

4 Investeringsområden 3

5 Hållbarhetsdimensioner 3

6 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser 3

7 Finansiella mål och lånevolym 4

7.1 Lånevolym 4

7.2 Soliditet 4

8 Förändringar från föregående år 4

9 Utmaningar och osäkerheter 4

10 Indexuppräkningar 5

Bilagor

Bilaga 1: Investeringar 2025-2035

1 Bakgrund

2 Sammanfattning

3 Processbeskrivning

Flertalet av investeringarna är sedan tidigare beslutade av styrelsen.

Verksamhetens behov av investeringar har diskuterats och prioriterats i bolagets ledningsgrupp innan de beslutades på styrelsemötet i oktober 2024.

4 Investeringsområden

Under 2025 är de större investeringarna uppgradering Hastus, förlängning av spår på grund av M34, lastbil och upprustning av spår

Inga av bolagets investeringar är beslutade/ska beslutas på kommunfullmäktigenivå.

Belopp i mnkr	Utfall/Prognos		Prognos					
368	2023	2024 p3	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Investeringar	62	44	56	80	94	9	3	20

5 Hållbarhetsdimensioner

Vår kollektivtrafikverksamhet har positiv inverkan för barn, mångfald, äldre och jämställdhet genom att bolaget skapar förutsättningar för alla att ta sig fram överallt i staden.

6 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser

De ökade investeringsvolymerna innebär ökade avskrivningskostnader för bolaget, detta då flera stora investeringar har kort avskrivningstid. Avskrivningskostnaderna kommer att öka fram till år 2027 för att därefter minska under kommande år och därmed ligga på en jämnare nivå mellan åren. Avskrivningar för prognostiserade investeringar finansieras i sin helhet av våra avtal; Trafikavtalet med Västtrafik respektive Utförandeentreprenadavtalet med Stadsmiljöförvaltningen.

7 Finansiella mål och lånevolym

- Soliditeten för bolaget ska minst uppgå till 40%
- Nettoinvesteringarna skall under en rullande femårsperiod finansieras till 75% på egna medel (årligt resultat+ avskrivningskostnader)
- Bolaget ska bedriva en effektiv verksamhet med ett årligt effektiviseringsmål om 1%

7.1 Lånevolym

GS har inga lån utan en internlimit hos Göteborgs Stad (Nordea) om 200 mnkr. Beloppet har höjts till 300 mnkr från och med den 1 januari 2025. Den huvudsakliga anledningen till bolagets försämrade likviditet är främst en förväntad lageruppbyggnad om totalt ca 100 mnkr för åren 2023 – 2025 hänförligt till nya spårvagnsmodeller. GS bedömer att man sannolikt inte kommer att överskrida tidigare limit om 200 mnkr under 2025, men vill ha en trygghet i att man kan betala löner, skatter mm om exempelvis en större kundinbetalning från Västtrafik skulle bli försenad eller något annat oförutsett skulle inträffa.

Belopp i mnkr	Utfall/Prognos		Prognos					
	2023	2024 p3	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Skuldförändring								

7.2 Soliditet

Då flertalet investeringar har kort avskrivningstid kommer bolagets soliditet att öka de kommande åren.

8 Förändringar från föregående år

Totala investeringsvolymen har minskat jämfört med föregående års prognos. Detta beror främst på omprioritering bland investeringarna samt nya/kompletterade underlag för uträkning av investeringsvolymerna.

9 Utmaningar och osäkerheter

Det finns osäkerhet i bilarnas leveranstider då dessa tenderar till att bli långa från upphandling till leverans sker.

10 Indexuppräkningar

Inga indexuppräkningar har gjorts

Investeringsprognos för period 2025 + 2026 - 2035 (mnkr)

(All inmatning görs i vita fält)

(mnkr)

NYINVESTERINGAR	KF X	Kategori 1-3	Grön X	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Headset		3		0,1											0	0	0
Klimatanläggning kontor		3			0,2										0	0	0
Teknisk utredningsstöd vid olycksplats (HOA2)		2		1,0											0	0	0
UH-system utveckling (EAM), beslut 40 mnkr		1		6,0	5,0										5	0	5
Uppgradering Hastus		1		18,0											0	0	0
M33 och M34 meters anpassning Rantorget		3				4,0	4,0	3,0							11	0	11
Anpassning lackbox för M34		3		2,0											0	0	0
Anpassning av M33,34 boggie arbetsplats		3			3,0										3	0	3
Spår 4 förlängning anpassning alla vagnsmodeller		3		5,0											0	0	0
Spår 3 och 11 anpassning till M33 nya takarbetsplatser		3			5,0	3,0									8	0	8
Saxliftar RÖX och RTX		3		0,6											0	0	0
Slipmaskin		3		1,0										1,0	0	1	1
Svetsautomat 2 st		3		2,0											0	0	0
Lastbil (mellan) 3 st svetsbilar ersätter leasingbilar		3		2,5	5,0										5	0	5
Skenrensare		3				15,0									15	0	15
Lagertält		3		0,5											0	0	0
Makadamplog		3			0,8										1	0	1
Skyltvagnar 2 st		3		0,2								0,2			0	0	0
Undercutter (makadamgrävare under befintligt spår)		3			1,5										2	0	2
Traktorgrävare Huddig (totalt 3 st)		3			10,0	5,0						16,0			15	16	31
Kranlastbil fyraxliga bxv		3			8,0	4,0						13,0			12	13	25
Elverk 2 st till Svetsbilar		3		0,2											0	0	0
Släp 2 st till svetsbil		3		0,3											0	0	0
SUMMA NYINVESTERINGAR				**39**	**39**	**31**	**4**	**3**	**0**	**0**	**0**	**29**	**0**	**1**	**77**	**30**	**107**
Rörliga priser (**)																	
Ev. påslag index (+%)					0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			
SUMMA NYINVESTERINGAR				**39**	**39**	**31**	**4**	**3**	**0**	**0**	**0**	**29**	**0**	**1**	**77**	**30**	**107**
EGENFINANSIERINGSGRAD NYINVESTERINGAR				100%	100%	100%	100%	100%	0%	0%	0%	100%	0%	100%	80%	40%	60%

REINVESTERINGAR (ersättningsinv/komponentutybyte BR)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Fordonstvätt Rantorget		3,0										3	0	3
Svarv Rantorget			17,0									17	0	17
Lastbil ersätter HZZ975 (ej el)		2,5										3	0	3
Welands lagerverk FD1					2,5							3	0	3
Kardex lagerverk FD1						1,5						2	0	2
Vagnslyftar spår 33 RTX	2,8											0	0	0
Fixturer till hjulaxlar		1,0										1	0	1
Lackbox ny port	0,5											0	0	0
Boggie tvätt		3,0										3	0	3
Ny port lack verkstad	0,5											0	0	0
Våg till spår 32		0,5										1	0	1
Vagnslyftar spår 32		2,8										3	0	3
Golv Skurmaskin			0,5									1	0	1
CNC Fräs, komponentverkstad			2,5									3	0	3
Boggi pressen renovering inkl. nytt styrsystem.		1,0										1	0	1
Samtliga stationära momentdragare			0,8									1	0	1
Hydrauliska avdragare samt mekaniska avdragare			0,6									1	0	1
Komponenttvättmaskin g:hjulverkstaden			1,5									2	0	2
Upprustning spår 2	3,0											0	0	0
Våtsug	0,6											0	0	0
Inkörningssystem & Spårdata		1,5										2	0	2
Uppfräschning av kontorslokaler i drift verkstaden	0,2	0,2	0,2									0	0	0
upprustning driftverkstaden	1,0	1,0	1,0									2	0	2
spår 2 nya gejdrar 8 st (kast byte)	0,3											0	0	0
Spår 1 höjd och sänkt platform bytas		3,0										3	0	3
Travers spår 10		1,0										1	0	1
Ny Borr och sågutrustning Ringön			4,0									4	0	4
Slipbil Autech VM 8000			30,0				30,0					30	30	60
KNR302 - Volvo FM - Skenrens		10,0								15,0		10	15	25
RSS061 Skenrensare tvåvägsfordon								15,0				0	15	15
LWG37N Kombislamsugare						8,0						8	0	8
Ers OUS 904 - MB Sprinter Vxlmek							2,2					0	2	2
AXO596 - MAN - Stor LB Service										3,0		0	3	3
TSU022 - MAN - Stor LB Service										3,0		0	3	3
TOM467 - Volvo FL - Stor LB (tid Svets)										3,0		0	3	3
FWO826 - Volvo FL - Stor Svetsbil										3,0		0	3	3
MSL055 - Volvo FL - Stor Svetsbil										3,0		0	3	3
M4825 Bommar	0,3			1,0			1,0			1,1		1	2	3

M4826 Paddor	0,4			0,5			0,6			0,6		1	1	2
M4828 Asfaltssåg 700 X 2 st	0,2				0,8				0,8			1	1	2
M4814 Hyudraliska domkrafter	1,6			1,6			1,7			1,7		2	3	5
Hjullastare 3 st varav 1 är ny			3,0			6,0				3,0		9	3	12
Fräsmaskin Wirten						3,0						3	0	3
Stoppaggregat kramaggregat för slipersspår 3 st	1,2					1,2					1,2	1	1	2
Stoppaggregat för makadamspår 5 st			2,0					4,0				2	4	6
Rälskapar	0,2			0,2			0,3			0,3		0	1	1
Rälsborrmaskiner	0,3			0,3			0,4			0,4		0	1	1
Maskin 4601 Makadamsug Tinbin	1,5											0	0	0
EKY019 - Montagebil - tvåvägs		11,0								11,0		11	11	22
XEU299 - Lastbil, tvåvägs									8,5			0	9	9
WFX976 - Montagebil, tvåvägs								11,0				0	11	11
EGN377 - Montagebil, tvåvägs								11,0				0	11	11
SFC568 - Hjullastare				3,0								3	0	3
Totalstation	0,5											0	0	0
Spårlägesmätare	1,0											0	0	0
Digitalt Spårviddsmått, Vogel & Plötscher		0,1										0	0	0
Kranbil ersättare för XEU299											11,0	0	11	11
Växelslipar 2 st	0,5											0	0	0
Svetsbilar							4,2					0	4	4
Multihog				2,0								2	0	2
SUMMA REINVESTERINGAR	**17**	**42**	**63**	**9**	**3**	**20**	**40**	**41**	**9**	**48**	**12**	**136**	**151**	**287**
Rörliga priser (**)														
Ev. påslag index (+%)		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			
SUMMA REINVESTERINGAR	**17**	**42**	**63**	**9**	**3**	**20**	**40**	**41**	**9**	**48**	**12**	**136**	**151**	**287**
TOTALT INVESTERINGAR	**56**	**80**	**94**	**13**	**6**	**20**	**40**	**41**	**39**	**48**	**13**	**213**	**181**	**394**
EGENFINANSIERINGSGRAD TOTALT INVESTERINGAR	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

UNDERHÅLLSKOSTNADER (underhållsåtgärder, ej löpande drift/skötsel, RR)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Årliga underhållskostnader (mnkr)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

KAPITALKOSTNADER (positiva tal, mnkr)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Avskrivning	37	45	55	52	46	44	45	43	44	43	36	241	212	454
Räntekostnad	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nedskrivning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA KAPITALKOSTNADER	**37**	**45**	**55**	**52**	**46**	**44**	**45**	**43**	**44**	**43**	**36**	**241**	**212**	**454**

SKULDFÖRÄNDRING (*) & SOLIDITET	UB 2024 (p8)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035	UB 2035
ÅRLIG SKULDFÖRÄNDRING (mnkr)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SOLIDITETSPROGNOS (procent, bokförda värden)		45%	41%	40%	41%	43%	45%	45%	45%	45%	45%	46%	42%	45%	44%	

Göteborgs Stad

Kluster Turism, kultur, evenemang

Got Event AB

Investeringsplan 2026-2035

Innehållsförteckning

1 Bakgrund 3

2 Sammanfattning 3

3 Processbeskrivning 3

4 Investeringsområden 4

5 Hållbarhetsdimensioner 4

6 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser 5

7 Finansiella mål och lånevolym 5

7.1 Lånevolym 5

7.2 Soliditet 5

8 Förändringar från föregående år 6

9 Utmaningar och osäkerheter 6

10 Indexuppräkningar 6

Bilagor

Bilaga 1: Investeringssvolymer 2025-2035

1 Bakgrund

2 Sammanfattning

Styrelsen i Got Event beslutade i ärendet 2024-12-09.

3 Processbeskrivning

Got Event ansvarar för förvaltning och drift av arenorna; Bravida Arena, Frölundaborg, Gamla Ullevi, Scandinavium, Ullevi, Valhallabadet, Valhalla IP, Valhallarinken och Valhalla Sporthallar. Higab äger fastigheterna.

Got Event ansvarar för och bekostar investeringar som hör till verksamheten. Higab, såsom fastighetsägare, ansvarar för investeringar i anläggningarna. Dessa investeringar betalar Got Event genom en ökad hyra till Higab.

Urval och prioritering av verksamhetsrelaterade investeringar görs i den ordinarie planeringsprocessen. Behov uppstår i verksamheten, analys/utredning genomförs och prioritering sker i ledningsgrupp och styrelse, varefter beslut fattas i styrelsen.

För att kunna prioritera bland uppkomna behov av investeringsåtgärder har styrelsen fattat beslut om följande prioriteringsordning:

1. Uppfylla lagkrav

2. Tillgodose ägarens politiska mål

3. Nödvändigt för att upprätthålla eller stärka väsentliga

funktioner (främst reinvesteringar)

4. Lönsamma/kostnadssänkande åtgärder (A-investeringar)

5. Åtgärder för att långsiktigt stärka bolagets konkurrenskraft

och som bidrar till en långsiktigt hållbar anläggning ur aspekterna:

- teknisk livslängd

- rationell drift

- miljö

- tillgänglighet

- säkerhet

4 Investeringsområden

Investeringsområdena utgår från våra arenor; Bravida Arena, Gamla Ullevi, Frölundaborg, Scandinavium, Ullevi, Valhallabadet, Valhalla IP, Valhallarinken och Valhalla Sporthallar.

Investeringar 2025–2035

Got Event har historiskt genomfört årliga verksamhetsinvesteringar på ca 20–30 mnkr totalt för de nio arenorna. Investeringarna finansieras indirekt genom de avskrivningar som görs på tidigare gjorda investeringar. Merparten av de årliga åtgärderna utgörs av nödvändiga reinvesteringar. Därmed är utrymmet för utvecklings- och förnyelseinvesteringar begränsat. Bolagets ekonomimodell är inte helt tydliggjord när det gäller hantering av eventuella överskott från goda evenemangsår, om bolaget får behålla hela eller delar av överskottet. Detta gör att en långsiktig planering av investeringar blir svårhanterlig. I investeringsplan 2025 ligger investeringsnivån på 48 mnkr och avser till största del reinvesteringar. Investeringsnivån bedöms därefter att ligga på ca 25 mnkr årligen, behovet är dock större.

Investeringsnivån har ökat 2024 bl a på grund av att planbelysningar och gräsmattor har bytts ut på några arenor samt att vissa upprustningar har utförts, främst i Ullevi.

Belopp i mnkr	Utfall/Prognos		Prognos					
	2023	2024 p3	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Investeringar	55,5	81,6	48	25	25	25	25	25

5 Hållbarhetsdimensioner

Typ av investeringar varierar år från år beroende behov i verksamheten. Generellt sett görs löpande investeringar som avser utbyte av armaturer, LED-belysning mm. Starkt fokus ligger på energieffektiviserande åtgärder vilket på sikt även ger en ekonomisk besparing. Investeringar görs också i säkerhetshöjande och trygghetsskapande åtgärder i och omkring arenorna samt i publika ytor.

6 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser

Bedömd driftkonsekvens i form av ökade ränte- och avskrivningskostnader för total investeringsvolym (tidigare och prognosticerade investeringar) uppgår till 30 mnkr 2025 för att succesivt öka till 32 mnkr år 2035.

7 Finansiella mål och lånevolym

Bolaget finansieras dels med koncernbidrag, dels med extern finansiering, främst från uthyrning av arenorna.

Den 10-åriga investeringsplanen utgår från att investeringar finansieras inom bolagets ekonomi genom de avskrivningar som görs på tidigare gjorda investeringar. Detta under förutsättning att nuvarande nivå på koncernbidraget bibehålls. Denna nivå täcker inte det verkliga investeringsbehovet som är betydligt högre. Bolagets mål är att öka den externa finansieringen för att skapa ytterligare utrymme för investeringar.

7.1 Lånevolym

Skuldförändring på 20 mnkr 2025 till följd av höjd investeringsnivå 2024 och 2025.

Målet är att investeringar ska finansieras inom bolagets ekonomi utan upplåning under förutsättning att nuvarande nivå på koncernbidraget bibehålls.

Belopp i mnkr	Utfall/Prognos		Prognos					
	2023	2024 p3	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Skuldförändring	0	0	20	0	0	0	0	0

7.2 Soliditet

Soliditeten bedöms ligga på 22% fram till 2028 och därefter sjunker soliditeten till 21% fram till 2035.

8 Förändringar från föregående år

Got Event har historiskt genomfört årliga verksamhetsinvesteringar på ca 20–30 Mkr totalt för de nio arenorna. Under 2024 och till viss del 2025 har investeringstakten ökat till följd av ett ökat behov i verksamheten, t e x byte av planbelysningar och gräsmattor mm. Investeringsnivån från 2026 och framåt bedöms ligga på ca 25mnkr årligen, behovet är dock mycket större.

9 Utmaningar och osäkerheter

I nuläget är det osäkert hur prisutvecklingen kommer att påverka ekonomin och investeringsprojekten. Osäkerheter i omvärlden påverkar också leveranser av material.

Möjligheten till egenfinansiering kan komma att minska om biljettköp och publikbeteende förändras vilket påverkar ekonomin och därmed utrymmet för kommande investeringar.

10 Indexuppräkningar

Matrisen innehåller indexuppräkning med 2,8%.

Investeringsprognos för period 2025 + 2026 - 2035 (mnkr)

(All inmatning görs i vita fält)

(mnkr)

NYINVESTERINGAR	KF X	Kategori 1-3	Grön X	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Verksamhetsinvesteringar alla arenor		1		8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verksamhetsinvesteringar alla arenor		2		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verksamhetsinvesteringar alla arenor		3		0	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	25	25	50
4				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Övrigt				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA NYINVESTERINGAR				**8**	**5**	**5**	**5**	**5**	**5**	**5**	**5**	**5**	**5**	**5**	**25**	**25**	**50**
Rörliga priser (**)																	
Ev. påslag index (+%)					0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			
SUMMA NYINVESTERINGAR				**8**	**5**	**5**	**5**	**5**	**5**	**5**	**5**	**5**	**5**	**5**	**25**	**25**	**50**
EGENFINANSIERINGSGRAD NYINVESTERINGAR				-167%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

REINVESTERINGAR (ersättningsinv/komponentutbyte BR)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Verksamhetsinvesteringar, alla arenor, kategori 1	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verksamhetsinvesteringar, alla arenor, kategori 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verksamhetsinvesteringar , alla arenor, kategori 3	0	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	100	100	200
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Övrigt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA REINVESTERINGAR	**40**	**20**	**20**	**20**	**20**	**20**	**20**	**20**	**20**	**20**	**20**	**100**	**100**	**200**
Rörliga priser (**)														
Ev. påslag index (+%)		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			
SUMMA REINVESTERINGAR	**40**	**20**	**20**	**20**	**20**	**20**	**20**	**20**	**20**	**20**	**20**	**100**	**100**	**200**
TOTALT INVESTERINGAR	**48**	**25**	**25**	**25**	**25**	**25**	**25**	**25**	**25**	**25**	**25**	**125**	**125**	**250**
EGENFINANSIERINGSGRAD TOTALT INVESTERINGAR	58%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

UNDERHÅLLSKOSTNADER (underhållsåtgärder, ej löpande drift/skötsel, RR)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Årliga underhållskostnader (mnkr)	35	32	33	34	35	36	37	38	39	41	42	170	197	367

KAPITALKOSTNADER (positiva tal, mnkr)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Avskrivning	28	25	24	22	21	21	21	22	23	24	25	113	115	228
Räntekostnad	2	4	4	5	5	6	6	6	7	7	7	24	33	57
Nedskrivning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA KAPITALKOSTNADER	**30**	**29**	**28**	**27**	**26**	**27**	**27**	**28**	**30**	**31**	**32**	**137**	**148**	**285**

SKULDFÖRÄNDRING (*) & SOLIDITET	UB 2024 (p8)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035	UB 2035
ÅRLIG SKULDFÖRÄNDRING (mnkr)		**20**											**0**	**0**	**0**	**20**
SOLIDITETSPROGNOS (procent, bokförda värden)		**22%**	**22%**	**22%**	**22%**	**21%**	**21%**	**21%**	**21%**	**21%**	**21%**	**21%**	**22%**	**21%**	**21%**	

Göteborgs Stad

Kluster Turism, kultur, evenemang

Liseberg AB

Investeringsplan 2026-2035

Innehållsförteckning

1 Bakgrund 3

2 Sammanfattning 3

3 Processbeskrivning 3

4 Investeringsområden 3

5 Hållbarhetsdimensioner 4

6 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser 4

7 Finansiella mål och lånevolym 5

7.1 Lånevolym 5

7.2 Soliditet 5

8 Förändringar från föregående år 6

9 Utmaningar och osäkerheter 7

10 Indexuppräkningar 8

Bilagor

Bilaga 1: Anvisning Byggprojekt

Bilaga 2: mall-miljoplan_baskrav

Bilaga 3: mall_hallbarhetskrav-i-byggprojekt

Bilaga 4: Investeringssvolymer 2025-2035

1 Bakgrund

2 Sammanfattning

3 Processbeskrivning

Se bif. dokument "Anvisning byggprojekt Liseberg"

4 Investeringsområden

Vattenpark

Avser uppförandet av en vattenpark i anslutning till hotell och nöjespark. Måndagen den 12 februari 2024 bröt en kraftig brand ut vid Oceana. Skadorna är omfattande och effekterna är svårbedömda. Den 17 juli 2024 beslutade styrelsen att färdigställa Oceana. Beslut att ge bolaget i uppdrag att ingå avtal med entreprenör om produktion samt beställning av resterande material för Oceanas återuppbyggnad togs på ett styrelsesammanträde den 9 december.

Under investeringsområde Vattenpark finns även en planerad men ännu ej beslutad utvidgning 2033/2034.

Nöjespark

Avser investeringar i attraktioner och infrastruktur i Lisebergs nöjespark.

DP2/Exploatering

Exploateringskostnader i samband med detaljplaneändringen av Lisebergs (dåvarande) fastighet Skår 40:17. Syftet med detaljplaneändringen är att skapa förutsättningar för att utvidga Lisebergs verksamhet på lång sikt, att möjliggöra ett besökscenter för Volvo samt att skapa en attraktiv offentlig miljö och vattenmiljö utmed Mölndalsån. Planområdet ligger mellan Mölndalsån och E6 direkt söder om nuvarande Lisebergsområdet.

Digital utveckling

I huvudsak uppdatering av existerande system men även införandet av nya system i samband med expansionen av Lisebergs verksamhet till att inkludera även hotell och vattenpark.

Lisebergsbyn

Avser renovering och utbyggnad av Lisebergs campinganläggningar.

Belopp i mnkr	Utfall/Prognos		Prognos					
	2023	2024 p3	2025	2026	2027	2028	2029	2030

Investeringar	**948**	**442**	**746**	**425**	**147**	**135**	**165**	**155**

5 Hållbarhetsdimensioner

Liseberg har en rad styrgrupper, som driver tvärfunktionella projekt och processer framåt, i syftet att utveckla verksamheten. Dessa kan vara stående – exempelvis Projekt, Säsonger & Events och Digital – men kan också vara temporära, exempelvis Jubileumsprojekt eller Västlänk. Alla styrgrupper ansvarar för att omhänderta och verkställa hållbarhetsfrågor vid förändringar, dvs. i respektive projekt eller process. Med förändringar avses strategiska beslut och olika investeringar inklusive byggprojekt. Respektive projektledare ansvarar efter att projekt godkänts för att verkställa hållbarhetsfrågor i projektet. För beskrivning av det ansvar som åligger Styrgrupp Projekt och Projektledaren se Projektanvisningar avseende Byggprojekt (bif.).

En miljöplan upprättas inför varje byggprojekt (se bif.) Som ett komplement miljöplanen upprättas plan/checklistan Hållbarhetskrav i byggprojekt (bif.) för att bestämma hållbarhetsambitioner och utvärdera om ett specifikt byggprojekt kan vara föremål för utökade hållbarhetskrav.

Liseberg har för närvarande ett projekt som finansierats genom gröna obligationer. Liseberg Grand Curiosa Hotel når byggnadsstandarden BREEAM-SE Excellent och kommer att bidra till Lisebergs mål om 100 procent klimatneutral verksamhet, främst i form av energieffektiva byggnader med klimatneutrala energikällor, men också genom att systematiskt välja byggmaterial med låga koldioxidutsläpp ur ett livscykelperspektiv.

Verksamheten har under många år även arbetat med att skapa förutsättningar för biologisk mångfald, exempelvis genom att anlägga gröna tak, använda så ofarliga kemikalier som möjligt och plantera växter och blommor som gynnar insektslivet under olika delar av året. I samband med byggnationen av Liseberg Oceana Vattenvärld görs plats för ett längre grönstråk längs Mölndalsån, tillsammans med en ekologisk brynzon på båda sidorna av ån.

Tillgänglighet är också en viktig del av Lisebergs hållbarhetsarbete. Vid nybyggnationer och ombyggnationer ska reglerna kring tillgänglighet i PBL och BBR beaktas för att nå en så hög tillgänglighet och användbarhet som möjligt. Anlitas arkitekter ska de vara TIL 2-certifierade eller ha tillgång till den kompetensen inom sin organisation. Exempel på projekt genomförda i närtid är anläggandet av släta gångstråk i Nöjesparken under 2024.

6 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser

Inga sådana förändringar i kapitalkostnaderna har identifierats.

7 Finansiella mål och lånevolym

	Koncernen	Nöjespark	Hotell	Vattenpark	Camping & Stugor
Rörelse-/ vinstmarginal	≥10%	8-10%	8%	0%	15-20%
Soliditet	50-60%				

Liseberg finansiella mål är utgörs dels av ett mål för rörelsemarginal (EBITA) och dels ett soliditetsmål. Rörelsemarginalmålet är nedbrutet på respektive affärsområde. Ovanstående är de finansiella mål som styrelsen beslutat för Lisebergskoncernen.

7.1 Lånevolym

Lisebergs skuldutveckling är i sin helhet relaterad till byggandet av hotell och vattenpark. Investeringar i nöjesparken finansieras genom kassaflöde från verksamheten över tid. Kortsiktig förändring i utgående skuld kan dock förekomma på grund av säsongsfluktuationer. Målet är att generera tillräckligt med kassaflöde för att påbörja en amortering av skulden från och med 2027.

Ersättning för brandskadan utbetalas först när försäkringsutredningen är klar. Finansieringen av återuppbyggnaden av Oceana påverkar således skuldutvecklingen 2024 - 2026 och fram tills förväntad försäkringsersättning utbetalas. I prognosen antas en sådan utbetalning ske 2029. Dock finns i dagsläget ingen indikation från försäkringsbolaget på om detta datum för utbetalning av ersättning är realistisk, utan antagandet är enbart av prognosteknisk karaktär.

Belopp i mnkr	**Utfall/Prognos**		**Prognos**					
	2023	**2024 p3**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Skuldförändring	**2 424**	**2 666**	**3 246**	**3 461**	**3 341**	**3 176**	**2 421**	**2 286**

7.2 Soliditet

För investeringar i nöjesparken har Liseberg ett mål att vara självfinansierad över en 10-års period. Detta mål avviker avseende bygget av hotell och vattenpark då dessa är långsiktiga strategiska investeringar. Över tid är bolagets avsikt att amortera aktuell skuld och därmed successivt stärka soliditeten i enlighet med de av styrelsen beslutade långsiktiga mål.

8 Förändringar från föregående år

En förskjutning av betalningsflöden relaterade till återuppbyggnaden av Oceana speglas i prognosen. Som en konsekvens har även investeringsnivån i Nöjesparken 2027/2028 dragits ned och skjutits framåt i tiden. Totala förväntade investeringsnivån under 10-årsperioden förväntas dock kvarstå på samma nivå som föregående prognos.

9 Utmaningar och osäkerheter

Liseberg verkar i en konkurrensutsatt miljö med ständiga förändringar. För att kunna bibehålla en attraktiv produkt för Lisebergs gäster måste investeringsplaner kontinuerligt omprövas och anpassas till marknadsförutsättningarna.

Finansiering av återuppbyggnaden av Oceana och därtill hörande utbetalning av försäkringsersättning påverkar upplåningsbehovet.

10 Indexuppräkningar

Någon generell indexuppräkning har inte tillämpats. Större byggprojekt som hotellet och vattenparken utgår ifrån entreprenadindex 122 men detta index är retroaktivt och är inte tillämpbart på framåtsyftande investeringar.

Övriga investeringar i parken indexeras inte.

Investeringsprognos för period 2025 + 2026 - 2035 (mnkr)

(All inmatning görs i vita fält)

(mnkr)

NYINVESTERINGAR	KF X	Kategori 1-3	Grön X	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Vattenpark	X	1		577	330	0	0	0	0	0	0	0	0	0	330	0	330
Vattenpark		2		0	0	0	0	0	0	0	0	100	100	0	0	200	200
Nöjesparken		1		66	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nöjesparken		2		23	41	94	65	94	105	130	290	0	0	0	399	420	819
Nöjesparken		3		0	0	0	0	0	0	0	0	110	100	210	0	420	420
DP2/Exploatering		1		32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Digital utveckling		2		12	6	0	10	0	10	0	10	0	10	0	26	20	46
Lisebergsbyn		2		5	12	26	20	21	7	0	0	0	0	0	86	0	86
9				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Övrigt				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA NYINVESTERINGAR				**716**	**389**	**120**	**95**	**115**	**122**	**130**	**300**	**210**	**210**	**210**	**842**	**1 060**	**1 902**
Rörliga priser (**)																	
Ev. påslag index (+%)					0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			
SUMMA NYINVESTERINGAR				**716**	**389**	**120**	**95**	**115**	**122**	**130**	**300**	**210**	**210**	**210**	**842**	**1 060**	**1 902**
EGENFINANSIERINGSGRAD NYINVESTERINGAR				19%	45%	200%	273%	757%	211%	254%	112%	164%	169%	174%	297%	175%	236%

REINVESTERINGAR (ersättningsinv/komponentutybyte BR)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Diverse reinvesteringar i verksamheten	30	35	27	40	50	33	34	34	40	40	40	186	188	374
2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Övrigt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA REINVESTERINGAR	**30**	**35**	**27**	**40**	**50**	**33**	**34**	**34**	**40**	**40**	**40**	**186**	**188**	**374**
Rörliga priser (**)														
Ev. påslag index (+%)		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			
SUMMA REINVESTERINGAR	**30**	**35**	**27**	**40**	**50**	**33**	**34**	**34**	**40**	**40**	**40**	**186**	**188**	**374**
TOTALT INVESTERINGAR	**746**	**425**	**147**	**135**	**165**	**155**	**164**	**334**	**250**	**250**	**250**	**1 028**	**1 248**	**2 276**
EGENFINANSIERINGSGRAD TOTALT INVESTERINGAR	22%	49%	181%	222%	557%	187%	222%	110%	154%	158%	162%	239%	161%	200%

UNDERHÅLLSKOSTNADER (underhållsåtgärder, ej löpande drift/skötsel, RR)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Årliga underhållskostnader (mnkr)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

KAPITALKOSTNADER (positiva tal, mnkr)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Avskrivning	233	234	264	266	269	272	274	282	287	292	296	1 306	1 431	2 737
Räntekostnad	88	104	108	107	92	75	68	62	58	52	47	486	287	773
Nedskrivning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA KAPITALKOSTNADER	**322**	**338**	**372**	**373**	**361**	**347**	**342**	**345**	**344**	**343**	**344**	**1 791**	**1 718**	**3 509**

SKULDFÖRÄNDRING (*) & SOLIDITET	UB 2024 (p8)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035	UB 2035
ÅRLIG SKULDFÖRÄNDRING (mnkr)	2 666	580	215	-120	-165	-755	-135	-200	-35	-135	-145	-155	-960	-670	-1 630	1 616
SOLIDITETSPROGNOS (procent, bokförda värden)		28%	26%	27%	28%	34%	35%	38%	39%	42%	45%	48%	30%	42%	36%	

Göteborgs Stad

Kluster Hamn

Göteborgs Hamn AB

Investeringsplan 2026-2035

Innehållsförteckning

1 Bakgrund 3

2 Sammanfattning 4

3 Processbeskrivning 4

4 Investeringsområden 5

5 Hållbarhetsdimensioner 6

6 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser 7

7 Finansiella mål och lånevolym 7

7.1 Lånevolym 8

7.2 Soliditet 8

8 Förändringar från föregående år 9

9 Utmaningar och osäkerheter 9

10 Indexuppräkningar 10

Bilagor

Bilaga 1: GHAB Investeringsvolymer 2025-2035 till rapportering SLK

1 Bakgrund

Inledning

Göteborgs Hamn har till uppgift att skapa förutsättningar för ett starkt, effektivt och hållbart skandinaviskt godsnav. Det innebär att Göteborgs Hamn ansvarar för att förvalta och utveckla hamnens mark, fastigheter och vattenområden så att de används på ett optimalt sätt utifrån ett tillväxt- och lönsamhetsperspektiv. Bolaget upplåter, via koncessionsavtal, en del av sin mark och sina anläggningar för hamnoperation till externa operatörer. Göteborgs Hamn utövar tillsyn, insyn och strategisk kontroll av operatörernas verksamhet i enighet med tecknade avtal, bland annat genom nära samarbete med respektive operatör.

Göteborgs Hamn verkar på en internationellt konkurrensutsatt marknad. Den svenska industrin efterfrågar fler destinationer och ökad frekvens för att kunna rättfärdiga sina svenska investeringar. Som ett led i utvecklingen av hamnen krävs därför investeringar i hamnens anläggningar för att kunna bibehålla rollen som ett attraktivt godsnav i den internationella konkurrensen.

Bolaget utövar tillsyn och trafikledning inom hamnområdet, inom ramen för uppdraget som ”Hamnmyndighet”, samt svarar för övergripande säkerhetsfrågor i hamnområdet i nära samarbete med berörda myndigheter. Vidare samordnar och marknadsför bolaget godsnavet Göteborg, vårdar varumärket Göteborgs hamn och verkar för rätta förutsättningar för en långsiktig och hållbar tillväxt av godsnavet.

Bolagets uppdrag

Göteborgs Hamn AB är ett marknadsorienterat bolag på en global marknad. Vår förmåga att leva upp till marknadens krav är det aggregerade värdet av varor och tjänster som produceras tillsammans med de partners och bolag vi har i Hamnen.

Genom aktivt arbete för att ställa om logistiken till och från Hamnen till en grön transportkedja samt ett ökat digitaliseringsfokus som skall underlätta transparens skapar vi förutsättningar för hållbar tillväxt av volym över Göteborgs Hamn.

Genom att tillhandahålla fastighets- och anläggningstillgångar skapar bolaget förutsättningar för operatörer att bedriva verksamhet inom logistik-, energi-, färje- och kryssningsverksamhet. Göteborgs Hamn AB skapar också förutsättningar för hamnens expansion genom att effektivisera befintliga ytor samt förvärva fastigheter och driva planprocesser för utbyggnad av anläggningar.

Hamnbolagets och terminaloperatörernas respektive ansvar regleras med koncessions- och arrendeavtal. När det gäller befintliga anläggningar består Göteborgs Hamn AB:s största ekonomiska ansvar i att hålla kajer och farledsdjup samt energihamnens infrastruktur.

Göteborgs Hamn driver ett systematiskt underhållsarbete med relativt omfattande underhållsinsatser och reinvesteringar för att förlänga livslängden på befintliga kajer.

Väsentliga utmaningar och osäkerheter

Bolaget har i sitt riskarbete identifierat ett antal risker som är betydande. Till dessa risker finns en handlingsplan för att minska sannolikheten för att de inträffar alternativt mildra effekten om de inträffar. Nedan listas några av de risker som definierats som de största:

- Risk för kajbrist i ytterhamnarna ger låg flexibilitet att utveckla nya affärer

inom efterfrågade områden.
- Begränsningar i järnvägskapacitet och kompetens kring järnvägsinfrastruktur är en risk för vår tillväxt.
- Risker kopplade till det rådande säkerhetsläget.
- Stora reinvesteringsbehov i Energihamnen i kombination med minskade volymer ger utmaningar att upprätthålla befintlig affär.
- Utveckling av förnybara bränslen, både avseende utbud och efterfrågan, behöver motsvara krav och takt på avveckling av fossila bränslen för att inte påverka befintliga volymer.
- Risker inom informations- och IT-säkerhet.
- Risk att utvecklingen för godsnavet och Göteborgs Hamn stannar av pga. för låg elnätskapacitet.
- Vår förmåga att hantera affärsmässiga intressen inom ramen för den politiska processen är kritiskt för att kunna bibehålla en god utveckling.

2 Sammanfattning

Planerad investeringsvolym för perioden 2025–2035 uppgår till 8,1 Mdkr realt, varav 6,0 Mdkr (74%) avser nyinvesteringar och 2,1 Mdkr (26%) avser reinvesteringar. Motsvarande värden med nominell beräkning är 8,7 Mdkr fördelat på nyinvesteringar 6,4 Mkr och reinvesteringar 2,3 Mkr. Beräkningarna bygger på ett generellt inflationsantagande om 2% per år från 2025 och framåt.

Soliditetsnivån är i genomsnitt 39% under perioden 2025 - 2035 med som lägst 35% 2030. Ägardirektivets soliditetskrav är minimum 30%.

Avkastning på totalt kapital är i genomsnitt 4,6% 2025 - 2035 med som lägst 4,1% under 2028. Ägardirektivets avkastningskrav är minimum 4,0%.

Obs att alla siffror i tioårsplanen bygger på scenariot 50% utdelning för alla år.

3 Processbeskrivning

Bolagets planerade investeringsportfölj består av över 200 enskilda projekt. Dessa har grupperats enligt följande principer:

Bolaget har f.n. fyra större investerings*program*: Skandiaporten, Färjelokalisering Arendal, Klimatåtgärder samt Kustkajen 2.0. Det tre förstnämnda programmen är nyinvesteringar medan det sista klassas som reinvestering. Programmen redovisas på varsin separat rad i matrisen.

Övriga enskilda projekt som visas separat är Halvorsäng lagerbyggnad, Ny terminal för skogsprodukter samt Brandskydd Energihamnen. Samtliga är nyinvesteringar. Dessa visas separat då de är av betydande storlek eller av särskild betydelse för att uppnå bolagets olika mål.

Övriga projekt har ordnats i grupper efter affärsområde eller syfte med investeringen. Två stora grupper för nyinvesteringar är Kapacitetshöjning Cargo och Kapacitetshöjning Energihamnen (se vidare under avsnitt 4). Den i särklass största gruppen för reinvesteringar är Kajplatser, vilket är det teknikområde inom infrastruktur som beloppsmässigt kräver mest investeringar.

Reinvesteringsplanen och omkostnadsplanen för 2025-2035 motsvarar åtgärder för att anläggningarnas funktion behålls under planerad livslängd.

Omkostnadsplanen för 2025-2035 omfattar även inspektioner och utredningar för att säkerställa befintliga anläggningarnas status för att bedöma kvarvarande livslängd och planera in underhållsåtgärder, reinvesteringar och större ombyggnader vid rätt tillfälle.

Under 2025-2035 kommer beslut om större ombyggnader behöva tas då livslängd för flera kajanläggningar med nuvarande kunskap om användning bedöms vara uppnådd under perioden 2035-2045.

Eftersatt underhåll finns främst i VA-systemet. Detta bedöms dock inte utgöra någon omedelbar risk vad gäller leveranssäkerhet inom hamnens huvudfunktioner.

4 Investeringsområden

(mnkr)

NYINVESTERINGAR	KF X	Kategori 1-3	Gröen X	2026	2028	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Skandiaporten		1		417	250	231	391	0	0	0	0	0	0	0	872	0	872
Färjelokalisering Arendal	X	1		135	178	358	366	112	0	0	0	0	0	0	1 014	0	1 014
Klimatåtgärder		2	X	86	181	109	151	158	166	30	0	0	0	0	796	30	796
Halvorsäng lagerbyggnader		1		0	0	314	65	0	0	0	0	0	0	0	379	0	379
Ny terminal skogsprodukter		2	X	2	8	245	245	0	0	0	0	0	0	0	498	0	498
Brandskydd Energihamnen		1		12	12	12	12	12	12	0	0	0	0	0	58	0	58
Kapacitetshöjning Cargo		2		4	31	3	3	250	250	0	0	0	0	0	537	0	537
Kapacitetshöjning Energihamnen		2		4	12	90	85	10	50	100	100	100	100	278	247	678	925
Strategiska investeringar Terminalyta/Fastighet		2		43	26	18	3	3	3	3	3	78	78	3	53	165	218
Övrigt		2		-64	16	22	0	0	0	0	0	0	15	15	38	30	68
SUMMA NYINVESTERINGAR				638	713	1 402	1 321	646	481	133	103	178	196	298	4 462	903	5 366
Löpande priser (**)																	
Ev. påslag index (+%)					2,0%	4,0%	6,1%	8,2%	10,4%	12,6%	14,9%	17,2%	19,5%	21,9%			
SUMMA NYINVESTERINGAR				638	727	1 459	1 402	690	631	150	118	209	231	361	4 709	1 048	5 777
EGENFINANSIERINGSGRAD NYINVESTERINGAR				100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

REINVESTERINGAR (ersättningsinv/komponentutbyte BR)	2026	2028	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Kustkajen 2.0	52	44	150	100	100	150	100	0	0	0	0	544	100	644
Kajplatser	136	135	97	149	153	150	126	129	22	22	23	684	322	1 006
Vattenavlopp	20	6	18	12	10	6	3	4	4	4	0	47	15	62
Anpassningar byggnader	37	9	4	4	4	4	4	4	4	4	4	23	18	41
Järnvägsutveckling	11	4	9	10	0	0	0	0	0	0	0	23	0	23
Övrigt	-18	68	50	0	1	6	1	0	0	0	0	125	1	126
SUMMA REINVESTERINGAR	237	266	322	276	268	318	233	137	30	29	27	1 448	456	1 902
Löpande priser (**)														
Ev. påslag index (+%)		2,0%	4,0%	6,1%	8,2%	10,4%	12,6%	14,9%	17,2%	19,5%	21,9%			
SUMMA REINVESTERINGAR	237	271	335	292	290	349	263	157	35	35	33	1 538	522	2 068
TOTALT INVESTERINGAR	876	987	1 794	1 693	980	980	412	276	248	296	393	6 246	1 590	7 836
EGENFINANSIERINGSGRAD TOTALTINVESTERINGAR	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
												Summa investeringar 2025-2035, Fasta priser		8 142

Kommentarer per projekt / investeringsområde

Projektet **Skandiaporten** startades upp 2019 och omfattar fördjupning av farleden och förstärkning av kajer i Skandiahamnen. Projektets kostnadsram är 2,5 Mdkr i 2017 års kostnadsläge, fördelat 50/50 mellan Göteborgs Hamn och Trafikverket. Projektets genomförandefas startades under våren 2024 och planeras att vara avslutat i Q1 2028. Projektet förväntas ge utlovat resultat och kostnaden beräknas hålla sig inom tilldelade medel i 2017 års kostnadsläge.

Flera omfattande projekt finns under investeringsprogrammet **Färjelokalisering Arendal.** Merparten utgörs av en ny färjeterminal i Arendal för omlokalisering av Stena Lines Danmarks- och Tysklandsterminaler samt flytt från Masthuggskajen och Majnabbe. Kommunfullmäktige har vid två tillfällen godkänt medel till programmet: 2,5 mdkr (varav 1,4 mdkr nya medel) i oktober 2022 för investering i kajer och terminalyta, samt ytterligare 350 Mkr i november 2023 för investering i ny terminalbyggnad.

Programmet Klimatåtgärder har ökat med ca 200 Mkr från förra årets plan, främst därför att landanslutningar för fartyg beräknas bli mer omfattande. Merparten av programmet utgörs av landanslutningar.

Investeringen i lagerbyggnader i Halvorsäng förutses ske genom ägartillskott till bolagets JV med Castellum. Ett första kundkontrakt har undertecknats med

beräknad inflyttning under 2026.

Ny terminal för skogsprodukter: Behovet av en ytterligare järnvägsterminal för skogsprodukter är fortsatt stort och hamnen ser en starkt ökad efterfrågan i detta segment. Denna investering ligger något senare än i förra årets plan.

Kapacitetshöjning Cargo och Kapacitetshöjning Energihamnen innehåller projekt som syftar till att öka den operativa nyttan för de som nyttjar hamndelarna inom dessa två affärsområden. Inom Cargo är det främst investeringar i samband med förnyad koncession för östra delen av Skandiahamnen. Inom Energihamnen är det projekt som effektiviserar och utvecklar bolagets infrastruktur som rörledningar och andra anläggningar. Även affärsprojekt som utvecklar kundernas affärer ingår här.

Kustkajen 2.0: Kustkajen är centralt belägen i Energihamnen i Skarvik och har varit aktuell för ombyggnad i flera år. Göteborgs Hamns styrelse har tagit inriktningsbeslut om att gå vidare med stabilitetsåtgärder för 300 Mkr samt en ersättning av dagens kajplatser med två nya lägen för ytterligare 260 Mkr.

På grund av de stora planerade projekt som Skandiaporten och Färjelokalisering Arendal är investeringsprognosen för 2025-2030 väsentligt högre än hittillsvarande nivå.

Den högre nivån under 2024 beror främst på Skandiaporten och Färjelokalisering Arendal som vardera beräknas arbeta upp ca 300 Mkr under året.

Belopp i mnkr	Utfall/Prognos		Prognos					
	2023	2024 p3	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Investeringar	**378**	**802**	**875**	**997**	**1794**	**1693**	**880**	**880**

5 Hållbarhetsdimensioner

Bolagets mål är att reducera CO_2-utsläppen med 70 procent fram till 2030 (basår 2010). En betydande del, ca 900 Mkr, av bolagets investeringar kommande år utgörs av programmet Klimatåtgärder, vilka är centrala för att bolaget ska kunna genomföra den omställning som behövs. Samtliga investeringar inom detta program bedöms uppfylla kriterierna för stadens ”Gröna obligationer”.

Bolagets investeringar bidrar till fler arbetstillfällen och främjar näringslivets utveckling. Investeringar i färjeterminal gynnar särskilt besöksnäringen.

För att nå målet krävs att Göteborgs Hamn prioriterar fossilfria lösningar och agerar utifrån helhetsflödet av gods och inkluderar transportkedjan i våra lösningar. Hamnen arbetar systematiskt med att identifiera nya initiativ med experter i klimatrådet varpå de aktiviteter som ger störst effekt inkluderas i klimatåtgärdsplanen. Arbetet följer principen om inifrån och ut:

• Klimatanpassat godsnav – all verksamhet som Göteborgs Hamn har och utövar strategiskt inflytande över*, ska prioritera åtgärder som reducerar klimatutsläpp.

• Klimatanpassad utveckling av godsnavet – våra leverantörer ska leverera tjänster och produkter med minimal klimatpåverkan. Fokus ligger på genomförande och underhåll av våra anläggnings- och byggprojekt där vi ska ställa miljökrav.

• Klimatanpassad användning av godsnavet – våra intressenter som verkar inom godsnavet ska driva sin verksamhet i linje med vårt klimatmål. Genom täta

samarbeten och tydliga aktiviteter ska vi ta gemensamt ansvar för att minska klimatutsläppen, även om utväxlingen av dessa kan ta tid då det handlar om att ställa om hela branschen.

6 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser

Som beskrivits ovan ökar bolagets investeringsnivå pga flera stora och komplexa projekt. I de senaste årens 10-årsplaner har det dessutom tillkommit utmaningar som kraftigt ökade byggkostnader och högre räntenivåer.

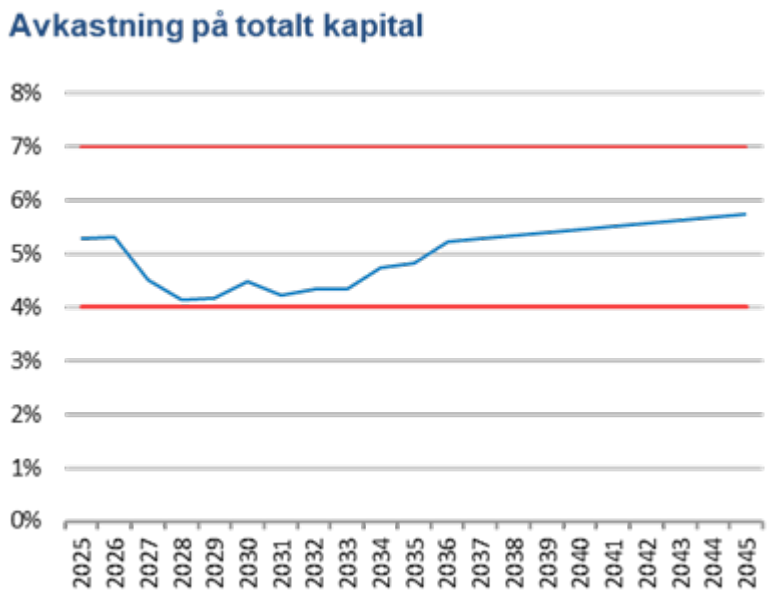
Bolagets ökade investeringar under kommande år gör att avkastningsnivån initialt sjunker. Det enskilt största programmet, Skandiaporten, motiveras främst för att framtidssäkra hamnens ställning som skandinaviskt godsnav, snarare än av strikt företagsekonomiska skäl. Hamnen räknar med ökade volymer efter farledsfördjupningen avslutats, men intäkterna från dessa är i sig inte tillräckliga för att motivera hela investeringen. I planen ingår även betydande återinvesteringar i kajer som inte direkt genererar nya intäkter.

Med detta sagt kan konstateras att de kommande tio åren beräknas ge betydande nya intäkter från affärsdriva investeringar. Utvecklingen av logistikparken i Halvorsäng planeras ge intäkter genom JV från 2027 och åren därefter ger omställningen i Arendal ett betydande tillskott. Bolaget arbetar kontinuerligt med att balansera långsiktig utveckling och att skapa värde på kortare sikt, tex genom att arrendera ut ytor tillfälligt medan omställning pågår.

I sammanfattning täcker bolagets beräknade tillväxt och affärsutveckling väl det ökade kapital- och driftkostnadsbehovet som kommer av nya investeringar.

7 Finansiella mål och lånevolym

Den specifika delen av ägardirektivet innehåller ett avkastningskrav. Den ekonomiska styrningen inriktas mot en soliditet lika med eller överstigande 30 procent och en avkastning på totalt kapital i intervallet 4,0 – 7,0 procent. Bolagets ekonomiska avkastningskrav skall återkommande värderas och följas så att kraven står i paritet med branschens lönsamhet.



Sammantaget är avkastningen på totalt kapital i genomsnitt 4,6% under åren 2025 - 2035. Nivån väntas bli som lägst 4,1% under år 2028 då investeringarna är genomförda men innan intäkter fullt ut realiseras.

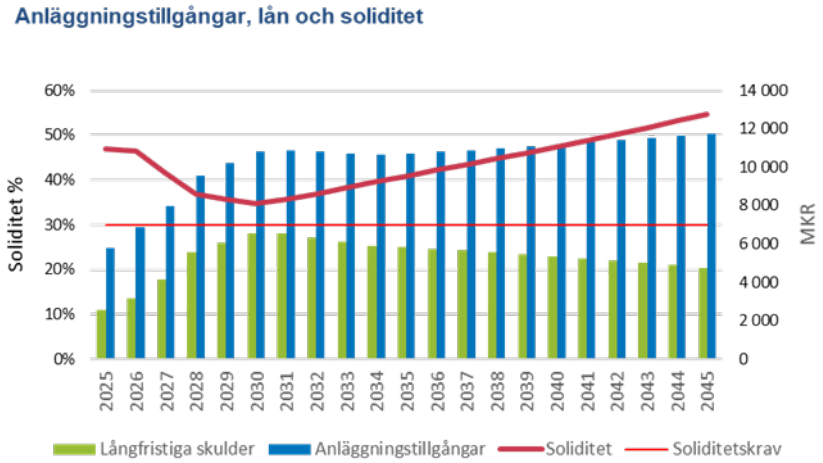
7.1 Lånevolym

Upplåningsbehovet ökar fram till 2028 för att därefter minska, totalt upplåningsbehov är 4,6 MdKr under perioden fördelat enligt nedan tabell:

Belopp i mnkr	Utfall/Prognos		Prognos					
	2023	2024 p3	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Skuldförändring	10	598	573	627	974	1402	526	478

7.2 Soliditet

Soliditetsnivån är i genomsnitt 39% under perioden 2025 - 2035 med som lägst 35% under 2030. Ägardirektivets soliditetskrav är minimum 30%. Bolagets tillväxt och goda resultat säkerställer god soliditet trots hög investeringstakt.



8 Förändringar från föregående år

Föregående års investeringsplan uppgick till 8,1 mdkr i reala termer, dvs samma belopp som årets plan. Andelen reinvesteringar är något högre (26%) jämfört med i förra årets plan (23%).

9 Utmaningar och osäkerheter

Övriga faktorer som påverka/kan påverka investeringsplanen:

Takten i energiomställningen, utfasning av fossila bränslen jämfört volymer nya bränslen. Bolaget har olika scenario för detta, denna investeringsprognos bygger på ett ”mellanscenario” med något lägre ökning för nya bränslen men bibehållen utfasning av fossila bränslen.

Planen för Skandiaporten och Färjeterminalen – stort externt beroende och stor intäktspåverkan därmed viss osäkerhet om tidplanen, t ex har Skandiaporten stort beroende av att erhålla Miljötillstånd i tid.

Tidpunkt och värdering försäljningen av Masthugget/Majnabbe – Här finns en aktiv dialog tillsammans med stadskontoret om strategi och angreppssätt kring försäljning av marken efter flytten av Stena till Arendal. Men exakt tidpunkt och till vilket värde transaktionen sker har stor betydelse för bolagets resultatutveckling. Försäljningsintäkt / restvärde för nuvarande färjelägen har lagts in som en ”negativ investering” (påverkar 2027) för att fånga upp motsvarigheten till förvärvet av färjeläge i Arendal som har gjorts under 2022.

Framgångsfaktor för JV ”Halvorsäng” – när planen upprättas finns en avtalad kund för fastigheterna i Halvorsäng JV, övriga intäkter är baserat på troligt scenario. Om nya kunder inte kan identifieras enligt tidplan finns risker mot beräknat utfall.

Akuta avvikelser från planerat underhåll och negativ utveckling av byggmaterialspriser.

Kända bidrag har inkluderats i planen, främst till OPS (elanslutningar). Eventuella tillkommande bidrag kan komma att minska de i planen redovisade

investeringsnivåerna.

Obs att alla siffror i tioårsplanen bygger på scenariot 50% utdelning för alla år.

10 Indexuppräkningar

2% i inflation för 2025-2035 (Investeringar anges: Ej index = Realt, Indexerat = Nominellt). Personalkostnader räknas upp med 2,5% och övriga kostnader med index 1,5.

Investeringsprognos för period 2025 + 2026 - 2035 (mnkr)

(All inmatning görs i vita fält)

(mnkr)

NYINVESTERINGAR	KF X	Kategori 1-3	Grön X	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Skandiaporten		1		417	250	231	391	0	0	0	0	0	0	0	872	0	872
Färjelokalisering Arendal	X	1		135	178	358	366	112	0	0	0	0	0	0	1 014	0	1 014
Klimatåtgärder		2	X	86	181	109	151	158	166	30	0	0	0	0	766	30	796
Halvorsäng lagerbyggnader		1		0	0	314	65	0	0	0	0	0	0	0	379	0	379
Ny terminal skogsprodukter		2	X	2	8	245	245	0	0	0	0	0	0	0	498	0	498
Brandskydd Energihamnen		1		12	12	12	12	12	12	0	0	0	0	0	58	0	58
Kapacitetshöjning Cargo		2		4	31	3	3	250	250	0	0	0	0	0	537	0	537
Kapacitetshöjning Energihamnen		2		4	12	90	85	10	50	100	100	100	100	278	247	678	925
Strategiska investeringar Terminalyta/Fastighet		2		43	26	18	3	3	3	3	3	78	78	3	53	165	218
Övrigt		2		-64	16	22	0	0	0	0	0	0	15	15	38	30	68
SUMMA NYINVESTERINGAR				**638**	**713**	**1 402**	**1 321**	**545**	**481**	**133**	**103**	**178**	**193**	**296**	**4 462**	**903**	**5 365**
Rörliga priser (**)																	
Ev. påslag index (+%)					2,0%	4,0%	6,1%	8,2%	10,4%	12,6%	14,9%	17,2%	19,5%	21,9%			
SUMMA NYINVESTERINGAR				**638**	**727**	**1 459**	**1 402**	**590**	**531**	**150**	**118**	**209**	**231**	**361**	**4 709**	**1 068**	**5 777**
EGENFINANSIERINGSGRAD NYINVESTERINGAR				10%	14%	33%	0%	11%	10%	100%	100%	100%	100%	100%	14%	100%	57%

REINVESTERINGAR (ersättningsinv/komponentutbyte BR)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Kustkajen 2.0	52	44	150	100	100	150	100	0	0	0	0	544	100	644
Kajplatser	136	135	97	149	153	150	126	129	22	22	23	684	322	1 006
Vatten/avlopp	20	6	13	12	10	6	3	4	4	4	0	47	15	62
Anpassningar byggnader	37	9	4	4	4	4	4	4	4	4	4	23	18	41
Järnvägsutveckling	11	4	9	10	0	0	0	0	0	0	0	23	0	23
Övrigt	-18	68	50	0	1	6	1	0	0	0	0	125	1	126
SUMMA REINVESTERINGAR	**237**	**265**	**322**	**275**	**268**	**316**	**233**	**137**	**30**	**29**	**27**	**1 446**	**456**	**1 902**
Rörliga priser (**)														
Ev. påslag index (+%)		2,0%	4,0%	6,1%	8,2%	10,4%	12,6%	14,9%	17,2%	19,5%	21,9%			
SUMMA REINVESTERINGAR	**237**	**271**	**335**	**292**	**290**	**349**	**263**	**157**	**35**	**35**	**33**	**1 536**	**522**	**2 058**
TOTALT INVESTERINGAR	**875**	**997**	**1 794**	**1 693**	**880**	**880**	**412**	**275**	**243**	**266**	**393**	**6 245**	**1 590**	**7 835**
EGENFINANSIERINGSGRAD TOTALT INVESTERINGAR	35%	37%	46%	17%	40%	46%	100%	100%	100%	100%	100%	37%	100%	69%

UNDERHÅLLSKOSTNADER (underhållsåtgärder, ej löpande drift/skötsel, RR)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Årliga underhållskostnader (mnkr)	96	81	87	86	92	85	90	82	94	79	75	432	421	853

KAPITALKOSTNADER (positiva tal, mnkr)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Avskrivning	154	149	164	175	257	281	326	340	342	336	339	1 025	1 683	2 708
Räntekostnad	63	70	90	123	164	180	194	193	188	181	175	627	932	1 559
Nedskrivning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA KAPITALKOSTNADER	**217**	**219**	**254**	**297**	**421**	**461**	**520**	**533**	**530**	**518**	**514**	**1 652**	**2 615**	**4 267**

SKULDFÖRÄNDRING (*) & SOLIDITET	UB 2024 (p8)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035	UB 2035
ÅRLIG SKULDFÖRÄNDRING (mnkr)	598	**573**	**627**	**974**	**1 402**	**526**	**478**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4 008**	**0**	**4 008**	**5 179**
SOLIDITETSPROGNOS (procent, bokförda värden)		**47%**	**46%**	**42%**	**37%**	**36%**	**35%**	**36%**	**37%**	**38%**	**40%**	**41%**	**39%**	**38%**	**39%**	

Göteborgs Stad

Interna bolag

Göteborgs Stads Leasing AB

Investeringsplan 2026-2035

Innehållsförteckning

1 Bakgrund 3
2 Sammanfattning 3
3 Processbeskrivning 3
4 Investeringsområden 3
5 Hållbarhetsdimensioner 3
6 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser 3
7 Finansiella mål och lånevolym 4
7.1 Lånevolym 4
7.2 Soliditet 4
8 Förändringar från föregående år 4
9 Utmaningar och osäkerheter 4
10 Indexuppräkningar 5

Bilagor

Bilaga 1: Investeringssvolymer 2025-2035

1 Bakgrund

2 Sammanfattning

3 Processbeskrivning

Bolagets övervägande investeringsvolym består av anläggningstillgångar som är inköpta för att leasa eller hyra ut till förvaltningar och bolag inom staden. Det är investeringar i lös egendom såsom fordon, maskiner, IT-utrustning, möbler etc. Dessa har vi inga beslut eller andra underlag att gå på utan det är ett antagande att den volym som varit de senaste åren fortsätter. Antagandet är att investeringstakten är ungefär oförändrad under hela perioden.

Revisonerna på spårvagnar kommer att uppgå till cirka 874 fram till 2029 mkr. Vi har i prognosen utgått från planen som Västtrafik har gett oss.

Maskiner är ett område som vi satsar på och där vi tror att mer och mer kommer gå via oss. Vi bedömer att 80 % kommer kunna gå som gröna investeringar.

4 Investeringsområden

De investeringsområden som redovisas är leasingobjekt, revision av spårvagnar samt fordon och maskiner för operationell leasing. Leasingobjekten innefattar all typ av lös egendom inom staden och bolagets verksamhet innebär enbart finansiering av egendomen.

Belopp i mnkr	Utfall/Prognos		Prognos					
	2023	2024 p3	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Investeringar	688	846	980	1 134	1 145	1 158	1 084	966

5 Hållbarhetsdimensioner

6 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser

Kapitalkostnaderna följer investeringsbehovet de enskilda åren.

7 Finansiella mål och lånevolym

Bolagets mål är huvudsakligen att finansiera stadens behov av inventarier såsom lös egendom, fordon maskiner och spårvagnar samt IT-produkter såsom Klient som tjänst. Inom operationell leasing kan vi styra staden mot fordon och maskiner som är bra för miljön och ligger i linje med stadens mål för klimatarbetet. ”Fossilfritt 2023”. Detta görs i samtal med våra kunder där vi även hjälper till att se över behovet och möjligheten att optimera stadens fordonsflotta.

För finansiell leasing finns också en stor fördel att samla anläggningsregistret på ett ställe och vi jobbar kontinuerligt för att staden ska kunna gåmot en mer cirkulär modell. Tex. med TAGE och redesign.

Bolagets ekonomiska mål är att ha en sund ekonomi med en mindre vinst för att kunna utveckla bolaget.

7.1 Lånevolym

Förändringen beror på framförallt ökade investeringar i lösegendom i staden men också ökade generell driftkostnader i bolaget.

Belopp i mnkr	Utfall/Prognos		Prognos					
	2023	2024 p3	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Skuldförändring	190	223	300	306	309	313	293	261

7.2 Soliditet

Göteborg Stads Leasing AB har en ändamålsenlig kapitalstruktur som är anpassad till bolagets risk- och behovs nivå. Bolagets Soliditet ligger på 30% (2024) och prognosticeras ligga på samma nivå tom. 2034 enligt prognosen vi lämnade in (Investerings prognos för period 2024 + 2025 - 2034)

8 Förändringar från föregående år

9 Utmaningar och osäkerheter

Då vi finansierar stadens behov så har inte klar insikt i investeringsbehovet av inventarier och lös egendom men baserat på historik så brukar detta ligga på en jämn nivå.

Spårvagnarna bör nu ligga på rätt nivå.

10 Indexuppräkningar

Inga indexuppräkningar har tillämpats.

Investeringsprognos för period 2025 + 2026 - 2035 (mnkr)

(All inmatning görs i vita fält)

(mnkr)

NYINVESTERINGAR	KF X	Kategori 1-3	Grön X	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Fordon				125	137	141	145	149	153	157	161	165	170	175	725	828	1 553
Maskin				29	32	32	33	35	36	38	39	41	42	44	168	203	371
Leasingobjekt fin. Leasing				739	746	754	761	769	777	777	777	777	777	777	3 807	3 883	7 690
Revision spårvagnar				87	219	219	219	131	0	0	0	0	0	0	787	0	787
				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA NYINVESTERINGAR				**980**	**1 134**	**1 145**	**1 158**	**1 084**	**966**	**971**	**977**	**982**	**989**	**996**	**5 486**	**4 914**	**10 400**
Rörliga priser (**)																	
Ev. påslag index (+%)					0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			
SUMMA NYINVESTERINGAR				**980**	**1 134**	**1 145**	**1 158**	**1 084**	**966**	**971**	**977**	**982**	**989**	**996**	**5 486**	**4 914**	**10 400**
EGENFINANSIERINGSGRAD NYINVESTERINGAR				75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%

REINVESTERINGAR (ersättningsinv/komponentutbyte BR)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Område/Projekt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Övrigt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA REINVESTERINGAR	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Rörliga priser (**)														
Ev. påslag index (+%)		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			
SUMMA REINVESTERINGAR	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
TOTALT INVESTERINGAR	**980**	**1 134**	**1 145**	**1 158**	**1 084**	**966**	**971**	**977**	**982**	**989**	**996**	**5 486**	**4 914**	**10 400**
EGENFINANSIERINGSGRAD TOTALT INVESTERINGAR	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%

UNDERHÅLLSKOSTNADER (underhållsåtgärder, ej löpande drift/skötsel, RR)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Årliga underhållskostnader (mnkr)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

KAPITALKOSTNADER (positiva tal, mnkr)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Avskrivning	842	976	986	996	929	822	826	830	834	838	843	4 708	4 171	8 880
Räntekostnad	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nedskrivning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA KAPITALKOSTNADER	**842**	**976**	**986**	**996**	**929**	**822**	**826**	**830**	**834**	**838**	**843**	**4 708**	**4 171**	**8 880**

SKULDFÖRÄNDRING (*) & SOLIDITET	UB 2024 (p8)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035	UB 2035
ÅRLIG SKULDFÖRÄNDRING (mnkr)	1 700	245	283	286	289	271	241	243	244	246	247	249	1 372	1 228	2 600	4 545
SOLIDITETSPROGNOS (procent, bokförda värden)		0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	

Göteborgs Stad

Regionala bolag

Renova AB

Investeringsplan 2026-2035

Innehållsförteckning

1 Bakgrund 3
2 Sammanfattning 3
3 Processbeskrivning 3
4 Investeringsområden 4
5 Hållbarhetsdimensioner 4
6 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser 5
7 Finansiella mål och lånevolym 5
7.1 Lånevolym 5
7.2 Soliditet 5
8 Förändringar från föregående år 6
9 Utmaningar och osäkerheter 6
10 Indexuppräkningar 6

Bilagor

Bilaga 1: Kopia av Investeringssvolymer 2025-2035

1 Bakgrund

Renovas styrelse har den 23 oktober beslutat om budget och 10-årig investeringsplan. I denna rapport redovisas dessa investeringar. Denna rapport biläggs till styrelsemötet den 29:e november.

Bifogat till denna rapport finns en ExcelfiI där Renovas beslutade investeringsplan är inlagd.

2 Sammanfattning

Renova är fortsatt i en expansiv investeringsfas. De största investeringar samt reinvesteringar för 2025 är rökgasrening för avfallsförbränningsanläggningen på Sävenäs men även biologisk behandling på anläggning Marieholm. Vi planerar en ny omlastningsstation gällande FNI.

3 Processbeskrivning

Beloppen för nyinvesteringar är uppskattade efter de affärsplaner som är aktuella inom bolaget. Varje år revideras de 10-åriga investeringsplanerna och det tillkommer investeringar samtidigt som en del investeringar i planen kan förändras utifrån att planer justeras. Merparten av investeringarna genomförs under den årliga revisionen av anläggningar tillhörande förbränningsanläggningen, Sävenäs. Dessa investeringar bygger på en underhållsplan för anläggningen. Varje år revideras planen och syftet är att behålla värdet på förbränningsanläggningarna. När pannorna (4st) tas ur produktion en i taget kan status konstateras och nödvändiga investeringar utförs.

Kategori 1 är den investeringsram för betalningsutfall för nästkommande budgetår (2025) som är beslutad i styrelsen i samband med beslutad budget. För varje enskilt investeringsärende över 5 mnkr måste ett tillkommande beslut tas av styrelsen. Detta görs löpande under året.

I denna kategori finns även de investeringar som verksamheten lyft fram som förslag för att utföras efter 2025, koncernens 10-årsplan. 10-årsplanen läggs utifrån bolagens långsiktiga ambitioner. 10-årplanen tas av styrelsen varje år, i samband med budget.

Kategori 2 används ej

Kategori 3 används ej

4 Investeringsområden

Beskrivning av de investeringsområden som redovisas i matrisen

Deponi

Under denna kategori återfinns investeringar/reinvesteringar som genomförs på de aktiva deponierna Tagene & Fläskebo.

Energiomvandling (Förbränningsanläggning)

Under denna kategori återfinns

- Sävenäs anläggning- investeringar i kringutrustning till förbränningsanläggning på Sävenäs.
- Underhållsinvesteringar direkt kopplade till pannor.
- Process - investeringar i processystem vilka är kopplade till förbränningsanläggningen.

Biologisk behandling – investeringar i processanläggning för biologiskt avfall, anläggning Marieholm.

Materialåtervinning – investeringar kopplade till alla omlastningsstationer samt sorteringsanläggningar.

Övriga investeringar – Fastighetsinvesteringar samt investeringar som inte är kopplade direkt till anläggningar ovan. Här återfinns även IT- och verksamhetsprojekt.

Belopp i mnkr	Utfall/Prognos		Prognos					
Betalningsutfall	2023	2024 p3	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Investeringar	430	400	493	698	288	198	713	713

5 Hållbarhetsdimensioner

Vi har två investeringar som är föremål för gröna obligationer år 2025.

Ny process för behandling av matavfall Marieholm samt utveckling av en Biokolsanläggning.

6 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser

Vi har en del större projekt år 2025-2035.

Större investeringar 2025 är rökgasrening till förbränningsanläggningen samt utveckling ny process Marieholm. Vi kommer även att investera i en ny omlastning för avfall (FNI) på Fläskebo deponi.

7 Finansiella mål och lånevolym

Renova har en budget på 34 mnkr i vinst för år 2025. För Renova AB gäller självkostnadsprincipen och därmed ett noll resultat medans dotterbolaget har ett lönsamhetsmål.

Större nyinvesteringar i 2025 års plan är omlastningsstation för FNI, rökgasrening förbränningsanläggning samt ny process behandling av matavfall på Marieholm.

Då ett antal större pågående investeringar finns så kommer lånebehovet att öka under 2025. Vi har en kreditram på 2 100 mnkr för 2025 vilket vi bedömer vara tillräcklig.

7.1 Lånevolym

Vi har inga övriga större finansiella transaktioner. Att notera kan vara att vi har en större utbetalning i december månad varje år gällande betalning av utsläppsrätter.

Belopp i mnkr	Utfall/Prognos		Prognos					
	2023	2024 p3	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Skuldförändring		235	206	185	270	119	-47	76

7.2 Soliditet

Investeringsbudgeten i sin helhet bygger på en form av bedömd nivå där alla investeringar bedöms utifrån sin nödvändighet, om den är att betrakta som tvingande eller att den skapar en lönsamhet inom sitt segment. Det långsiktiga målet för egenfinansieringsgraden på totala investeringar är 50%.

Med planerade lönsamma investeringar är soliditeten stabil under åren. Vi strävar efter en soliditet som ligger på 25% över tid.

8 Förändringar från föregående år

Vi har en del omflyttningar i tidsplaner men inga större förändringar på planerade projekt.

9 Utmaningar och osäkerheter

Osäkerhet finns gällande inflationens utveckling och påverkan på resultatet. Ett minskat kassaflöde än beräknat kommer att öka lånebehovet.

10 Indexuppräkningar

Investeringssummorna är i den bifogade excelfilen beräknad till 2% vilket följer riksbankens inflationsmål för KPIF.

Investeringsprognos för period 2025 + 2026 - 2035 (mnkr)

(All inmatning görs i vita fält)

(mnkr)

NYINVESTERINGAR	KF X	Kategori 1-3	Grön X	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Område/Projekt				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Deponiverksamhet		1		62	80	0	0	40	0	0	40	0	0	0	120	40	160
Biologisk behandling		1		8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Biokolanläggning		1	X	0	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120	0	120
Ny process Marieholm		1	X	30	25												
Energiåtervinning		1		10	0	59	36	2	42	0	2	0	2	0	139	4	143
Energiåtervinning ccs	X	1						300	300								
Projekt ny rökgasrening		1		85	85	0	0	0	0	0	0	0	0	0	85	0	85
Materialåtervinning		1		30	85	75	0	200	200	0	0	100	100	0	560	200	760
8				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Övrigt				84	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA NYINVESTERINGAR				**309**	**395**	**134**	**36**	**542**	**542**	**0**	**42**	**100**	**102**	**0**	**1 024**	**244**	**1 268**
Rörliga priser (**)																	
Ev. påslag index (+%)					2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%			
SUMMA NYINVESTERINGAR				**309**	**403**	**137**	**37**	**553**	**553**	**0**	**43**	**102**	**104**	**0**	**1 682**	**249**	**1 931**
EGENFINANSIERINGSGRAD NYINVESTERINGAR				0%	13%	27%	-36%	37%	37%	0%	-17%	51%	52%	0%	15%	17%	16%

REINVESTERINGAR (ersättningsinv/komponentutbyte BR)		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Område/Projekt		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Deponiverksamhet	3	8	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	25	25	50
Biologisk behandling	3	5	10	5	5	5	5	5	5	5	5	5	30	25	55
Energiåtervinning	3	107	130	68	68	67	67	67	67	67	67	67	400	335	735
Materialåtervinning	3	21	94	20	30	30	30	30	30	30	30	30	204	150	354
Övrigt	3	43	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	250	250	500
SUMMA REINVESTERINGAR		**184**	**289**	**148**	**158**	**157**	**157**	**157**	**157**	**157**	**157**	**157**	**909**	**785**	**1 694**
Rörliga priser (**)															
Ev. påslag index (+%)			2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%			
SUMMA REINVESTERINGAR		**184**	**295**	**151**	**161**	**160**	**160**	**160**	**160**	**160**	**160**	**160**	**927**	**801**	**1 728**
TOTALT INVESTERINGAR		**493**	**698**	**288**	**198**	**713**	**713**	**160**	**203**	**262**	**264**	**160**	**2 609**	**1 050**	**3 659**
EGENFINANSIERINGSGRAD TOTALT INVESTERINGAR		43%	50%	65%	75%	51%	51%	69%	75%	81%	81%	69%	58%	75%	67%

UNDERHÅLLSKOSTNADER (underhållsåtgärder, ej löpande drift/skötsel, RR)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Årliga underhållskostnader - externa kostnader (har ej endast uh)	1 055	1 076	1 098	1 120	1 142	1 165	1 190	1 213	1 237	1 262	1 287	5 601	6 189	11 790

KAPITALKOSTNADER (positiva tal, mnkr)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Avskrivning	264	283	278	267	287	304	297	297	300	304	303	1 419	1 501	2 920
Räntekostnad	44	52	56	58	67	75	77	80	83	86	88	308	414	722
Nedskrivning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA KAPITALKOSTNADER	**308**	**335**	**334**	**325**	**354**	**379**	**374**	**377**	**383**	**390**	**391**	**1 727**	**1 915**	**3 642**

SKULDFÖRÄNDRING (*) & SOLIDITET	UB 2024 (p8)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035	UB 2035
ÅRLIG SKULDFÖRÄNDRING (mnkr)	**1 700**	**280**	**350**	**100**	**50**	**350**	**350**	**50**	**50**	**50**	**50**	**50**	**1 200**	**250**	**1 450**	**3 430**
SOLIDITETSPROGNOS (procent, bokförda värden)		**25%**	**23%**	**23%**	**25%**	**23%**	**32%**	**23%**	**25%**	**26%**	**27%**	**29%**	**25%**	**26%**	**26%**	

Göteborgs Stad

Regionala bolag

Gryaab AB

Investeringsplan 2026-2035

Innehållsförteckning

1 Bakgrund 3

2 Sammanfattning 3

3 Processbeskrivning 4

4 Investeringsområden 4

5 Hållbarhetsdimensioner 6

6 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser 6

7 Finansiella mål och lånevolym 7

7.1 Lånevolym 7

7.2 Soliditet 8

8 Förändringar från föregående år 8

9 Utmaningar och osäkerheter 8

10 Indexuppräkningar 9

Bilagor

Bilaga 1: Investeringssvolymer 2025-2035 SLK

1 Bakgrund

I enlighet med Göteborgs stads riktlinjer för finansverksamheten ska bolagen till stadsledningskontoret inkomma med flerårsplan på investerings- och lånenivå.

Syftet med den här rapporten är att redovisa Gryaabs 10 åriga investeringsprognos, upplåningsbehov samt effekter på driftsekonomi mellan 2025 till och med 2035. Beskrivningen omfattar elva år varav år 2025 avser kommande budgetår och 10-årsperioden 2026 till 2034 avser långtidsplanen.

2 Sammanfattning

Kapacitetsutbyggnaden i Nya Rya överskuggar all annan investeringsverksamhet inom Gryaab för de kommande 12-13 åren. Nya Ryas totala beräknade investeringsvolym utifrån de delar som omfattats av förstudien, bedöms i nuläget till ca 7,3 mdkr i 2024 års penningvärde, och förväntas tas i bruk 2036. Utöver förstudien har också investeringar för läkemedelsrening samt utvecklad slamhantering kostnadsuppskattats och inkluderats i omfattningen av Nya Rya. Den samlade uppskattade investeringsvolymen uppgår därmed i nuläget till ca 8,5 miljarder kronor i 2024 års penningvärde.

Så här tidigt i projektet är det stora osäkerheter och kunskaperna kommer att öka fram till att ett investeringsbeslut ska fattas och projektering kan genomföras. När investeringsvolymerna är bättre underbyggda kommer också dessa att beräknas i ett löpande penningvärde för att bättre kunna återge den framtida kostnadsutvecklingen. Beräkningarna av framtida kostnader ska därför i detta läge betraktas som indikationer och inte sanningar.

Gryaab AB upprättar varje år en ekonomisk plan samt en investeringsprogos för nästkommande år och 10 år framöver. Syftet med underlagen är att ge Gryaabs styrelse och ägare information om Gryaabs framtida ekonomiska utveckling och en indikation på vilken avgift som kan vara aktuell att debitera ägarkommunerna under de närmaste åren. Den ekonomiska planen ingår som en del av Gryaabs budget och revideras årligen i samband med budgetarbetet.

Investeringsvolymerna förväntas öka stadigt under perioden och upplåningsbehoven likaså. Under perioden 2025 till 2029 är det främst nyinvesteringarna i dykarledning under Mölndalsån och samt den nya pumpstationen som utgör huvuddelen av investeringsvolymerna. Därefter tar kapacitetsutbyggnaden av Nya Rya vid och fortsätter efter denna 10 åriga prognosperiod fram till år 2036.

Mellan åren 2026 till 2030 ökar upplåningsvolymen från ca 400 mkr per år till drygt 600 mkr per år. Därefter fortsätter produktionsfasen för Nya Rya och upplåningsbehoven ökar till drygt 750 mkr per år fram till färdigställandet år 2036. Delägarnas kapitaltillskott som utgör 10 % av finansieringen av Nya Rya investeringsvolym beräknas betalas in jämnt under åren 2029 – 2031. Ett formellt beslut kring när inbetalningarna ska ske fattas i samband med investeringsbeslutet för Rya 2. Beloppet som beräknas uppgå till ca 850 mkr kommer att förstärka Gryaabs fria egna kapital och direkt reducera bolagets upplåningsbehov.

Avskrivningsvolymernas utveckling är blygsam då dessa speglar volymen ibruktagna tillgångar. Räntekostnaderna däremot ökar i takt med att kassaflödena blir negativa och finansieringen måste lösas genom ökad upplåning. Utöver ökad

upplåning ökar räntekostnaderna som en effekt av högre räntenivåer.

3 Processbeskrivning

Behov av investering eller utredning som kan leda till investering identifieras ur Gryaabs samlade underhållsplan samt Gryaabs riskbild med fokus på omvärldsanalys samt tekniska- och operativa risker. Identifierade projekt dokumenteras i en investeringsprognos som är ett underlag till Gryaabs årliga ekonomiska plan samt avdelningarnas verksamhetsplaner. Respektive avdelningschef ansvarar sen för att arbeten, uppdrag och projekt i verksamhetsplanerna utförs.

Inför budgetarbetet för nästkommande år ses investeringsprognosen över utifrån uppdaterad underhållsplan och riskanalyser. Detta arbete följer ett årshjul.

1. Maj- input
    - Respektive grupp/avdelning uppdaterar sin underhållsplan som i sin tur är länkad till Gryaabs samlade underhållsplan.
    - Gryaabs riskgrupp identifierar projekt som kan leda till investering utifrån genomförda riskanalyser.
    - Uppdaterad investeringsprognos arbetas in i Gryaabs ekonomiska plan
2. Juni- Urval
    - Tidplan och prioritering av identifierade projekt.
    - Tidplan och prioritering uppdateras av Gryaabs VD och berörda avdelningschefer.
3. Juni- Investeringsprognos
    - Investeringsprognos uppdateras utifrån justerad tidplan och omprioritering.
    - Prioritering görs utifrån effektmål, resursbehov, investeringsnivå, samordning mellan projekt.
4. Oktober- Budgetarbete
    - Investeringsprognos arbetas in i Gryaabs ekonomiska plan och respektive avdelnings verksamhetsplaner.
5. December- Styrelsebeslut
    - Styrelsen beslutar om investeringsprognosen.
    - Styrelsen beslutar om ekonomisk långtidsplan
6. December- Återkoppling styrelsebeslut
    - Gryaabs ledningsgrupp informeras om beslut att arbeta vidare med beslutad långtidsprognos inklusive eventuella förändringar.

4 Investeringsområden

Dykarledning Mölndalsån

Detaljprojektering är under avslut. Projektet syftar till att säkerställa tillräcklig kapacitet och redundans för avloppsvattentransport under Mölndalsån. Investeringsbeslut om byggnation har senarelagts och planeras nu kunna tas i början av 2025. Anledningen till förseningen är att beslut ännu inte har fattats om beslut om miljötillstånd av vattenverksamhet. Ytterligare ett delinvesteringsbeslut har fattats av Gryaabs styrelse om att genomföra mindre förberedande arbeten för att den totala tidplanen för projektet inte ska påverkas. När beslutet om att genomföra detaljprojekteringen togs bedömdes den totala kostnaden av projektet till ca 165 mkr. Sen det beslutet fattades har världsläget förändrats vilket påverkat

både entreprenadindex och inflation. I kombination med att de geologiska förutsättningarna för att genomföra projektet har visat sig vara oerhört komplexa tyder kalkylen på en ekonomisk omfattning närmare 400 mkr**.**

Budget och prognos för projekteringen inklusive de utökade förberedande arbeten uppgår till 45 mkr.

Nya Rya

Förstudien avslutas till största delen under 2024. Under 2025 påbörjas projektering av nya anläggningsdelar och hur dessa ska integreras med befintligt reningsverk. Projekteringen bedöms pågå i flera delprojekt under 2025 till 2028 och byggnation av nya anläggningsdelar beräknas starta 2026 för att pågå fram till driftsättning 2036. Investeringsvolymen beräknas i nuläget till ca 8,5 miljarder kronor i 2024 års penningvärde.

Pumpstation IN
Investeringsbeslut för delprojekt pumpstation IN, som är en del av Nya Rya-programmet planeras kunna tas 2025.

Aktiv slam, luftning och omrörning

Aktiv slamanläggningen består av tre linjer med omväxlande luftade och oluftade zoner samt omrörning. Den mekaniska utrustningen börjar nå sin tekniska livslängd och behöver bytas ut. Genomförandefasen pågår och en av tre linjer är färdigställda. De två resterande linjerna genomförs 2025 respektive 2026, då vi endast kan ställa av en linje per år för att inte tappa för mycket reningskapacitet.

Kulvert – Hisingen

Dagens kulvert är ca 50 år gammal och består av sammanfogade cementringar. Flödet i denna passage är högt vilket medför att det är svårt att besiktiga kulverten och tunneldelarna. En förstudie planeras att påbörjas under 2025/2026 för att kunna bedöma vilka åtgärder som behövs och till vilken kostnad.

Belopp i mnkr	Utfall/Prognos		Prognos					
	2023	2024 p3	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Investeringar	**58**	**90**	**200**	**455**	**658**	**759**	**871**	**948**

5 Hållbarhetsdimensioner

Huvuddelen av Gryaabs projekt är definierade sen en lång tid tillbaka i Gryaabs ekonomiska långtidsprognos. Dessa projekt har låg påverkan på den långsiktiga utvecklingen av VA-avgiften. Utbyggnaden av Nya Rya har dock en stor påverkan.

De projekt som anges till hundra procent i den ekologiska dimensionen utgör underlag för stadens gröna obligationsupplåning.

6 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser

Gryaabs verksamhetskostnader, vilket också inkluderar kapitalkostnaderna finansieras via de självkostnadsbaserade avgifter som delägarkommunerna debiteras och utgör ca 20 % av VA-taxan.

Räntekostnader
Den främsta kostnadsrisken i den långsiktiga investeringsprognosen är framförallt utvecklingen av de framtida räntenivåerna och dess påverkan på räntekostnaderna. Upplåningsbehoven som bolaget står inför i samband med utökningen av reningsverket Nya Rya kommer innebära ökande räntekostnaderna utifrån den 10-åriga investeringsprognosen. Räntekostnaderna kommer att öka i stadig takt från en nivå på ca 30 mkr år 2025 till 183 mkr år 2035. Utvecklingen hålls dock tillbaka utifrån det ovillkorade kapitaltillskott som delägarkommunerna förbundit sig att betala in till Gryaab. I prognosen beräknas detta betalas in jämnt under åren 2029-2031.

Då investeringsvolymen för Nya Ryas kapacitetsutbyggnad inte är beräknad finns en osäkerhet kring både räntekostnadernas omfattning men också kring vilka år dessa kommer att belasta resultaten. Detta gäller också för investeringen i den nya pumpstationen vars förprojektering pågår nu.

Avskrivningskostnader
Avskrivningskostnaderna stiger successivt från 73 mkr år 2025 till 130 mkr år 2035. År 2040 beräknas dom uppgå till ca 290 mkr. Den branta ökningen beror på ibruktagandet av den nya anläggningen.

Driftkostnadsutveckling
Gryaab bedömer inte att prognosens investeringsvolymer kommer att medföra några betydande driftkostnadskonsekvenser under denna period till och med 2035. Tillkommande driftkostnader belastar ekonomin då den nya anläggningen tas i bruk 2036. Givetvis kommer färdigställandet av nyinvesteringarna att generera viss ökad energi- och materialåtgång men detta är blygsamt i jämförelse med vad färdigställandet av Nya Rya 2036 kommer att medföra när det gäller kapitalkostnader.

7 Finansiella mål och lånevolym

Gryaabs avloppsverksamhet lyder under lagen om allmänna vattentjänster. Enligt 30 § framgår att:
"Avgifterna får inte överskrida det som behövs för att täcka de kostnader som är nödvändiga för att ordna och driva va-anläggningen".
Det innebär att Gryaab, trots att det är ett aktiebolag, inte får generera positiva resultat genom avgiftsuttag som överskrider dess självkostnader. Gryaab har dock en verksamhet utöver vattenreningen vars tjänster säljs på marknaden till marknadsmässiga prisnivåer. Det avser i nuläget försäljning av biogas och spillvärme vilket säljs till Göteborg Energi AB. Långsiktigt avser Gryaab att bredda portföljen av sidointäkter.
De positiva resultaten från denna sidoverksamhet kan bolaget reservera genom att, i enlighet med inkomstskattelagstiftningen, göra skattemässiga överavskrivningar. Överavskrivningarna disponeras i bolagets obeskattade reserver som i sin tur, tillsammans med ett blygsamt bundet eget kapital, utgör Gryaabs ekonomiska säkerhet/soliditet.

Genom att balansera avgiftsuttaget mot en tillräcklig ekonomisk stabilitet/soliditet, följer Gryaab ägardirektivets styrning, som i kapitel 2, paragraf 12 anger:
”Bolaget ska i sin ekonomiska planering tillse att låga avgifter går hand i hand med en tillfredställande soliditet”.

Gryaab har i ärendet ”Hemställan om ställningstagande avseende inriktningsbeslut gällande investering av kapacitetsutveckling av Ryaverket”, definierat en tillräcklig soliditet som en soliditet på 10%.

Gryaabs styrelse fattade den 15 juni 2023 beslut om en ekonomisk strategi. Gryaabs långsiktiga ekonomiska strategi innebär följande styrning:

- Gryaab ska över tid ha en soliditet runt 10 procent.
- Avgiftsuttaget från och med år 2024 styrs så att soliditeten tillåts sjunka ned till 3% år 2028 då delägarnas kapitaltillskott betalas.
- Delägarnas kapitaltillskott som betalas in under åren 2029 - 2031 medför att soliditeten stiger.
- Avgiftsuttaget styrs därefter så att soliditet faller och planar ut kring 10 % efter att investeringen i Nya Rya färdigställts.
- Soliditeten via obeskattade reserver ersätts därmed i huvudsak av ägarkapital (skattekollektivet) från och med inbetalningen av kapitaltillskottet.

Gryaabs långsiktiga ekonomiska mål är därför att ha en soliditet på ca 10 % över tid.

7.1 Lånevolym

Under den tioåriga prognosperioden (2026 - 2035) väntas lånebehovet öka med 6 484 mkr.

Upplåningsvolymen ökar från att gå från ca 397 mkr år 2026 till att år 2028 uppgå till 700 mkr. Därefter tar produktionsfasen för Nya Rya vid men upplåningsbehoven bromsas tillfälligt upp av kapitaltillskottet från Gryaabs delägare som antas inbetalas under åren 2029 - 2031. Delägarnas delfinansiering reducerar upplåningsbehoven med motsvarande 385 mkr per år under denna period. Från och med 2032 bedöms upplåningsvolymen stiga från ca 774 mkr till

att år 2035 uppgå till ca 717 mkr.

Belopp i mnkr	Utfall/Prognos		Prognos					
	2023	2024 p3	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Skuldförändring	-27	50	152	397	597	700	541	617

7.2 Soliditet

Gryaabs styrelse fattade den 15 juni 2023 beslut om en ekonomisk strategi. Gryaabs långsiktiga ekonomiska strategi innebär följande styrning:

- Gryaab ska över tid ha en soliditet runt 10 procent.
- Avgiftsuttaget från och med år 2024 styrs så att soliditeten tillåts sjunka ned till 3% år 2028 då delägarnas kapitaltillskott betalas.
- Delägarnas kapitaltillskott som betalas in under åren 2029 - 2031 medför att soliditeten stiger.
- Avgiftsuttaget styrs därefter så att soliditet faller och planar ut kring 10 % efter att investeringen i Nya Rya färdigställts.
- Soliditeten via obeskattade reserver (VA kollektivet) ersätts därmed i huvudsak av ägarkapital (skattekollektivet) från och med inbetalningen av kapitaltillskottet.

Gryaabs långsiktiga ekonomiska mål är därför att ha en soliditet på ca 10 % över tid

8 Förändringar från föregående år

Den största förändringen i kalkylerna avser beräkningarna av investeringsvolymerna i Nya Rya. Dessa har skruvats upp till 8,5 mkr. Förstudien är dock ännu inte avslutad och ännu återstår ett antal utredningar och vägval. I spåren av de nya investeringsvolymerna för Nya Rya har också kapitaltillskottet räknats upp. Tillskottet som ska utgöra 10% av investeringsbeloppet beräknas förstärka Gryaabs fria egna kapital med 850 mkr.

9 Utmaningar och osäkerheter

Den största osäkerheten ligger i att Gryaab än så länge bara är i en förstudiefas gällande nyinvesteringen i Nya Rya. År 2025 övergår förstudien i en förprojektering och först 2027 kan Gryaab presentera ett investeringsbelopp som del i ett investeringsbeslut vilket ska beslutas i samtliga delägarkommuners kommunfullmäktige.

10 Indexuppräkningar

Gryaab har valt att inte ta höjd för några indexuppräkningar i beräkningarna. Gryaab bedömer att uppskattningarna om de framtida investeringsvolymerna innehåller en så stor grad av osäkerhet att en indexering snarare riskerar att göra bedömningarna mer felaktiga än tvärtom.

Investeringsprognos för period 2025

(All inmatning görs i vita fält)

(mnkr)

NYINVESTERINGAR	KF X	Kategori 1-3	Grön X	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
1 Dykarledning Mölndalsån		1	X	50	80	30	0	0	0	0	0	0	0	0	110	0	110
2 Pumpstation IN		1	X	15	170	200	250	300	300	300	200	64	0	0	1 220	564	1 784
3 Nya Rya		1	X	80	137	375	450	500	600	620	680	755	830	730	2 062	3 615	5 677
4 Slamdirektiv		2		10	20	20	0	0	0	0	0	0	0	0	40	0	40
5 Övrigt		2		10	12	8	11	5	20	0	0	20	20	20	56	60	116
6				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Övrigt				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA NYINVESTERINGAR				**165**	**419**	**633**	**711**	**805**	**920**	**920**	**880**	**839**	**850**	**750**	**3 488**	**4 239**	**7 727**
Rörliga priser (**)																	
Ev. påslag index (+%)					0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			
SUMMA NYINVESTERINGAR				**165**	**419**	**633**	**711**	**805**	**920**	**920**	**880**	**839**	**850**	**750**	**3 488**	**4 239**	**7 727**
EGENFINANSIERINGSGRAD NYINVESTERINGAR				8%	5%	6%	2%	33%	33%	38%	12%	11%	3%	4%	16%	14%	15%

REINVESTERINGAR (ersättningsinv/komponentutybyte BR)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
1 AS Luftning, omrörning	10	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15	0	15
2 Ventilation CB	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 Jordtunnel Eriksberg	0	0	0	0	20	0	0	0	0	0	0	20	0	20
5 Omb. Bef pumstation IN	0	0	0	0	0	0	0	0	25	50	50	0	125	125
6 Kulvert Kvillebäcken	0	0	0	0	35	0	0	0	0	0	0	35	0	35
8 Katastrofluckor IN	0	0	0	30	0	0	0	0	0	0	0	30	0	30
Övrigt	10	21	25	18	11	28	18	13	8	49	45	103	133	236
SUMMA REINVESTERINGAR	**35**	**36**	**25**	**48**	**66**	**28**	**18**	**13**	**33**	**99**	**95**	**203**	**258**	**461**
Rörliga priser (**)														
Ev. påslag index (+%)		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			
SUMMA REINVESTERINGAR	**35**	**36**	**25**	**48**	**66**	**28**	**18**	**13**	**33**	**99**	**95**	**203**	**258**	**461**
TOTALT INVESTERINGAR	**200**	**455**	**658**	**759**	**871**	**948**	**938**	**893**	**872**	**949**	**845**	**3 691**	**4 497**	**8 188**
EGENFINANSIERINGSGRAD TOTALT INVESTERINGAR	24%	13%	9%	8%	38%	35%	39%	13%	14%	13%	15%	21%	19%	20%

UNDERHÅLLSKOSTNADER (underhållsåtgärder, ej löpande drift/skötsel, RR)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Årliga underhållskostnader (mnkr)	6	5	7	6	6	5	7	6	7	5	8	28	33	61

KAPITALKOSTNADER (positiva tal, mnkr)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Avskrivning	73	74	74	78	77	74	92	117	125	127	130	377	591	968
Räntekostnad	30	36	50	68	82	94	109	126	145	164	183	329	727	1 056
Nedskrivning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA KAPITALKOSTNADER	**103**	**110**	**124**	**146**	**159**	**168**	**201**	**243**	**270**	**291**	**313**	**706**	**1 318**	**2 024**

SKULDFÖRÄNDRING (*) & SOLIDITET	UB 2024 (p8)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035	UB 2035
ÅRLIG SKULDFÖRÄNDRING (mnkr)	1 130	**152**	**397**	**597**	**700**	**541**	**617**	**569**	**774**	**749**	**824**	**717**	**2 852**	**3 633**	**6 484**	**7 766**
SOLIDITETSPROGNOS (procent, bokförda värden)		**7%**	**5%**	**4%**	**3%**	**9%**	**13%**	**16%**	**14%**	**12%**	**11%**	**10%**	**7%**	**13%**	**10%**	

Göteborgs Stad

Regionala bolag

GREFAB

Investeringsplan 2026-2035

Innehållsförteckning

1 Bakgrund 3

2 Sammanfattning 3

3 Processbeskrivning 3

4 Investeringsområden 3

5 Hållbarhetsdimensioner 3

6 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser 3

7 Finansiella mål och lånevolym 3

7.1 Lånevolym 3

7.2 Soliditet 3

8 Förändringar från föregående år 4

9 Utmaningar och osäkerheter 4

10 Indexuppräkningar 4

Bilagor

Bilaga 1: Investeringssvolymer 2025-2035

1 Bakgrund

2 Sammanfattning

3 Processbeskrivning

4 Investeringsområden

Anläggningsobjekt som följer styrelsebeslut

Belopp i mnkr	Utfall/Prognos		Prognos					
	2023	2024 p3	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Investeringar	10	7	25	15	10	10	10	10

5 Hållbarhetsdimensioner

Varje objekt medför ökad hållbarhet och social trygghet

6 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser

7 Finansiella mål och lånevolym

7.1 Lånevolym

Planerar inte att låna

Belopp i mnkr	Utfall/Prognos		Prognos					
	2023	2024 p3	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Skuldförändring	0	0	0	0	0	0	0	0

7.2 Soliditet

8 Förändringar från föregående år

9 Utmaningar och osäkerheter

Handläggningstider hos tillsynsmyndigheter

10 Indexuppräkningar

Investeringsprognos för period 2025 + 2026 - 2035 (mnkr)

(All inmatning görs i vita fält)

(mnkr)

NYINVESTERINGAR	KF X	Kategori 1-3	Grön X	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Område/Projekt				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Övrigt				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA NYINVESTERINGAR				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Rörliga priser (**)																	
Ev. påslag index (+%)					0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			
SUMMA NYINVESTERINGAR				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
EGENFINANSIERINGSGRAD NYINVESTERINGAR				0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%

REINVESTERINGAR (ersättningsinv/komponentutybyte BR)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Anläggning	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	75	75	150
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA REINVESTERINGAR	**15**	**15**	**15**	**15**	**15**	**15**	**15**	**15**	**15**	**15**	**15**	**75**	**75**	**150**
Rörliga priser (**)														
Ev. påslag index (+%)		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			
SUMMA REINVESTERINGAR	**15**	**15**	**15**	**15**	**15**	**15**	**15**	**15**	**15**	**15**	**15**	**75**	**75**	**150**
TOTALT INVESTERINGAR	**15**	**15**	**15**	**15**	**15**	**15**	**15**	**15**	**15**	**15**	**15**	**75**	**75**	**150**
EGENFINANSIERINGSGRAD TOTALT INVESTERINGAR	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

UNDERHÅLLSKOSTNADER (underhållsåtgärder, ej löpande drift/skötsel, RR)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Årliga underhållskostnader (mnkr)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

KAPITALKOSTNADER (positiva tal, mnkr)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035
Avskrivning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Räntekostnad	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nedskrivning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA KAPITALKOSTNADER	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

SKULDFÖRÄNDRING (*) & SOLIDITET	UB 2024 (p8)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt 2026-2030	Totalt 2031-2035	Totalt 2026-2035	UB 2035
ÅRLIG SKULDFÖRÄNDRING (mnkr)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SOLIDITETSPROGNOS (procent, bokförda värden)		0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	

Göteborgs Stad

Information förutsättningar för budget nämnder och styrelser

Innehållsförteckning

1. Arkivnämnden 4
2. Stadsbyggnadsnämnden 5
3. Förskolenämnden 7
4. Grundskolenämnden 9
5. Idrotts- och föreningsnämnden 11
6. Inköps- och upphandlingsnämnden 13
7. Kretslopp och vattennämnden 15
8. Kulturnämnden 16
9. Miljö- och klimatnämnden 17
10. Nämnden för Arbetsmarknad och Vuxenutbildning 18
11. Nämnden för demokrati och medborgarservice 20
12. Nämnden för funktionsstöd 21
13. Nämnden för Intraservice 22
14. Socialnämnden Centrum 23
15. Socialnämnden Hisingen 27
16. Socialnämnden Nordost 31
17. Socialnämnden Sydväst 35
18. Stadsmiljönämnden 39
19. Utbildningsnämnden 42
20. Valnämnden 45
21. Äldre samt vård- och omsorgsnämnden 46
22. Överförmyndarnämnden arvoden 48
23. Göteborg Energi 50
24. Higab 52
25. Business Region Göteborg AB 53
26. Göteborg & Co 54
27. Göteborgs Stadsteater 55
28. Gryaab 56
29. Renova 57
30. Grefab 58
31. Göteborgs Stads Leasing AB 59

Inledning

I samband med delårsrapport mars 2025 har Stadsledningskontoret samlat in underlag från nämnder och styrelser utifrån det beslut som fattades i kommunstyrelsen 2025-03-12. Eventuella inspel ska ses som en möjlighet för nämnder och styrelser att lämna information om ***väsentliga*** förändringar som bedöms ha påverkan på nämndens/styrelsens uppdrag inför kommande år.

I beslutet pekar kommunstyrelsen på omvärldsförändringar som till exempel:

- Förändringar i lagstiftning eller praxis för hur lagstiftning tillämpas
- Förändringar i samhällstrender
- Delar av verksamheten som har högre/lägre kostnadsutveckling än PKV
- Andra utmaningar som gör att det är svårt att klara uppdragen i reglemente/ägardirektiv

Punkt 3 ovan relaterar i första hand till nämnder och kommunbidragsfinansierade styrelser. För bolagen i övrigt avses om verksamheten genererar högre/lägre resultat beroende på förändrade kostnader/intäkter än planerat eller förändrad lönsamhet.

Informationen bör vara så konkret och precis som möjlig och ska **inte** omfatta delar som redan omhändertas i befintlig process, t.ex befolkningsförändringar, kapitalkostnader eller andra investeringsrelaterade driftskostnader som hanteras inom ramen för investeringsnomineringar. Har nämnden/styrelsen gjort hemställan i andra ärenden kopplat till budget 2026 ska dessa heller inte tas upp under denna rubrik.

Stadsledningskontoret värdera inte det inkomna underlaget då det i de flesta fall saknas underlag på eventuella beräkningar från nämnder och styrelser. Några gemensamma punkter kan konstateras, NIS 2 direktivet lyfts av mer än en nämnd/styrelse. Det finns också flera som tar upp lokalkostnader som en framtida utmaning.

Kommentarer från SLK är Kommentarerna är hänvisningar till förutsättningar i budget eller andra pågående ärenden. Det går att konstatera att underlagen är varierande till sin karaktär och att de både innehåller mer övergripande och mer detaljerade beskrivningar om framtida behov.

Bilagan innehåller information utifrån det ovan beskrivna.

De nämnder eller styrelser som inte finns med i rapporten nedan har valt att inte inkomma med underlag.

1. Arkivnämnden

Utbildningsdepartementet har lämnat förslag om att offentlighetsprincipen ska införas för enskilda huvudmän inom förskola, skola och fritidshem med eventuella lättnadsregler för mindre huvudmän. Om förslaget blir beslutat ska ny lag börja gälla från 1 juli 2026.

Ett införande av offentlighetsprincipen hos enskilda huvudmän inom skolväsendet bedöms medföra ekonomiska konsekvenser för kommunen, i huvudsak för kommunernas arkivmyndigheter. Det blir då viktigt att Arkivnämnden tillförs resurser för att kunna hantera det utökade uppdraget.

Enligt lagförslaget ska kommunen ha möjlighet att ta ut en avgift för tillsynen av de enskilda huvudmännens arkiv- och informationshantering. Men även om det ska finnas möjlighet att ta ut avgifter för kommunens tillsyn samt för mottagande och förvaring av övertagna arkiv innebär utökningen behov av initiala investeringar för att bygga ut kapaciteten. Vidare kommer resurser behövas som inte direkt handlar om tillsyn, bland annat för att ge stöd, identifiera arkivobjekt och definiera metadata i digitala handlingar. Förslaget kommer också innebära ökade leveransvolymer av handlingar och större behov av förvaringsutrymme i arkiven. Det kommer behövas resurser för att utreda arkivbildningsfrågor för huvudmän med skolverksamhet i olika delar av landet.

Ett alternativ med lättnadsregler i kombination med offentlighetsprincipen innebär visserligen ett mer begränsat tillsynsuppdrag för kommunerna och därmed också mindre ekonomiska konsekvenser för kommunarkiven. Men även i detta fall ser vi att offentlighetsprincipen kommer innebära kostnader för kommunerna som inte faller inom den tillsyn som myndigheten kan ta ut avgift för. Det handlar bland annat om ett ökat antal frågor och rådgivningsärenden, felaktiga leveranser av arkivhandlingar samt arbete med att ha aktuell information om vilka huvudmän som faller under arkivmyndighetens tillsyn.

För ytterligare information se Göteborgs Stads remissvar (SLK-2024-00759) på Remiss från Utbildningsdepartementet - Offentlighetsprincipen eller insynslag (SOU 2024:28) och den kompletterande promemorian Offentlighetsprincipen med lättnadsregler för mindre enskilda huvudmän i skolväsendet

Stadsledningskontorets kommentar: -

2. Stadsbyggnadsnämnden

Enligt beslut i kommunstyrelsen den 12 mars ges i samband med delårsrapport mars en möjlighet för nämnder och styrelser att lämna information om ***väsentliga*** förändringar som bedöms ha påverkan på nämndens/styrelsens uppdrag inför kommande år.

I beslutet pekar kommunstyrelsen på omvärldsförändringar som till exempel:

- Förändringar i lagstiftning eller praxis för hur lagstiftning tillämpas
- Förändringar i samhällstrender
- Delar av verksamheten som har högre/lägre kostnadsutveckling än PKV (Prisindex för kommunal verksamhet)
- Andra utmaningar som gör att det är svårt att klara uppdragen i reglemente/ägardirektiv.

Nedan beskrivs två inspel som stadsbyggnadsnämnden ser behov av för att säkra verksamheten under 2026.

Förändrade förutsättningar utifrån ändrad plan- och bygglag

Effekter på verksamheten (kort problembeskrivning av hur verksamheten påverkas)	**Ekonomiska effekter**
Regeringen har föreslagit förändringar inom plan- och bygglagen (PBL) vilket kommer påverka flera av stadsbyggnadsnämndens verksamheter. I dagsläget finns inga beslut för den ändrade lagen, men målsättningen från regeringen är en implementering i slutet av 2025/början 2026. Ansvarig minister bedömer att förslaget kommer medföra en minskning av antalet bygglovs- och anmälningsärenden med 30 till 40 procent. Minskningen i sig innebär dock inte att intäktsnivån nödvändigtvis minskar i samma omfattning då förslag till ändrad lagstiftning främst riktar in sig på mindre åtgärder med relativt låg avgift. Förvaltningen arbetar just nu med att analysera aktuellt lagförslag, vilket också inkluderar en preliminär och tidig ekonomisk konsekvensanalys. Förvaltningens första bedömning landar i minskade bygglovsintäkter med 7,0 mnkr. Förslaget bedöms dessutom medföra ökat tryck på tillsynsverksamheten eftersom fler åtgärder än tidigare blir bygglovsbefriade. Förvaltningen är enligt lag skyldig att utreda inkomna tillsynsärenden. Dessa ärenden kan inte finansieras via bygglovstaxan utan kräver kommunbidragsfinansiering. En första bedömning av den ekonomiska effekten medför ökade kostnader för tillsyn samt uteblivna tillsynsavgifter om ytterligare 10,0 mnkr. Förvaltningen gör även bedömningen att mät- och kartverksamheten kommer påverkas i form av färre beställningar av nybyggnadskartor. Baserat på bokslut 2024 och ett antagande om 40 procent färre ärenden medför detta en intäktsminskning för nybyggnadskartor med 3,0 mnkr. Utöver direkt påverkan på förvaltningens intäkter samt ökade kostnader för tillsyn kommer förslaget initialt sannolikt medföra ett ökat krav på rådgivning till allmänheten kring de nya reglerna. En initial ekonomisk bedömning kring behov av resurser för kundservice och juridisk kompetens uppgår till 3,0 mnkr. Den totala ekonomiska effekten av det nya lagförslaget som i nuläget saknar finansiering, utifrån vad som är känt i dagsläget, uppgår därmed till 23,0 mnkr.	23,0 mnkr 2026 21,5 mnkr 2027 (minskat behov av rådgivning med tiden) 16,5 mnkr för 2028 (tillsynsbehovet kvarstår, men intäktsbortfallet förmås hanteras till hälften)(minskat behov av rådgivning med tiden)

Ökad ambitionsnivå inom säkerhetsområdet

Effekter på verksamheten (kort problembeskrivning av hur verksamheten påverkas)	Ekonomiska effekter
Under en lägre period har det skett en upptrappning av säkerhetsläget i Sverige och i världen vilket lett till ökat fokus på säkerhetsfrågor. Behov av att bättre säkra verksamheter, arbeta än mer förebyggande och att skapa en robust beredskap i händelse av kris, krig och andra extraordinära händelser utgör en ambitionsökning för staden jämfört med tidigare arbetssätt. Detta märks inte minst genom flertalet tillkommande styrande dokument inom området under de senaste åren. Staden har centralt förstärkt säkerhetsarbetet genom kommunfullmäktiges budget. Den centrala förstärkningen kommer sannolikt generera behov av att gå i takt även inom nämndsektorn. Stadsbyggnadsnämnden är en viktig aktör i strategiska stadsbyggnadsfrågor och besitter värdefulla informationsmängder. Ett flertal personer i förvaltningen är därför säkerhetsprövade för sina anställningar vilket är en resurskrävande hantering. Nuvarande resurser inom förvaltningen har nått sin kapacitetsgräns. En förstärkning behöver ske för att säkerställa beredskap, förebyggande arbete samt möjligheter att hantera uppkommen kris på ett för staden och göteborgarna tillfredsställande sätt.	1,0 mnkr i ökad ram 2026

Ingen av punkterna ovan bedöms ha påverkan på andra nämnders verksamhet

Stadsledningskontorets kommentar: Förändringen av plan- och bygglagen (PBL) är ännu inte beslutad.

3. Förskolenämnden

I nedanstående avsnitt beskrivs förändringar som bedöms påverka förskolenämnden inför 2026. Förändringarna avser både ambitionshöjningar, högre krav i styrningen från Göteborgs Stad, förändrad lagstiftning, kostnadsutveckling och utvecklingen i samhället.

Sammanställning

I tabellen nedan återfinns en sammanställning över de förändringar som beskrivs i aktuellt avsnitt.

Område	Utökning (Belopp i mnkr)
Insatser för minskad segregation och jämlik stad	61,8
Målbild 50 procent förskollärare	106,1
Lokalkostnadsutveckling över index	29,2
Antal medarbetare per chef	25,5
Lagstiftning gällande planeringstid	32,9
Sociala förskoleteam	2,7
Familjecentraler	1,6
Desinformation	0,8
Civil beredskap	0,8
Dataskydd och informationssäkerhet	0,8
Hot, våld och otillåten påverkan	0,9
Rekrytering	0,7
Samordning säkerhetsområdet	0,8
Summa	**264,6**

Insatser för minskad segregation och jämlik stad

Under 2025 har förskoleförvaltningen, på uppdrag från kommunfullmäktige och förskolenämnden, påbörjat insatser för att locka och behålla utbildad personal i socioekonomiskt utsatta områden. Det handlar bland annat om att rekrytera fler förskollärare, utöka antalet förste förskollärare, specialistutbildning och mentorskap för barnskötare samt införande av sju timmars arbetsdag. Totalt beräknas insatserna generera en årlig kostnadsökning motsvarande 61,8 mnkr.

Målbild 50 procent förskollärare

I förskolenämndens budget 2025 ingår en målbild om att andelen förskollärare i den pedagogiska verksamheten ska vara 50 procent. Den budget förskolenämnden tilldelats för 2025 tillåter en viss ökning och andelen förskollärare beräknas i slutet av 2025 uppgå till 38 procent. För att höja kompetensen i verksamheten och nå 50 procent förskollärare behöver cirka 550 tjänster ersättas med förskollärare. En del av ökningen finns redan medräknad i insatserna kopplat till att locka utbildad personal till socioekonomiskt utsatta områden. Exklusive den del som redan finns medräknad skulle det innebära en årlig kostnadsökning motsvarande 106,1 mnkr för förskolenämnden att nå målbilden. Utökad ersättning till fristående förskolor ingår i

den beräknade kostnaden.

Lokalkostnadsutveckling över index

Nämndens lokalkostnader förväntas öka kraftigt kommande år på grund av historiskt eftersatt underhåll. Utifrån stadsfastighetsförvaltningens prognos förväntas förskolenämndens lokalkostnader öka med 6,4 procent (från 753 till 801 mnkr) mellan 2025 och 2026. Enligt SKR:s senaste prognos från februari beräknas prisindex för kommunal verksamhet (PKV) för övrig förbrukning öka med 2,5 procent för 2026, vilket inte är tillräckligt för att täcka de ökade kostnaderna. För att lokalkostnadsutvecklingen inte ska föra med sig ett behov av effektiviseringar behövs en kompensation på 29,2 mnkr.

Antal medarbetare per chef

Förskoleförvaltningens interna kartläggningar via medarbetarenkät och Chefoskopet samt stadsrevisionens granskning från 2024 visar ett behov av att minska antalet medarbetare per chef. I förskolenämndens budget för 2025 finns medel avsatta för en utökning om tio första linjens chefer. För att nå Göteborgs Stads rekommenderade riktvärde om 25 medarbetare per chef behövs en utökning om ytterligare 21 chefer under 2026, vilket motsvarar en årlig kostnad om 25,5 mnkr. Utökad ersättning till fristående förskolor ingår i den beräknade kostnaden.

Lagstiftning gällande planeringstid

I ett betänkande till regeringen (SOU 2025:26 Tid för undervisningsuppdraget – åtgärder för god undervisning och läraryrkenas attraktivitet) föreslås en ny förordning. Den säger att förskollärare ska ha minst 5 timmar i veckan avsatta för att planera och följa upp undervisningen. I nuvarande avtal har förskollärarna rätt till minst fyra timmar. Om förslaget träder i kraft innebär det att förskollärarna kommer vara en timma i veckan mindre i barngrupp, vilket kräver en utökad bemanning i förskolorna för att täcka upp tiden. Den utökade bemanningen beräknas innebära en årlig kostnadsökning om 32,9 mnkr. Utökad ersättning till fristående förskolor ingår i den beräknade kostnaden.

Sociala förskoleteam

I Göteborgs Stads handlingsplan för att stoppa nyrekrytering, gängkriminalitet och utvecklingen av parallella samhällen 2003–2026 har förskolenämnden fått i uppdrag att inrätta fyra sociala förskoleteam. För att kunna börja det arbetet bedömer förvaltningen att fyra socionomer behöver anställas. Det innebär en årlig kostnad om 2,7 mnkr.

Familjecentraler

I Göteborgs Stads budget 2025 har förskolenämnden tillsammans med socialnämnderna fått i uppdrag att starta en ny familjecentral per stadsområde eller utöka familjecentralsliknande verksamhet. Förvaltningen bedömer att det krävs två tjänster under projekttiden, motsvarande 1,6 mnkr, för att kunna genomföra uppdraget.

Desinformation

Förskolan är ibland utsatt för desinformationskampanjer, särskilt riktade mot grupper som redan idag är svåra att nå. Med en ökad digitalisering är bedömningen att omfattningen av desinformationskampanjer kommer öka ytterligare. För att kunna uppnå en likvärdig förskola där alla barn i staden har samma tillgång till förskola är det av stor vikt att det finns resurser för att kunna motverka desinformationskampanjerna. Mot bakgrund av detta ser förskoleförvaltningen ett behov av att stärka upp inom kommunikationsområdet med en tjänst vilket motsvarar en årlig kostnad om 0,8 mnkr.

Civil beredskap

Samhället står inför en allvarlig hot och riskbild, bland annat på grund av klimatförändringar och osäkerhet i omvärlden. Att stärka beredskapen är en angelägenhet för hela samhället. Kommunfullmäktige har antagit flera styrdokument inom området de senaste åren, bland annat Göteborgs Stads plan för arbetet med civil beredskap 2024–2027. I nuläget saknas resurser i förskoleförvaltningen för att kunna omhänderta styrningen från staden fullt ut. Förvaltningens bedömer att det krävs en utökning om en tjänst inom säkerhetsområdet för att styrningen från staden ska kunna omhändertas på ett systematiskt sätt. Att tillsätta en tjänst till skulle innebära en årlig kostnad runt 0,8 mnkr.

Dataskydd och informationssäkerhet

Kraven kopplade till informationssäkerhet har ökat de senaste åren bland annat på grund av den ökade digitaliseringen och en ökad hotbild kopplat till cyberhot.

I förskolenämndens årsrapport för dataskyddsarbetet 2024 lämnade dataskyddsombudet flera rekommendationer. I nuläget saknas personella resurser för att omhänderta rekommendationerna fullt ut.

Förvaltningen bedömer att det behöver tillsättas en ytterligare tjänst kopplat till dataskydd och informationssäkerhetsområdet för att kunna möta de ökade kraven och omhänderta rekommendationerna. Att tillsätta en tjänst till skulle innebära en årlig kostnad runt 0,8 mnkr.

Hot, våld och otillåten påverkan

Utifrån samhällsutvecklingen och ökade krav finns ett stort behov av att arbeta mer förebyggande med hot, våld och otillåten påverkan. Göteborgs Stad har en rad riktlinjer, rutiner och råd inom området. I dagsläget har förvaltningen inte de resurser som krävs för att kunna ge cheferna det stöd de behöver och möta de krav som finns. Förvaltningen bedömer att en processledare inom arbetsmiljö behöver anställas för att kunna svara upp mot behovet. Det motsvarar en årlig kostnad om 0,9 mnkr.

Rekrytering

Mot bakgrund av samhällsutvecklingen samt nya och förändrade lagkrav gällande bakgrunds- och registerkontroller ser förskoleförvaltningen ett behov av förändrat arbetssätt när det gäller rekrytering. För att kvalitetssäkra rekryteringsprocessen behöver vissa delar centraliseras vilket kräver utökade resurser. Förvaltningen bedömer att det behöver tillsättas en tjänst till inom rekrytering, vilket motsvarar en årlig kostnad om 0,7 mnkr

Samordning säkerhetsområdet

Utöver de tjänster som redogjorts för ovan bedömer förskoleförvaltningen att det finns ett behov av att i högre grad samordna arbetet inom säkerhetsområdet. För att möjliggöra en effektiv samordning av området krävs ytterligare resurser motsvarande en tjänst, vilket beräknas till en årlig kostnad om 0,8 mnkr.

Stadsledningskontorets kommentar: -

4. Grundskolenämnden

Kommunstyrelsen har beslutat att alla nämnder ska ha möjlighet att lämna information i samband med marsrapporten om väsentliga förändringar som bedöms ha påverkan på

nämndens uppdrag inför kommande år. Nedan beskrivs de väsentliga förändringar som kommer att ha ekonomisk påverkan grundskolenämndens uppdrag.

Ny lagstiftning påverkar hela utbildningsområdet

På nationell nivå väntas betydande förändringar gällande styrning och lagstiftning inom utbildningsområdet inom de närmsta åren. Det gäller bland annat betygssättning, lärares undervisningstid, professionsprogram, tioårig grundskola samt läroplaner. Förändringarna förväntas påverka alla nivåer i styrkedjan och kräva stora insatser gällande kompetensutvecklingsinsatser och annan implementering. Förvaltningen bedömer att det krävs en särskild projektorganisering för att omhänderta nationell styrning de kommande åren.

Förvaltningen bedömer att det kommer att krävas kompetens, resurser och tid avsatt för många delar inom organisationen för att möjliggöra implementering av ny lagstiftning. Uppskattningsvis kommer det att krävas omkring 10 till 20 mnkr per år för att planera inför och genomföra nödvändiga kompetensutvecklingsinsatser och stöd till implementering.

Förvaltningen har börjat förbereda sig på ett förändringsarbete och ser stort behov av att samtidigt hålla i och genomföra pågående utvecklingsarbete för att fler elever ska kunna lyckas i skolan. För att lyckas med att implementera ny lagstiftning bedömer förvaltningen att Göteborgs Stad som huvudman också behöver ta ett stort ansvar dels för att minimera mängden kommunala styrsignaler inom skolans område, dels bidra till att fortsatt effektivisera skolorganisationen för att möta den kraftiga minskningen av elevantalet inom överskådlig framtid.

Stora förändringar i elevgruppen

Göteborgs Stad står som resten av landet inför kraftigt minskade elevkullar vilket kräver stora insatser för att anpassa skolorganisationen. Förvaltningen har redan idag ett stort antal tomma skolplatser och situationen förväntas att förvärras till följd av ytterligare nedgång av elevantal. Om inte nämndens skolstruktur anpassas får detta negativa konsekvenser på såväl enskilda skolor som nämndens ekonomi som helhet.

Samtidigt sker förändringar inom elevgruppen. En större andel elever går i fristående skolor och fler elever tillhör den anpassade grundskolan. Sammantaget är det färre elever inom den kommunala grundskolan som bekostar hela den övergripande skolorganisationen.

Under flera års tid har förvaltningen rapporterat en pågående ökning av elever inom den anpassade grundskolan, de senaste åren har det varit cirka 100 nya elever per år. Göteborg ligger över snittet på nationell nivå och har också den högsta andelen sett till de större städerna och kommunerna. Eleverna i den anpassade grundskolan har en väsentligt högre elevpeng. Det krävs ofta omfattande lokalanpassningar för att möta elevernas behov vilket påverkar den övergripande hyreskostnaden per elev. För 2026 uppskattar nämnden en ökning av elever inom den anpassade grundskola med drygt tio procent vilket medför kostnadsökningar på omkring 50 mnkr.

Kostnadsutveckling som överstiger prisindex för kommunal verksamhet, PKV
Nämndens kostnadsutveckling riskerar drivas av olika former av kommuninterna tjänster vars uppräkning kraftigt överstiger prisindex för kommunal verksamhet, PKV.

Hyresrelaterade kostnader inklusive nya objekt väntas öka med 9 procent mellan år 2025 och 2026. För 2026 skattar nämnden att ökningen jämfört med PKV kommer motsvara omkring 90 mnkr.

Andra tjänster som historiskt har stigit kraftigt i förhållande till PKV är de kommungemensamma tjänsterna. Nämnden anser att det är viktigt att det finns en

samsyn i staden i hur mycket de kommungemensamma kostnaderna ökar och den ersättning som ska finansiera ökningen. Förändringen av nycklar för hur kostnaderna fördelas ut mellan de olika nämnderna kan också väsentligt förändra storleken på kostnader mellan olika år. En kostnadsökning innebär att nämnden behöver effektivisera vilket får konsekvenser i verksamheten.

Ytterligare faktor som driver nämndens kostnader är att staden inte fullt ut finansierar investeringsrelaterade driftskostnader. För 2026 prognosticerar nämnden att de icke finansierade driftskostnaderna kommer uppgå till cirka 40 mnkr.

Väsentlig förändring	Förändrat behov eller uppdrag	Kostnadsökning i mnkr
Ny lagstiftning som påverkar hela utbildningsområdet	Kräver projektorganisation och kompetensutvecklingsinsatser	20
	Beakta/minska styrsignaler inom Göteborgs Stad som påverkar skolorna	0
Stora förändringar i elevgruppen	Ökning av elever inom kommunal anpassad grundskola	50
	Ökning av tomma skolplatser	Kräver anpassning av nämndens skolstruktur
Kostnadsutveckling som överstiger prisindex för kommunal verksamhet, PKV	Hyresrelaterade kostnader inklusive nya objekt	90
	Kommungemensamma tjänster	Önskvärt att dessa följer PKV
Finansiering av investeringsrelaterade driftskostnader	Prognos gällande kostnader som inte finansieras gemensamt i staden	40

Stadsledningskontorets kommentar: -

5. Idrotts- och föreningsnämnden

Bergums fritidslantgård - överföring av verksamhet, 2 mnkr
Bergums fritidslantgård flyttades vid årsskiftet 2023-2024 från socialförvaltning Nordost till idrotts- och fritidsförvaltningen och förvaltningen tilldelades 2 mnkr i budget för 2024. Del i beslutet var att förvaltningen skulle utreda möjligheten att lägga verksamheten i en förening. Förvaltningen har nu dialog med en förening och räknar med att en överföring av verksamheten kan genomföras senast den sista december 2025. Dock täcks inte kostnaderna för att bedriva verksamheten av de 2 mnkr som förvaltningen tilldelades, utan förvaltningen har från egen ram använt ytterligare medel för att kunna driva verksamheten. Om förvaltningen ska kunna lämna över verksamheten till en förening och då ge föreningen ett tillräckligt verksamhetsbidrag krävs ett tillskott till bidragsbudgeten om 2 mnkr.

Minskade medel till ridsporten, 5 mnkr

Ridsporten har särskilt avsatta medel i förvaltningens bidragsbudget på grund av de stora utmaningarna som finns i sportens förutsättningar att bedriva sin verksamhet. Totalt återfinns i budgeten för 2025 18 mnkr särskilt avsatta för ridsporten. En del av dessa är 5 mnkr som avsatts under planperioden för Plan för ridsport (2021-2025). Vår tolkning är att dessa medel inte finns med inför budget 2026. Ridsportens förutsättningar är fortsatt svåra och förvaltningen ser att dessa 5 mnkr/år skulle behöva kvarstå, för att bibehålla nuvarande nivå av stöd till sporten.

Elanslutning vid arrendeavtal, 1-2 mkr

I arbetet med att minska elförbrukningen har förvaltningen gjort en översyn av elanslutningar vid arrendeavtal och beslutat att föreningar behöver upprätta egna elanslutningar. Detta kommer i ett 10-tal fall innebära merkostnad för föreningarna som de behöver täckning för via bidrag. Den exakta kostnaden är svårberäknad men förvaltningen räknar med 1-2 mkr under 2026.

Ökade krav på säkerhet, trygghet och miljö, 3-4 mnkr
Både utifrån omvärldsläget, samt utifrån program och planer i Göteborgs Stad ökar kraven på säkerhets-, trygghets- och miljöområdet, där Idrott & förening idag har begränsat med resurser. För förvaltningen rör det sig om alltifrån att delta i planerandet av trygghetspunkter (där stadsfastighetsförvaltningen har huvudansvaret), planera och i större grad öva inrymning/utrymning, till att öka resurser till förebyggande arbete kring skyfalls- och översvämningsproblematik och därmed säkra miljöarbetet på både befintliga men framförallt nya anläggningar.

En stor ökning av avfall i form av tomma lustgastuber återfinns på Idrott & förenings marker och runt omkring anläggningarna. Tuberna klassas som farligt avfall och behöver därför särskild hantering och utbildning. Förvaltningen belastas dessutom med extra avgifter när tuberna lämnas in på återvinningsstationer, vilket ger ökade kostnader.

Pilot med fritidsledare på anläggning, 1 mnkr
Utifrån kravet på ökade tidigare insatser i den nya socialtjänstlagen, skulle förvaltningen vilja genomföra en pilot att anställa en fritidsledare kopplat till en av förvaltningens anläggningar, samt även kopplat till arbetet med att stötta föreningar. Det är oklart om en sådan anställning skulle passa bäst hos Idrott & förening eller hos socialförvaltningen, men detta kan utforskas i piloten.

Stadsledningskontorets kommentar: I kommunfullmäktiges beslutade flerårsplan för 2026-2027 ligger medel för ridsport kvar på oförändrad nivå i nämndens kommunbidrag år 2026 .

6. Inköps- och upphandlingsnämnden

Enligt anvisning ska nedan information bedömas ha påverkan på kommande års uppdrag. Omvärldsförändringar kan exempelvis handla om förändringar i lagstiftning, samhällstrender, kostnadsutveckling eller Andra utmaningar som gör det svårt att klara grunduppdraget i reglementet. Inköps- och upphandlingsnämnden har valt att belysa två utvecklingsområden som är adekvata för stadens utveckling inom inköp och upphandling. Förändringar i omvärlden har inverkan och påverkan på nedanstående områden. Kort beskrivning avslutas med kursiv text kring förslag och uppdrag.

Långsiktigt hållbara inköp

I Kommunfullmäktiges budget för 2025 finns ett budgetuppdrag riktat till samtliga nämnder och bolagsstyrelser om att analysera sina inköp och att ta fram förslag på hur inköpsarbetet kan förbättras utifrån kostnadsmedvetenhet, långsiktighet och hållbarhet. Under första kvartalet kan det konstateras förvaltningar och bolag tidigt börjat agera aktivt för att verkställa uppdraget. Det är enligt nämndens mening ett adekvat uppdrag som inte bör ses som ettårigt utan bör leda till ett kontinuerligt arbetssätt där förvaltningar och bolag löpande avrapporterar framdrift då det handlar om effektivisering av mycket stora värden. Nämndens uppfattning är att stadens metod för att löpande följa denna typ av frågor är ordinarie uppföljningsrapporter per siste mars, augusti och december. Av det skälet föreslår nämnden att styrning i frågan integreras i löpande uppföljning.

Förslag: *I första hand inkludera Uppföljning av förbättring kring inköpsarbete i ordinarie uppföljningsrapporter. I andra hand, då förstahandsförslaget kan ta viss tid att genomföra, bibehålla aktuellt uppdrag under år 2026.*

Revidering av riktlinje för inköp och upphandling

Inköps- och upphandlingsnämnden fick, i kommunfullmäktiges budget för 2024, i uppdrag att i samverkan med kommunstyrelsen följa upp implementeringen av riktlinjen för inköp och upphandling i nämnder och bolagsstyrelser. Bedömningen utifrån resultatet av uppföljningen är att följsamheten inte är tillfyllest. Detaljeringsgraden i riktlinjen bidrar till att riktlinjen inte blir effektiv i sin styrning. I och med att styrningen av strategiskt inköp utgår från riktlinjen påverkas således även styrningen och effekten av det arbetet. Slutsatsen är att ett omtag kring riktlinjens utformning behövs, där den förenklas och tydliggörs utifrån fullmäktiges vilja om strategisk styrning av inköp och upphandling i staden.

Inköps- och upphandlingsnämnden ser således ett behov av revidering av riktlinjen.

I riktlinjen för styrande dokument står att läsa att ”Innan nämnd/styrelse inleder ett arbete med att ta fram ett planerande styrande dokument som är av principiell beskaffenhet eller stadsövergripande ska godkännande först begäras av kommunstyrelsen. Detta utgör ett så kallat igångsättningsbeslut. Det gäller även de nämnder och styrelser som genom sitt reglemente/ägardirektiv tilldelats särskilt ansvar för att ta fram förslag till stadsövergripande styrande dokument för ett visst område”. Utifrån detta bedömer Inköps- och upphandlingsnämnden att det krävs ett beslut i fullmäktige avseende revidering av riktlinjen för inköp och upphandling. Riktlinjen för inköp och upphandling är av principiell beskaffenhet och fastställs av kommunfullmäktige. Dokumentansvarig är ekonomidirektören.

Uppdrag: *Inköps- och upphandlingsnämnden får i uppdrag att se över stadens*

styrning av inköp och upphandling samt revidera nuvarande riktlinje i syfte att främja följsamhet och stringent styrning.

Stadsledningskontorets kommentar:

Långsiktigt hållbara inköp – SLK ser risker med att förslaget om att inkludera ”Uppföljning av förbättring kring inköpsarbetet” i ordinarie uppföljningsrapporter vid tre tillfällen per år är administrationsdrivande.

Revidering av riktlinje för inköp och upphandling – beskrivet uppdrag är omhändertaget i ärendet “Redovisning av uppdrag att följa upp implementering av Göteborgs Stads riktlinje för inköp och upphandling samt säkerställa aktivt deltagande i kategoristyrningsarbetet” behandlades av kommunstyrelsen 2025-05-07 men bordlades till mötet 2025-05-21.

7. Kretslopp och vattennämnden

Omvärldsförändringar kartläggs och analyseras tillsammans med interna behov i förvaltningens nulägesanalys. Nulägesanalysen utgör tillsammans med erfarenheter och de långsiktiga verksamhetsplanerna underlag för förvaltningens planering, vilket inkluderar den ekonomiska planeringen.

Samtliga ekonomiska behov finns beskrivna i andra ärenden som utgör underlag för taxebeslut och central budgetprocess. Förvaltningen ser inte att ytterligare underlag behöver komplettera informationen inför budget 2026.

Kretslopp och vattens bedömda ekonomiska behov för 2026 omhändertas i följande ärenden som samtliga skickas vidare till kommunstyrelsen:

- Investeringsnomineringar (KVN- 2025-03-26 § 60, KOV-2025-192), fångar behov av investeringsutrymme för både va- och avfallsverksamheten och därutöver redovisas i ärendets bilaga 4 även behov av skattemedel för drift som inte kan finansieras av taxemedel (Bilaga 4 Kommunbidrag 2026-2028)
- Förslag till VA-taxa (KOV 2025-123)
- Förslag till avfallstaxa (KOV 2025-307)

Båda taxeärendena beslutas i Kretslopp- och vattennämnden i april och skickas till kommunstyrelsen för vidare hantering i kommunfullmäktige.

Stadsledningskontorets kommentar: Nämndens investeringsnomineringar och förslag till avgiftsnivåer samt nomineringar till kommunbidragsfinansierad verksamhet framkommer av förutsättningar till budget. Förslag till taxor kommer att beredas som ärenden till kommunstyrelsen innan sommaren.

8. Kulturnämnden

Kulturnämndens hyresutveckling och ökad ränterisk

Kulturförvaltningen instämmer i stadsledningskontorets bedömning i *Förutsättningar för budget 2025-2027* att kulturnämndens hyresutveckling kommer behöva hanteras inom ramen för kommande års budgetprocess då det innebär väsentliga förändringar av nämndens finansieringsbehov. De väsentliga förändringarna avser dels nytt magasin, dels om- och tillbyggnad av Göteborgs konstmuseum.

Higab har, likt övriga bolag i Göteborgs Stadshus AB, en räntemodell som justeras kvartalsvis utifrån den faktiska upplåningsutvecklingen. Det innebär att kulturnämndens hyra förändras kvartalsvis för att möta ränteutvecklingen. Detta till skillnad mot stadsfastighetsnämndens räntemodell som baseras på kommunens internränta och som sätts för ett år i taget i samband med kommunfullmäktiges budgetbeslut.

Förvaltningen bedömer att det är väsentligt att nämnden i god tid får tydliga planeringsförutsättningar i fråga om nämnden förväntas bära den väsentligt ökade ränterisk som uppstår i samband med att produktionsbaserade hyror för nya magasin och om- och tillbyggnad av Göteborgs konstmuseum börjar falla ut.

Stadsledningskontorets kommentar: Lokalkostnadsutvecklingen beskrivs i kapitel 4

9. Miljö- och klimatnämnden

Miljö- och klimatnämnden har inte konstaterat några väsentliga förändringar som bedöms ha påverkan på nämndens uppdrag inför kommande år.

Miljöförvaltningen tar årligen fram en behovsutredning där resursbehov för de kommande tre åren analyseras och sammanställs. Behovsutredning för 2026 - 2028 planeras att presenteras för nämnden den 20 maj 2025.

Stadsledningskontorets kommentar: -

10. Nämnden för Arbetsmarknad och Vuxenutbildning

Enligt beslut i kommunstyrelsen den 12 mars 2025 ges i samband med delårsrapport mars en möjlighet för nämnder och styrelser att lämna information om väsentliga förändringar som bedöms ha påverkan på nämndens/styrelsens uppdrag inför kommande år.

Omvärldsförändringar kartläggs och analyseras tillsammans med interna behov i förvaltningens omvärldsrapport men också inom arbetet med nulägesanalys och budgetarbete.

På nationell nivå väntas betydande förändringar gällande styrning och lagstiftning inom såväl arbetsmarknadsområdet som inom utbildningsområdet inom de närmsta åren. Förändringarna förväntas påverka förvaltningen och kräva stora insatser gällande kompetensutvecklingsinsatser och annan implementering. Detta gäller bland annat den nya socialtjänstlagen, ett eventuellt beslut om aktivitetsplikt, gy 25, reformen om planering och dimensionering av gymnasial utbildning och lagrådsremissen avseende skärpta krav i sfi.

Några av de förändringar som sker och som påverkar förvaltningen är följande.

Förändringar avseende introduktionsjobb och nystartsjobb

Arbetsförmedlingen har kraftigt minskat möjligheten till beslut om introduktionsjobb vilket kommer att påverka framtida arbetstagares möjligheter till anställning. Introduktionsjobb är det lönestöd där det finns möjlighet för arbetstagarna att kombinera studier och arbete, vilket varit mycket framgångsrikt. Förvaltningen har fortfarande möjlighet att använda nystartsjobb vid arbetsmarknadsanställningar. Detta alternativ är avsevärt dyrare för förvaltningen vilket kan innebära att färre individer kan erbjudas arbetsmarknadsanställning. En tidigare bedömning har varit att man för en miljon kronor får ungefär 10 introduktionsjobb men bara 5 nystartsjobb.

NIS2-direktivet

Direktivet syftar till att uppnå en hög gemensam cybersäkerhetsnivå i EU. Jämfört med tidigare direktiv så ställs tydligare krav på bland annat riskanalyser och säkerhetsåtgärder. Direktivet kommer att genomföras i Sverige genom lag som börjar gälla tidigast under sommaren 2025. Det är för närvarande svårbedömt vilka kostnader som uppkommer.

Battery Centre Gothenburg (BCG)

Battery Centre Gothenburg (BCG) är en samfinansiering mellan Göteborgs stad och Västra Götalands regionen (VGR). Den planering som finns nu är att bedriva verksamhet till och med 2029.

Sammantagen beräknad kostnad för perioden 2024 till och med 2029 är cirka 90 mnkr enligt den flerårsbudget och prognos som lades i början av april 2025.

Nämnden för arbetsmarknad och vuxenutbildning har i 2024 års ram och 2025 års ram kompenserats med årligt kommunbidrag på 21 mnkr. Förvaltningen kommer dock att ha åtaganden även kommande år, vilka inte är finansierade i budget. Se tabell nedan.

Då kostnaderna understigit budgeten 2024 (och beräknas så ske även 2025) har budgetmässiga överskott uppkommit dessa år.

Prognos flerårsbudget 2025-04-10	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Summa
Intäkter		-711	-1 098	-1 808	-2 030	-1 827	-7 474
Kostnader	28 299	17 330	12 567	12 263	12 463	12 567	97 474
Nettokostnad	28 299	16 619	11 469	10 455	10 433	10 740	90 000
Samfinansiering VGR	14 150	8 309	5 734	5 227	5 217	5 370	45 000
Arbvux	14 150	8 309	5 734	5 227	5 217	5 370	45 000
Kommunbidrag	21 000	21 000					
Resultatutfall Arbvux	**6 851**	**12 691**	**-5 734**	**-5 227**	**-5 217**	**-5 370**	

Kommentar till tabellen: Tabellen avser enbart BCG

Stadsledningskontorets kommentar:

Stadsledningskontoret kan konstatera att finansieringen för Battery Center Gothenburg ingick i Nämnden för arbetsmarknad och vuxenutbildnings kommunbidrag 2024 och 2025 med 21 mnkr årligen och att dessa medel avgår i sin helhet i kommunfullmäktiges beslutade flerårsplan 2026–2027.

11. Nämnden för demokrati och medborgarservice

Enligt beslut i kommunstyrelsen den 12 mars 2025 ges i samband med delårsrapport mars en möjlighet för nämnder och styrelser att lämna information om väsentliga förändringar som bedöms ha påverkan på nämndens/styrelsens uppdrag inför kommande år.

Omvärldsförändringar kartläggs och analyseras tillsammans med interna behov i förvaltningens arbete med nulägesanalys och budgetarbete och inför årlig analys.

I årlig analys 2026, som nämnden för demokrati och medborgarservice beslutade om i februari, redogör förvaltningen för kostnadsramen för förvaltning och utveckling av de bastjänster som nämnden föreslår att leverera till förvaltningar och bolag inom kommunkoncernen under 2026.

För den del av verksamheten som är kommunbidragsfinansierad har nämnden i nuläget inte konstaterat några väsentliga förändringar som bedöms ha påverkan på nämndens uppdrag inför kommande år som är relevanta att lyfta här. Initiativ eller möjligheter till ambitionshöjningar/-sänkningar har utifrån anvisningen inte beaktats, vilket innebär att sådana inspel behöver omhändertas i den fortsatta politiska budgetprocessen.

I avsnitt 3.1.3 redovisas uppdraget till nämnden att utveckla hur stödet till övriga nämnder i högre grad kan anpassas och erbjudas utifrån nämndernas behov och önskemål, för att möjliggöra bättre efterlevnad av §5 i nämndernas reglemente. I redovisningen ingår också en kostnadsredovisning med den sammantagna bedömningen att ett budgettillskott krävs med 2 800 tkr som ska inkluderas i budgetunderlaget inför 2026.

Stadsledningskontorets kommentar:

Stadsledningskontoret hänvisar till Budgetförutsättningar kapitel 4 avseende ”Årlig analys 2026”.

Stadsledningskontoret hänvisar till Budgetförutsättningar kapitel 4 avseende nämndens redovisning av uppdraget ”Utveckla hur stödet till övriga nämnder i högre grad kan anpassas och erbjudas utifrån nämndernas behov och önskemål, för att möjliggöra bättre efterlevnad av §5 i nämndernas reglemente” med beräknat behov om 2 800 tkr.

12. Nämnden för funktionsstöd

Nämnden har under 2023 och 2024 genomfört ekonomiska åtgärder för att uppnå budget i balans. Det arbetet har resulterat i ökade möjligheter till en långsiktigt hållbar ekonomi där visst utrymme för utveckling och nödvändiga satsningar finns inom nämndens ram.

Risker för kostnadsökningar

Nämndens kostnadsutveckling påverkas av kommuninterna tjänster, såsom hyreskostnader, som ökar snabbare än det kommunala prisindexet (PKV). Även kommungemensamma tjänster (IT-kostnader) bidrar till ökade kostnader. Förändringar i hur kostnader fördelas mellan nämnder kan också påverka ekonomin mellan åren. Därtill belastas nämnden av att investeringsrelaterade driftskostnader inte är fullt finansierade i staden, samt av ökade lokalkostnader till följd av eftersatt underhåll. Nämnden anser att det behövs en gemensam dialog i staden kring framtida kostnadsutveckling för kommuninterna tjänster och dess finansiering.

Behov av finansiering

Tidigare kartläggningar av lönerna i stadens förvaltningar har visat att det som är avgörande för lönenivån är vilken sektor som yrkesgruppen är verksam inom. Det finns en tydlig skillnad i lönenivå i yrkesgrupper inom vård och omsorg, där det arbetar en övervägande del kvinnor, jämfört med yrkesgrupper inom teknisk och administrativ sektor. Stödassistenter är exempel på en kvinnodominerade grupp där det framkommer löneskillnader vid jämförelse med andra likvärdiga arbeten såsom anläggningsarbetare, administratörer och tekniker.

Flera yrkesgrupper inom nämnden för funktionsstöd når inte upp till den lönepolitiska målbilden som används för att analysera lönestrukturen på gruppnivå och ta beslut om behov av löneprioriteringar i budgetarbetet. Möjlighet att erbjuda konkurrenskraftiga löner är en viktig del av nämndens arbete med kompetensförsörjning.

En uppskattad kostnad för nämnden för funktionsstöd för att komma i fas med målbilden inför löneöversyn 2026 är cirka 30 mnkr.

Stadsledningskontorets kommentar: Hänvisning till jämställda löner och arbete med lönestrukturella skillnader i kap 4.

13. Nämnden för Intraservice

I årlig analys 2026, som Intraservice nämnd beslutade om i början på mars, redogör förvaltningen för kostnadsramen för förvaltning och utveckling av de bastjänster och tjänster inom digital infrastruktur som Intraservice föreslår att leverera till förvaltningar och bolag inom kommunkoncernen under 2026. Vi vill särskilt lyfta några områden från årlig analys 2026 som vi bedömer är av särskild vikt:

- NIS2-direktivet som innebär förändrade krav för förvaltningen, bland annat en annan beredskap och därmed ökade kostnader.
- Förändrad lagstiftning, styrande dokument och budgetuppdrag ställer större krav på uppföljning och datainsamling inom hållbarhetsområdet. På grund av detta föreslår Intraservice att Stöd för hantering av hållbarhetsdata blir en bastjänst för hela staden för 2026. Om detta inte sker blir tjänsten en tilläggstjänst för Stadshus AB och Miljöförvaltningen.
- Behovet av kommunbidrag för arkitekter tillhörande Kompetenscenter för digitalisering.

Utförligare beskrivning kring dessa kostnader finns i årlig analys 2026.

Förvaltningen vill även lyfta att när nyttjandet av tjänsten ”SDK och Mina meddelande – Säker digital kommunikation” ökar får staden minskade kostnader för porto. Konsekvensen blir att Intraservice kostnader ökar, även om det för staden blir minskade kostnader. I takt med att staden arbetar vidare med digitala utskrifter så fortsätter Intraservice kostnader att öka.

Stadsledningskontorets kommentar: Hänvisning bilaga årlig analys intraservice gällande behovet av kommunbidrag för arkitekter tillhörande Kompetenscenter för digitalisering.

14. Socialnämnden Centrum

De fyra socialförvaltningarna lyfter gemensam information till budget 2026. Därutöver lämnar socialförvaltningen Centrum information längst ner som gäller nämndens ansvar.

Insatser kopplat till kriminalitet

Kriminaliteten i samhället ökar och påverkar socialtjänstens uppdrag. Fler människor söker samhällets stöd. Göteborgs Stads styrdokument betonar vikten av att socialtjänsten ger stöd till personer i eller i risk för kriminalitet, i samverkan med polis och kriminalvård. Syftet är att stötta individen, minska kriminalitet och stärka det demokratiska samhället. Stadens ambitionsnivå har möjliggjort att fler människor har fått stöd och hjälp att lämna en kriminell livsstil.

Kostnader för bland annat avhoppare och placeringar för anhöriga har ökat markant senaste åren. Dessutom har det politiska beslutet att ta bort egenavgifter för skyddat boende, medför minskade intäkter. Förfrågningar till Samlad placerings och inköpsfunktion (SPINK) om skyddat boende för avhoppare ökade från 49 (2023) till 97 (2024), och trenden fortsätter 2025. Alla förfrågningar leder inte till placeringar, men beskriver den ökade efterfrågan. Placeringar på skyddat boende är ofta långvariga och kostar 1–1,5 mnkr per år per individ. Socialförvaltningarnas kostnader bara för skyddat boende för målgruppen kriminella avhoppare har mer än fördubblats på bara ett år. 2023 var kostnaderna drygt 20 mnkr och 2024 var kostnaderna 42 mnkr.

De ökade kostnaderna kopplat till unga i kriminalitet gäller alla placeringar, inte bara skyddat boende. Andelen yngre barn i allvarlig brottslighet med dödligt våld om utgång har ökat på kort tid. Det är kostnadsdrivande, kräver nya arbetssätt och mer resurser riktat mot unga och deras familjer. För att möta behoven behöver förvaltningarna även förstärka bemanning för handläggning. Även den förändrade lagstiftningen för placering av barn i skyddat boende som trädde i kraft 2024 har medfört ökade kostnader för handläggning.

Andra myndigheters förändrade uppdrag och arbetssätt ställer krav på socialförvaltningarna. Polisens nya arbetssätt ökar kraven på socialtjänsten, bland annat med barn och unga i organiserad brottslighet (Bob-råden) som kräver ökad ansträngning för att identifiera fler ungdomar. Ytterligare ett exempel är pågående utvecklingsarbete med kriminalvården och insatser för häktade barn som innebär ökade resurser. Socialförvaltningarna saknar full finansiering för verksamheter riktade till barn och unga i riskzon för kriminalitet, som delvis finansieras med statliga medel idag.

De ökade behoven och fler insatser innebär betydande kostnader för socialförvaltningarna. Ur ett samhällsekonomiskt perspektiv visar utredningar att insatser som kan bryta en kriminell livsstil är lönsamma för samhället. De ekonomiska vinsterna kommer dock ofta först efter en tid och märks främst hos andra myndigheter, inte direkt i kommunens verksamhet.

Ökad vuxennärvaro på mötesplatser och arenor

Ökad psykisk ohälsa, bristande tillit och kriminalitet är områden som det finns behov att kraftsamla kring. Samhällsutvecklingen med ökad kriminalitet har lett till ökade uppgifter för socialtjänsten med endast tillfällig finansiering.

I Göteborgs Stads budget 2025 finns ambitionsökningar kopplat till olika typer av mötesplatser för unga. Tidiga insatser, uppsökande och förebyggande arbete är

prioriterat och ambitionen är att fler invånare ska erbjudas aktiviteter och olika typer av mötesplatser för en meningsfull fritid. Arbetet med våldsprevention, inklusive våld i nära relation och machokultur bland barn och unga ska stärkas. Ett tidigt och förebyggande arbete inom dessa områden och i synnerhet med målgruppen unga som är på väg att dras in i destruktiva miljöer och kriminalitet innebär kostnader, men leder med stor sannolikhet till samhällsekonomiska besparingar på sikt.

I det nya programmet för jämlik hälsa och livsvillkor har socialförvaltningarna ansvar för strategin: Stärk arbetet för att fler barn och unga ska ha en tillgänglig och meningsfull fritid.

Utifrån ansvaret ovan finns behov av fler vuxna i befintlig verksamhet, på arenor för meningsfull fritidoch i det uppsökande arbetet. Det behövs också nya mötesplatser för att möta behoven och höja ambitionsnivån enligt den politiska viljeinriktningen.

Socialförvaltningarna har genomlyst verksamhet och arenor för meningsfull fritid i respektive stadsområde. För att möta behoven beräknas kostnaden till cirka 20 mnkr.

Ökade kostnader för socialt boende och SIS-placeringar

Ett nytt ramavtal från 1 april 2025 för socialt boende med stöd innebär kraftigt ökade priser. Utifrån förvaltningarnas många placeringar medför det stora kostnadsökningar.

Borttagen subvention 2025 för placeringar på Statens institutionsstyrelse (SIS) för LVM (Lag om vård av missbrukare i vissa fall) och LVU (Lag med särskilda bestämmelser om vård av unga) innebär även det stora kostnadsökningar. I marsprognosen beräknas kostnaderna och det kommer handla om åtskilliga miljoner för socialförvaltningarna.

Utveckling försörjningsstöd

Ett ökat inflöde av ärenden till följd av lågkonjunktur och ökad arbetslöshet bidrar till att fler personer är beroende av försörjningsstöd under en längre period. Svårigheter att få till ökade insatser för klienter via Arbetsmarknad och vuxenutbildningsförvaltningen är ett bekymmer för att få ut klienter i egen försörjning. Förvaltningarnas arbete med avhoppare bidrar även det till att fler hushåll beviljas försörjningsstöd.

Kommunfullmäktiges beslut att inte räkna med de statliga krisstöden samt fonder och stipendier gör att fler individer har rätt till försörjningsstöd.

Utvecklingen av försörjningsstöd varierar mellan stadsområdena.

Lönekostnader

Socialförvaltningarna liksom övriga välfärdsförvaltningar når inte lönebilden i det lönepolitiska ställningstagandet för flera yrkesgrupper. För att öka stabilitet och kontinuitet i verksamheten behöver lönenivåerna höjas för berörda yrkesgrupper som inte når de lönepolitiska ställningstagandet. Beräknade kostnader är cirka 30 mnkr, utöver tilldelad index.

Försämrat säkerhetsläge och nya krav på informationssäkerhet

Det försämrade omvärldsläget och ny lagstiftning, såsom NIS2-direktivet, ställer ökade krav på Göteborgs Stad. För att kunna följa Göteborgs Stads plan för civil beredskap 2024–2027 krävs både investeringar och mer personal. De nya kraven innebär ökad administration och tid tas från kärnuppdraget, men stärker stadens beredskap.

Arbetet kräver långsiktig finansiering och fler medarbetare. Det behövs investeringar i till exempel reservkraft, nödvatten, trygghetspunkter och skyddade ledningsplatser.

Finansieringen är osäker och ofta beroende av statsbidrag.

Utifrån ovanstående bedömer de fyra regionala socialförvaltningarna att det behövs finansiering för en grundbemanning omfattande två heltidstjänster per förvaltning, sammanlagt 6,5 mnkr.

Förändrad lagstiftning

Ny socialtjänstlag – socialförvaltningarna arbetar med omställning för att möta den nya lagen både på kort och lång sikt. Göteborgs Stad har fått medel för omställningen, men det osäkert om de räcker för att göra större långsiktiga förändringar utifrån ambitionen i den nya lagstiftningen och möta de faktiska behov som finns i stadsområdena. När satsningar på det förebyggande arbetet görs kommer det under en period finnas lika höga om inte högre kostnader inom myndighetsutövningen innan effekten visar sig.

Om kostnaderna för socialförvaltningarnas lagstadgade insatser fortsätter att öka i samma takt som nu, kommer det mesta av resurserna att behöva gå till dessa. Då blir det mindre pengar kvar att satsa på tidiga och förebyggande insatser.

Network and Information Systems directive 2 (NIS2) – det nya direktivet ställer ökade krav på informationssäkerhet, utbildning behövs och att se över verksamhetssystem och förvaltningsunika IT-stöd.

Lag om insatser inom socialtjänsten till vårdnadshavare, barn och unga när samtycke saknas (LIV)– Den nya lagen om insatser inom socialtjänsten utan samtycke (LIV), som föreslås träda i kraft 1 mars 2026, innebär att socialnämnder får möjlighet att besluta om öppna insatser till barn, unga och vårdnadshavare även när de inte samtycker. Insatserna kan bland annat innebära krav på skolnärvaro, fritidsaktiviteter, nykterhet, hemvistelse under vissa tider och drogtest. Socialtjänsten ges också rätt att begära handräckning av polis för att genomföra vissa åtgärder.

Den nya lagen förändrar i grunden socialtjänstens arbetssätt. Från att ha arbetat huvudsakligen med frivillighet, flyttas fokus till mer omfattande myndighetsutövning även i öppenvården. Detta ställer ökade krav på socialsekreterarnas rättssäkerhet, dokumentation, uppföljning och samverkan med andra myndigheter.

Lagens införande kommer sannolikt att innebära fler ärenden, tyngre handläggning och ett större behov av kompetensutveckling. För att kunna leva upp till lagens intentioner om ökat skydd för barn, krävs att socialtjänsten får utökade resurser – inte minst i form av personal, juridisk kompetens och stödstrukturer. Utan detta riskerar arbetsbelastningen att öka på ett sätt som påverkar både rättssäkerheten och kvaliteten i insatserna.

LOKALT BEHOV SOCIALFÖRVALTNINGEN CENTRUM:

Försörjningsstöd för nyanlända som omfattas av etableringen

Kostnaden för försörjningsstöd för nyanlända i etablering har under många år varit högre än den ram som tilldelats förvaltningen. Sedan ukrainare fick möjlighet att folkbokföra sig och därmed omfattas av Lag (2016:38) om mottagande av vissa nyanlända invandrare för bosättning samt möjlighetatt ingå i etablering har differensen mellan den tilldelade ramen och de faktiska kostnaderna för försörjningsstödet ökat. Ökningen beror till viss del på att en stor grupp av ukrainarna inte omfattas av så kallade bosättningsbaserade ersättningar så som exempelvis bostadsbidrag och barnbidrag vilket gör att behovet av försörjningsstöd har ökat. Detta regleras i Prop. 2023/24:151 Förbättrade levnadsvillkor för utlänningar med tillfälligt skydd. Den tilldelade budgetramen för 2025 är 23 mnkr, men prognosen i år är minus 14 mnkr för

försörjningsstöd till målgruppen.

Cityperspektivet

Socialförvaltningen Centrum möter invånare från olika delar av Göteborg då många människor från hela staden och andra kranskommuner besöker city, arbetar och går i skolan i centrum. Centrum har flest grundskolor, gymnasieskolor och universitet där unga från hela staden går. Det är i city som flest stora evenemang och demonstrationer finns. Detta är en stor möjlighet utifrån ett integrationsskapande perspektiv men har också visat sig vara en stor utmaning.

Göteborgs Stads resursfördelningsmodell utgår från befolkningen i stadsområdet och tar inte hänsyn till cityperspektivet. Centrums resurser används till uppdrag och verksamheter som både möter behov hos befolkningen och andra som vistas i stadsområden i större utsträckning än något annat stadsområde. Cityperspektivet påverkar flera olika verksamheter, såsom exempelvis uppsökande och fält, mötesplatser för meningsfull fritid, ABC-utbildningar, skolsociala team, generationsmöten och trygghetsskapande och brottsförebyggande arbetet och påverkar möjligheten till lokala satsningar.

Stadsledningskontorets kommentar: De fyra socialförvaltningarna lyfter gemensamt sju punkter som kan inbära ökade kostnader framåt för dessa nämnder.

- Insatser kopplat till kriminalitet
- Ökad vuxennärvaro på mötesplatser och arenor
- Ökade kostnader för socialt boende och SIS-placeringar
- Utveckling försörjningsstöd
- Lönekostnader
- Försämrat säkerhetsläge och nya krav på informationssäkerhet
- Förändrad lagstiftning
    - Ny socialtjänstlag
    - Network and Information Systems directive 2 (NIS2)
    - Lag om insatser inom socialtjänsten till vårdnadshavare, barn och unga när samtycke saknas (LIV)

Utöver de gemensamma punkterna lämnar socialförvaltningen Centrum två lokala behov.

- Försörjningsstöd för nyanlända som omfattas av etableringen
- Cityperspektivet

Stadsledningskontoret gör ingen bedömning av de beräkningar som nämnderna lämnar för respektive punkt. När det gäller förändrad lagstiftning så finns beskrivningar kring ny socialtjänstlag och NIS2 i kapitel 5 i underlag för budget 2026-2028.

15. Socialnämnden Hisingen

De fyra socialförvaltningarna lyfter gemensam information till budget 2026.

Insatser kopplat till kriminalitet

Kriminaliteten i samhället ökar och påverkar socialtjänstens uppdrag. Fler människor söker samhällets stöd. Göteborgs Stads styrdokument betonar vikten av att socialtjänsten ger stöd till personer i eller i risk för kriminalitet, i samverkan med polis och kriminalvård. Syftet är att stötta individen, minska kriminalitet och stärka det demokratiska samhället. Stadens ambitionsnivå har möjliggjort att fler människor har fått stöd och hjälp att lämna en kriminell livsstil.

Kostnader för bland annat avhoppare och placeringar för anhöriga har ökat markant senaste åren. Dessutom har det politiska beslutet att ta bort egenavgifter för skyddat boende, medför minskade intäkter. Förfrågningar till Samlad placerings och inköpsfunktion (SPINK) om skyddat boende för avhoppare ökade från 49 (2023) till 97 (2024), och trenden fortsätter 2025. Alla förfrågningar leder inte till placeringar, men beskriver den ökade efterfrågan. Placeringar på skyddat boende är ofta långvariga och kostar 1–1,5 mnkr per år per individ. Socialförvaltningarnas kostnader bara för skyddat boende för målgruppen kriminella avhoppare har mer än fördubblats på bara ett år. 2023 var kostnaderna drygt 20 mnkr och 2024 var kostnaderna 42 mnkr.

De ökade kostnaderna kopplat till unga i kriminalitet gäller alla placeringar, inte bara skyddat boende. Andelen yngre barn i allvarlig brottslighet med dödligt våld om utgång har ökat på kort tid. Det är kostnadsdrivande, kräver nya arbetssätt och mer resurser riktat mot unga och deras familjer. För att möta behoven behöver förvaltningarna även förstärka bemanning för handläggning. Även den förändrade lagstiftningen för placering av barn i skyddat boende som trädde i kraft 2024 har medfört ökade kostnader för handläggning.

Andra myndigheters förändrade uppdrag och arbetssätt ställer krav på socialförvaltningarna. Polisens nya arbetssätt ökar kraven på socialtjänsten, bland annat med barn och unga i organiserad brottslighet (Bob-råden) som kräver ökad ansträngning för att identifiera fler ungdomar. Ytterligare ett exempel är pågående utvecklingsarbete med kriminalvården och insatser för häktade barn som innebär ökade resurser. Socialförvaltningarna saknar full finansiering för verksamheter riktade till barn och unga i riskzon för kriminalitet, som delvis finansieras med statliga medel idag.

De ökade behoven och fler insatser innebär betydande kostnader för socialförvaltningarna. Ur ett samhällsekonomiskt perspektiv visar utredningar att insatser som kan bryta en kriminell livsstil är lönsamma för samhället. De ekonomiska vinsterna kommer dock ofta först efter en tid och märks främst hos andra myndigheter, inte direkt i kommunens verksamhet.

Ökad vuxennärvaro på mötesplatser och arenor

Ökad psykisk ohälsa, bristande tillit och kriminalitet är områden som det finns behov att kraftsamla kring. Samhällsutvecklingen med ökad kriminalitet har lett till ökade uppgifter för socialtjänsten med endast tillfällig finansiering.

I Göteborgs Stads budget 2025 finns ambitionsökningar kopplat till olika typer av mötesplatser för unga. Tidiga insatser, uppsökande och förebyggande arbete är prioriterat och ambitionen är att fler invånare ska erbjudas aktiviteter och olika typer av mötesplatser för en meningsfull fritid. Arbetet med våldsprevention, inklusive våld

i nära relation och machokultur bland barn och unga ska stärkas. Ett tidigt och förebyggande arbete inom dessa områden och i synnerhet med målgruppen unga som är på väg att dras in i destruktiva miljöer och kriminalitet innebär kostnader, men leder med stor sannolikhet till samhällsekonomiska besparingar på sikt.

I det nya programmet för jämlik hälsa och livsvillkor har socialförvaltningarna ansvar för strategin: Stärk arbetet för att fler barn och unga ska ha en tillgänglig och meningsfull fritid.

Utifrån ansvaret ovan finns behov av fler vuxna i befintlig verksamhet, på arenor för meningsfull fritid och i det uppsökande arbetet. Det behövs också nya mötesplatser för att möta behoven och höja ambitionsnivån enligt den politiska viljeinriktningen.

Socialförvaltningarna har genomlyst verksamhet och arenor för meningsfull fritid i respektive stadsområde. För att möta behoven beräknas kostnaden till cirka 20 mnkr.

Ökade kostnader för socialt boende och SIS-placeringar

Ett nytt ramavtal från 1 april 2025 för socialt boende med stöd innebär kraftigt ökade priser. Utifrån förvaltningarnas många placeringar medför det stora kostnadsökningar.

(För socialnämnd Hisingen innebär prisökningen en beräknad kostnadsökning på cirka 8 mnkr helår.)

Borttagen subvention 2025 för placeringar på Statens institutionsstyrelse (SIS) för LVM (Lag om vård av missbrukare i vissa fall) och LVU (Lag med särskilda bestämmelser om vård av unga) innebär även det stora kostnadsökningar. I marsprognosen beräknas kostnaderna och det kommer handla om åtskilliga miljoner för socialförvaltningarna.

(För socialnämnd Hisingen innebär den borttagna subventionen på LVM en ökad dygnskostnad på 950 kronor. I skrivande stund har verksamheten strax över 1600 LVM-dygn vilket innebär en kostnadsökning på 1,6 mnkr med befintlig ärendemängd)

Utveckling försörjningsstöd

Ett ökat inflöde av ärenden till följd av lågkonjunktur och ökad arbetslöshet bidrar till att fler personer är beroende av försörjningsstöd under en längre period. Svårigheter att få till ökade insatser för klienter via Arbetsmarknad- och vuxenutbildningsförvaltningen är ett bekymmer för att få ut klienter i egen försörjning. Förvaltningarnas arbete med avhoppare bidrar även det till att fler hushåll beviljas försörjningsstöd.

Kommunfullmäktiges beslut att inte räkna med de statliga krisstöden samt fonder och stipendier gör att fler individer har rätt till försörjningsstöd.

Utvecklingen av försörjningsstöd varierar mellan stadsområdena.

(För socialnämnd Hisingen beräknas försörjningsstödet öka med cirka 15-20 mnkr kommande år. Förvaltningen har under första kvartalet 2025 betalat ut cirka 5,8 mnkr mer än jämfört med samma period 2024 vilket motsvarar 10%. Normökningen är samma period 2,8%. Kostnad per hushåll har ökat med 6 % mellan åren.)

Lönekostnader

Socialförvaltningarna liksom övriga välfärdsförvaltningar når inte lönebilden i det lönepolitiska ställningstagandet för flera yrkesgrupper. För att öka stabilitet och kontinuitet i verksamheten behöver lönenivåerna höjas för berörda yrkesgrupper som inte når de lönepolitiska ställningstagandet. Beräknade kostnader är cirka 30 mnkr, utöver tilldelad index.

Försämrat säkerhetsläge och nya krav på informationssäkerhet

Det försämrade omvärldsläget och ny lagstiftning, såsom NIS2-direktivet, ställer ökade krav på Göteborgs Stad. För att kunna följa Göteborgs Stads plan för civil beredskap 2024–2027 krävs både investeringar och mer personal. De nya kraven innebär ökad administration och tid tas från kärnuppdraget, men stärker stadens beredskap.

Arbetet kräver långsiktig finansiering och fler medarbetare. Det behövs investeringar i till exempel reservkraft, nödvatten, trygghetspunkter och skyddade ledningsplatser. Finansieringen är osäker och ofta beroende av statsbidrag.

Utifrån ovanstående bedömer de fyra regionala socialförvaltningarna att det behövs finansiering för en grundbemanning omfattande två heltidstjänster per förvaltning, sammanlagt 6,5 mnkr.

Förändrad lagstiftning

Ny socialtjänstlag – socialförvaltningarna arbetar med omställning för att möta den nya lagen både på kort och lång sikt. Göteborgs Stad har fått medel för omställningen, men det osäkert om de räcker för att göra större långsiktiga förändringar utifrån ambitionen i den nya lagstiftningen och möta de faktiska behov som finns i stadsområdena. När satsningar på det förebyggande arbetet görs kommer det under en period finnas lika höga om inte högre kostnader inom myndighetsutövningen innan effekten visar sig.

Om kostnaderna för socialförvaltningarnas lagstadgade insatser fortsätter att öka i samma takt som nu, kommer det mesta av resurserna att behöva gå till dessa. Då blir det mindre pengar kvar att satsa på tidiga och förebyggande insatser.

Network and Information Systems directive 2 (NIS2) – det nya direktivet ställer ökade krav på informationssäkerhet, utbildning behövs och att se över verksamhetssystem och förvaltningsunika IT-stöd.

Lag om insatser inom socialtjänsten till vårdnadshavare, barn och unga när samtycke saknas (LIV)– Den nya lagen om insatser inom socialtjänsten utan samtycke (LIV), som föreslås träda i kraft 1 mars 2026, innebär att socialnämnder får möjlighet att besluta om öppna insatser till barn, unga och vårdnadshavare även när de inte samtycker. Insatserna kan bland annat innebära krav på skolnärvaro, fritidsaktiviteter, nykterhet, hemvistelse under vissa tider och drogtest. Socialtjänsten ges också rätt att begära handräckning av polis för att genomföra vissa åtgärder.

Den nya lagen förändrar i grunden socialtjänstens arbetssätt. Från att ha arbetat huvudsakligen med frivillighet, flyttas fokus till mer omfattande myndighetsutövning även i öppenvården. Detta ställer ökade krav på socialsekreterarnas rättssäkerhet, dokumentation, uppföljning och samverkan med andra myndigheter.

Lagens införande kommer sannolikt att innebära fler ärenden, tyngre handläggning och ett större behov av kompetensutveckling. För att kunna leva upp till lagens intentioner om ökat skydd för barn, krävs att socialtjänsten får utökade resurser – inte minst i form av personal, juridisk kompetens och stödstrukturer. Utan detta riskerar arbetsbelastningen att öka på ett sätt som påverkar både rättssäkerheten och kvaliteten i insatserna.

Stadsledningskontorets kommentar:

De fyra socialförvaltningarna lyfter gemensamt sju punkter som kan inbära ökade kostnader framåt för dessa nämnder.

- Insatser kopplat till kriminalitet
- Ökad vuxennärvaro på mötesplatser och arenor
- Ökade kostnader för socialt boende och SIS-placeringar
- Utveckling försörjningsstöd
- Lönekostnader
- Försämrat säkerhetsläge och nya krav på informationssäkerhet
- Förändrad lagstiftning
    - Ny socialtjänstlag
    - Network and Information Systems directive 2 (NIS2)
    - Lag om insatser inom socialtjänsten till vårdnadshavare, barn och unga när samtycke saknas (LIV)

Stadsledningskontoret gör ingen bedömning av de beräkningar som nämnderna lämnar för respektive punkt. När det gäller förändrad lagstiftning så finns beskrivningar kring ny socialtjänstlag och NIS2 i kapitel 5 i underlag för budget 2026-2028.

16. Socialnämnden Nordost

Socialförvaltningar lyfter gemensamt nedanstående sju områden som information till arbetet med budget 2026.

Insatser kopplat till kriminalitet

Kriminaliteten i samhället ökar och påverkar socialtjänstens uppdrag. Fler människor söker samhällets stöd. Göteborgs Stads styrdokument betonar vikten av att socialtjänsten ger stöd till personer i eller i risk för kriminalitet, i samverkan med polis och kriminalvård. Syftet är att stötta individen, minska kriminalitet och stärka det demokratiska samhället. Stadens ambitionsnivå har möjliggjort att fler människor har fått stöd och hjälp att lämna en kriminell livsstil.

Kostnader för bland annat avhoppare och placeringar för anhöriga har ökat markant senaste åren. Dessutom har det politiska beslutet att ta bort egenavgifter för skyddat boende, medfört minskade intäkter. Förfrågningar till Samlad placerings och inköpsfunktion (SPINK) om skyddat boende för avhoppare ökade från 49 (2023) till 97 (2024), och trenden fortsätter 2025. Alla förfrågningar leder inte till placeringar, men beskriver den ökade efterfrågan. Placeringar på skyddat boende är ofta långvariga och kostar 1–1,5 mnkr per år per individ. Socialförvaltningarnas kostnader bara för skyddat boende för målgruppen kriminella avhoppare har mer än fördubblats på bara ett år. 2023 var kostnaderna drygt 20 mnkr och 2024 var kostnaderna 42 mnkr.

De ökande kostnaderna kopplat till unga i kriminalitet gäller alla placeringar, inte bara skyddat boende. Andelen yngre barn i allvarlig brottslighet med dödligt våld som utgång har ökat på kort tid. Det är kostnadsdrivande, kräver nya arbetssätt och mer resurser riktat mot unga och deras familjer. För att möta behoven behöver förvaltningarna även förstärka bemanning för handläggning. Även den förändrade lagstiftningen för placering av barn i skyddat boende som trädde i kraft 2024 har medfört ökade kostnader för handläggning.

Andra myndigheters förändrade uppdrag och arbetssätt ställer krav på socialförvaltningarna. Polisens nya arbetssätt ökar kraven på socialtjänsten, bland annat med barn och unga i organiserad brottslighet (Bob-råden) som kräver ökad ansträngning för att identifiera fler ungdomar. Ytterligare ett exempel är pågående utvecklingsarbete med kriminalvården och insatser för häktade barn som kräver ökade resurser. Socialförvaltningarna saknar full finansiering för verksamheter riktade till barn och unga i riskzon för kriminalitet, som delvis finansieras med statliga medel idag.

De ökade behoven och fler insatser innebär betydande kostnader för socialförvaltningarna. Ur ett samhällsekonomiskt perspektiv visar utredningar att insatser som kan bryta en kriminell livsstil är lönsamma för samhället. De ekonomiska vinsterna kommer dock ofta först efter en tid och märks främst hos andra myndigheter, inte direkt i kommunens verksamhet.

Det brottsförebyggande arbetet i socialförvaltningen Nordost påverkar nämndens prognos negativt med cirka -10 mnkr.

Ökad vuxennärvaro på mötesplatser och arenor

Ökad psykisk ohälsa, bristande tillit och kriminalitet är områden som det finns behov att kraftsamla kring. Samhällsutvecklingen med ökad kriminalitet har lett till ökade uppgifter för socialtjänsten med endast tillfällig finansiering.

I Göteborgs Stads budget 2025 finns ambitionsökningar kopplat till olika typer av mötesplatser för unga. Tidiga insatser, uppsökande och förebyggande arbete är prioriterat och ambitionen är att fler invånare ska erbjudas aktiviteter och olika typer av mötesplatser för en meningsfull fritid. Arbetet med våldsprevention, inklusive våld i nära relation och machokultur bland barn och unga ska stärkas. Ett tidigt och förebyggande arbete inom dessa områden och i synnerhet med målgruppen unga som är på väg att dras in i destruktiva miljöer och kriminalitet, innebär kostnader. Med stor sannolikhet leder det dock till samhällsekonomiska besparingar på sikt.

I det nya programmet för jämlik hälsa och livsvillkor har socialförvaltningarna ansvar för strategin: Stärk arbetet för att fler barn och unga ska ha en tillgänglig och meningsfull fritid.

Utifrån ansvaret ovan finns behov av fler vuxna i befintlig verksamhet, på arenor för meningsfull fritid och i det uppsökande arbetet. Det behövs också nya mötesplatser för att möta behoven och höja ambitionsnivån enligt den politiska viljeinriktningen.

Socialförvaltningarna har genomlyst verksamheten och arenor för meningsfull fritid i respektive stadsområde. För att möta de identifierade behoven beräknas en förstärkning på cirka 20 mnkr behövas.

Ökade kostnader för socialt boende och SIS-placeringar

Ett nytt ramavtal från 1 april 2025 för socialt boende med stöd innebär kraftigt ökade priser. Utifrån förvaltningarnas många placeringar medför det stora kostnadsökningar. I prognosen per mars beräknas utfallet öka med 625 tkr per månad vilket innebär en helårseffekt på 7 500 tkr.

Subventionen för placeringar på Statens institutionsstyrelse (SIS) enligt LVM (Lag om vård av missbrukare i vissa fall) och LVU (Lag med särskilda bestämmelser om vård av unga) har tagits bort 2025. Även detta innebär stora kostnadsökningar.

För socialnämnden Nordost innebär ovanstående förändringar en kostnadsökning på 15 000 tkr för 2025.

Utveckling försörjningsstöd

Ett ökat inflöde av ärenden till följd av lågkonjunktur och ökad arbetslöshet bidrar till att fler personer är beroende av försörjningsstöd under en längre period. Det är svårt att få till ökade insatser via Arbetsmarknad- och vuxenutbildningsförvaltningen för att klienter ska komma ut i egen försörjning. Förvaltningarnas arbete med avhoppare bidrar även det till att fler hushåll beviljas försörjningsstöd.

Kommunfullmäktiges beslut att inte räkna med de statliga krisstöden samt fonder och stipendier gör att fler individer har rätt till försörjningsstöd.

Utvecklingen av försörjningsstöd varierar mellan stadsområdena men för socialnämnden Nordost är prognosen per mars för 2025 ett underskott på -40 000 tkr.

Lönekostnader

Socialförvaltningarna liksom övriga välfärdsförvaltningar når inte lönebilden i det lönepolitiska ställningstagandet för flera yrkesgrupper. För att öka stabilitet och kontinuitet i verksamheten behöver lönenivåerna höjas för berörda yrkesgrupper som inte når de lönepolitiska ställningstagandet. Beräknade kostnader är cirka 30 mnkr, utöver tilldelad index.

Försämrat säkerhetsläge och nya krav på informationssäkerhet

Det försämrade omvärldsläget och ny lagstiftning, såsom NIS2-direktivet, ställer ökade krav på Göteborgs Stad. För att kunna följa Göteborgs Stads plan för civil

beredskap 2024–2027 krävs både investeringar och mer personal. De nya kraven innebär ökad administration och tid tas från kärnuppdraget, men stärker stadens beredskap.

Arbetet kräver långsiktig finansiering och fler medarbetare. Det behövs investeringar i till exempel reservkraft, nödvatten, trygghetspunkter och skyddade ledningsplatser. Finansieringen är osäker och ofta beroende av statsbidrag.

Utifrån ovanstående bedömer de fyra regionala socialförvaltningarna att det behövs finansiering för en grundbemanning omfattande två heltidstjänster per förvaltning, sammanlagt 6,5 mnkr.

Förändrad lagstiftning

Ny socialtjänstlag – socialförvaltningarna arbetar med omställning för att möta den nya lagen både på kort och lång sikt. Göteborgs Stad har fått medel för omställningen, men det osäkert om de räcker för att göra större långsiktiga förändringar utifrån ambitionen i den nya lagstiftningen och möta de faktiska behov som finns i stadsområdena. När satsningar på det förebyggande arbetet görs kommer det under en period finnas lika höga om inte högre kostnader inom myndighetsutövningen innan effekten visar sig.

Om kostnaderna för socialförvaltningarnas lagstadgade insatser fortsätter att öka i samma takt som nu, kommer det mesta av resurserna att behöva gå till dessa. Då blir det mindre pengar kvar att satsa på tidiga och förebyggande insatser.

Network and Information Systems directive 2 (NIS2) – det nya direktivet ställer ökade krav på informationssäkerhet, och det finns behov av utbildning och att se över verksamhetssystem och förvaltningsunika IT-stöd.

Lag om insatser inom socialtjänsten till vårdnadshavare, barn och unga när samtycke saknas (LIV) – Den nya lagen om insatser inom socialtjänsten utan samtycke (LIV), som föreslås träda i kraft 1 mars 2026, innebär att socialnämnder får möjlighet att besluta om öppna insatser till barn, unga och vårdnadshavare även när de inte samtycker. Insatserna kan bland annat innebära krav på skolnärvaro, fritidsaktiviteter, nykterhet, hemvistelse under vissa tider och drogtest. Socialtjänsten ges också rätt att begära handräckning av polis för att genomföra vissa åtgärder.

Den nya lagen förändrar i grunden socialtjänstens arbetssätt. Från att ha arbetat huvudsakligen med frivillighet, flyttas fokus till mer omfattande myndighetsutövning även i öppenvården. Detta ställer ökade krav på socialsekreterarnas rättssäkerhet, dokumentation, uppföljning och samverkan med andra myndigheter.

Lagens införande kommer sannolikt att innebära fler ärenden, tyngre handläggning och ett större behov av kompetensutveckling. För att kunna leva upp till lagens intentioner om ökat skydd för barn, krävs att socialtjänsten får utökade resurser – inte minst i form av personal, juridisk kompetens och stödstrukturer. Utan detta riskerar arbetsbelastningen att öka på ett sätt som påverkar både rättssäkerheten och kvaliteten i insatserna.

Stadsledningskontorets kommentar:

De fyra socialförvaltningarna lyfter gemensamt sju punkter som kan inbära ökade kostnader framåt för dessa nämnder.

- Insatser kopplat till kriminalitet
- Ökad vuxennärvaro på mötesplatser och arenor
- Ökade kostnader för socialt boende och SIS-placeringar
- Utveckling försörjningsstöd

- Lönekostnader
- Försämrat säkerhetsläge och nya krav på informationssäkerhet
- Förändrad lagstiftning
    - Ny socialtjänstlag
    - Network and Information Systems directive 2 (NIS2)
    - Lag om insatser inom socialtjänsten till vårdnadshavare, barn och unga när samtycke saknas (LIV)

Stadsledningskontoret gör ingen bedömning av de beräkningar som nämnderna lämnar för respektive punkt. När det gäller förändrad lagstiftning så finns beskrivningar kring ny socialtjänstlag och NIS2 i kapitel 5 i underlag för budget 2026-2028.

17. Socialnämnden Sydväst

De fyra socialförvaltningarna lyfter gemensam information till budget 2026. Därutöver lämnar socialförvaltningen Sydväst information längst ner som gäller nämndens ansvar.

Insatser kopplat till kriminalitet

Kriminaliteten i samhället ökar och påverkar socialtjänstens uppdrag. Fler människor söker samhällets stöd. Göteborgs Stads styrdokument betonar vikten av att socialtjänsten ger stöd till personer i eller i risk för kriminalitet, i samverkan med polis och kriminalvård. Syftet är att stötta individen, minska kriminalitet och stärka det demokratiska samhället. Stadens ambitionsnivå har möjliggjort att fler människor har fått stöd och hjälp att lämna en kriminell livsstil.

Kostnader för bland annat avhoppare och placeringar för anhöriga har ökat markant senaste åren. Dessutom har det politiska beslutet att ta bort egenavgifter för skyddat boende, medför minskade intäkter. Förfrågningar till Samlad placerings och inköpsfunktion (SPINK) om skyddat boende för avhoppare ökade från 49 (2023) till 97 (2024), och trenden fortsätter 2025. Alla förfrågningar leder inte till placeringar, men beskriver den ökade efterfrågan. Placeringar på skyddat boende är ofta långvariga och kostar 1–1,5 mnkr per år per individ. Socialförvaltningarnas kostnader bara för skyddat boende för målgruppen kriminella avhoppare har mer än fördubblats på bara ett år. 2023 var kostnaderna drygt 20 mnkr och 2024 var kostnaderna 42 mnkr.

De ökade kostnaderna kopplat till unga i kriminalitet gäller alla placeringar, inte bara skyddat boende. Andelen yngre barn i allvarlig brottslighet med dödligt våld om utgång har ökat på kort tid. Det är kostnadsdrivande, kräver nya arbetssätt och mer resurser riktat mot unga och deras familjer. För att möta behoven behöver förvaltningarna även förstärka bemanning för handläggning. Även den förändrade lagstiftningen för placering av barn i skyddat boende som trädde i kraft 2024 har medfört ökade kostnader för handläggning.

Andra myndigheters förändrade uppdrag och arbetssätt ställer krav på socialförvaltningarna. Polisens nya arbetssätt ökar kraven på socialtjänsten, bland annat med barn och unga i organiserad brottslighet (Bob-råden) som kräver ökad ansträngning för att identifiera fler ungdomar. Ytterligare ett exempel är pågående utvecklingsarbete med kriminalvården och insatser för häktade barn som innebär ökade resurser. Socialförvaltningarna saknar full finansiering för verksamheter riktade till barn och unga i riskzon för kriminalitet, som delvis finansieras med statliga medel idag.

De ökade behoven och fler insatser innebär betydande kostnader för socialförvaltningarna. Ur ett samhällsekonomiskt perspektiv visar utredningar att insatser som kan bryta en kriminell livsstil är lönsamma för samhället. De ekonomiska vinsterna kommer dock ofta först efter en tid och märks främst hos andra myndigheter, inte direkt i kommunens verksamhet.

Beräknad kostnad för enbart socialförvaltning Sydväst är 14 mnkr.

Ökad vuxennärvaro på mötesplatser och arenor

Ökad psykisk ohälsa, bristande tillit och kriminalitet är områden som det finns behov att kraftsamla kring. Samhällsutvecklingen med ökad kriminalitet har lett till ökade uppgifter för socialtjänsten med endast tillfällig finansiering.

I Göteborgs Stads budget 2025 finns ambitionsökningar kopplat till olika typer av mötesplatser för unga. Tidiga insatser, uppsökande och förebyggande arbete är prioriterat och ambitionen är att fler invånare ska erbjudas aktiviteter och olika typer av mötesplatser för en meningsfull fritid. Arbetet med våldsprevention, inklusive våld i nära relation och machokultur bland barn och unga ska stärkas. Ett tidigt och förebyggande arbete inom dessa områden och i synnerhet med målgruppen unga som är på väg att dras in i destruktiva miljöer och kriminalitet innebär kostnader, men leder med stor sannolikhet till samhällsekonomiska besparingar på sikt.

I det nya programmet för jämlik hälsa och livsvillkor har socialförvaltningarna ansvar för strategin: Stärk arbetet för att fler barn och unga ska ha en tillgänglig och meningsfull fritid.

Utifrån ansvaret ovan finns behov av fler vuxna i befintlig verksamhet, på arenor för meningsfull fritid och i det uppsökande arbetet. Det behövs också nya mötesplatser för att möta behoven och höja ambitionsnivån enligt den politiska viljeinriktningen.

Socialförvaltningarna har genomlyst verksamhet och arenor för meningsfull fritid i respektive stadsområde. För att möta behoven beräknas kostnaden till cirka 20 mnkr.

Ökade kostnader för socialt boende och SIS-placeringar

Ett nytt ramavtal från 1 april 2025 för socialt boende med stöd innebär kraftigt ökade priser. Utifrån förvaltningarnas många placeringar medför det stora kostnadsökningar.

Borttagen subvention 2025 för placeringar på Statens institutionsstyrelse (SIS) för LVM (Lag om vård av missbrukare i vissa fall) och LVU (Lag med särskilda bestämmelser om vård av unga) innebär även det stora kostnadsökningar. I marsprognosen beräknas kostnaderna och det kommer handla om åtskilliga miljoner för socialförvaltningarna.

Beräknad kostnad för enbart socialförvaltning Sydväst är 3,5 mnkr.

Utveckling försörjningsstöd

Ett ökat inflöde av ärenden till följd av lågkonjunktur och ökad arbetslöshet bidrar till att fler personer är beroende av försörjningsstöd under en längre period. Svårigheter att få till ökade volymer av anpassade insatser för klienter via Arbetsmarknad och vuxenutbildningsförvaltningen är ett bekymmer för att få ut klienter i egen försörjning. Förvaltningarnas arbete med avhoppare bidrar även det till att fler hushåll beviljas försörjningsstöd.

Kommunfullmäktiges beslut att inte räkna med de statliga krisstöden, fonder och stipendier gör att fler individer har rätt till försörjningsstöd. Varje tillkommande undantag i beräkningen av rätten till bistånd innebär en kostnad.

Utvecklingen av försörjningsstöd varierar mellan stadsområdena.

Beräknad underfinansiering för socialförvaltning Sydväst är 6 mnkr jämfört med tilldelad ram för ekonomiskt bistånd.

Lönekostnader

Socialförvaltningarna liksom övriga välfärdsförvaltningar når inte lönebilden i det lönepolitiska ställningstagandet för flera yrkesgrupper. För att öka stabilitet och kontinuitet i verksamheten behöver lönenivåerna höjas för berörda yrkesgrupper som inte når de lönepolitiska ställningstagandet. Beräknade kostnader är cirka 30 mnkr, utöver tilldelad index.

Försämrat säkerhetsläge och nya krav på informationssäkerhet

Det försämrade omvärldsläget och ny lagstiftning, såsom NIS2-direktivet, ställer ökade krav på Göteborgs Stad. För att kunna följa Göteborgs Stads plan för civil beredskap 2024–2027 krävs både investeringar och mer personal. De nya kraven innebär ökad administration och tid tas från kärnuppdraget, men stärker stadens beredskap.

Arbetet kräver långsiktig finansiering och fler medarbetare. Det behövs investeringar i till exempel reservkraft, nödvatten, trygghetspunkter och skyddade ledningsplatser. Finansieringen är osäker och ofta beroende av statsbidrag.

Utifrån ovanstående bedömer de fyra regionala socialförvaltningarna att det behövs finansiering för en grundbemanning omfattande två heltidstjänster per förvaltning, sammanlagt 6,5 mnkr.

Förändrad lagstiftning

Ny socialtjänstlag – socialförvaltningarna arbetar med omställning för att möta den nya lagen både på kort och lång sikt. Göteborgs Stad har fått medel för omställningen, men det osäkert om de räcker för att göra större långsiktiga förändringar utifrån ambitionen i den nya lagstiftningen och möta de faktiska behov som finns i stadsområdena. När satsningar på det förebyggande arbetet görs kommer det under en period finnas lika höga om inte högre kostnader inom myndighetsutövningen innan effekten visar sig.

Om kostnaderna för socialförvaltningarnas lagstadgade insatser fortsätter att öka i samma takt som nu, kommer det mesta av resurserna att behöva gå till dessa. Då blir det mindre pengar kvar att satsa på tidiga och förebyggande insatser.

Network and Information Systems directive 2 (NIS2) – det nya direktivet ställer ökade krav på informationssäkerhet, utbildning behövs och att se över verksamhetssystem och förvaltningsunika IT-stöd.

Lag om insatser inom socialtjänsten till vårdnadshavare, barn och unga när samtycke saknas (LIV) – Den nya lagen om insatser inom socialtjänsten utan samtycke (LIV), som föreslås träda i kraft 1 mars 2026, innebär att socialnämnder får möjlighet att besluta om öppna insatser till barn, unga och vårdnadshavare även när de inte samtycker. Insatserna kan bland annat innebära krav på skolnärvaro, fritidsaktiviteter, nykterhet, hemvistelse under vissa tider och drogtest. Socialtjänsten ges också rätt att begära handräckning av polis för att genomföra vissa åtgärder.

Den nya lagen förändrar i grunden socialtjänstens arbetssätt. Från att ha arbetat huvudsakligen med frivillighet, flyttas fokus till mer omfattande myndighetsutövning även i öppenvården. Detta ställer ökade krav på socialsekreterarnas rättssäkerhet, dokumentation, uppföljning och samverkan med andra myndigheter.

Lagens införande kommer sannolikt att innebära fler ärenden, tyngre handläggning och ett större behov av kompetensutveckling. För att kunna leva upp till lagens intentioner om ökat skydd för barn, krävs att socialtjänsten får utökade resurser – inte minst i form av personal, juridisk kompetens och stödstrukturer. Utan detta riskerar arbetsbelastningen att öka på ett sätt som påverkar både rättssäkerheten och kvaliteten i insatserna.

Lokala behov och information från socialförvaltning Sydväst.

Resurser för att ytterligare stärka arbetet mot välfärdsbrott

Enligt Sveriges kommuner och regioner visar flera undersökningar att välfärdsbrottsligheten ökar i omfattning och drabbar såväl kommuner och regioner

som statliga myndigheter. Välfärdsbrottsligheten övergår alltmer till en strukturerad och organiserad brottslighet vilket i förlängningen gör den än mer systemhotande. Kommuner och regioner behöver därför arbeta aktivt för att stärka det förebyggande arbetet mot välfärdsbrott och säkerställa att det finns en tydlig process för att hantera problem när de upptäcks (Välfärdsbrottslighet | SKR).

Spink har under 2024 arbetat med kompetensutveckling och kvalitetssäkring av process och metod för systematisk leverantörsuppföljning. Bland annat har ett team bildats inom avdelningen med fokus på dessa frågor, team kvalitet och kontroll. Delar som arbetats med är att förtydliga vilka kontroller som ingår i den systematiska leverantörsuppföljningen, vad kontrollerna innefattar och för vilka avtalsområden. Det har bland annat resulterat i utvecklingen av arbetet med så kallade fördjupade kontroller, ett arbetssätt med syfte att säkerställa att de utförare som återfinns i Spinks utförarregister är av god kvalitet. Utvecklingen av arbetet har skett i samverkan med bland annat inköps- och upphandlingsförvaltningen och har under hösten 2024 intensifierats i samband med Polismyndighetens rapport om kopplingarna mellan HVB-hem och organiserad brottslighet. Process och metod för systematisk leverantörsuppföljning behöver fortsätta att utvecklas och anpassas till förändringar i omvärlden så som exempelvis förändrad lagstiftning och hur kriminell verksamhet ändrar inriktning och metoder.

För att ytterligare stärka kvaliteten på arbetet emot välfärdsbrottslighet är förvaltningens bedömning att det krävs ytterligare 1 till 2 tjänster inom avdelningen vilket inte ryms inom befintlig finansiering. Genom att säkerställa att leverantörer följer lagar och avtal kan osund konkurrens och välfärdsbrottslighet undvikas, vilket kan leda till minskade driftskostnader och effektivare användning av resurser. Förväntad inverkan på den enskilde invånaren och näringsidkare är positiv då rättvis konkurrens främjas.

Stadsledningskontorets kommentar:

De fyra socialförvaltningarna lyfter gemensamt sju punkter som kan inbära ökade kostnader framåt för dessa nämnder.

- Insatser kopplat till kriminalitet
- Ökad vuxennärvaro på mötesplatser och arenor
- Ökade kostnader för socialt boende och SIS-placeringar
- Utveckling försörjningsstöd
- Lönekostnader
- Försämrat säkerhetsläge och nya krav på informationssäkerhet
- Förändrad lagstiftning
    - Ny socialtjänstlag
    - Network and Information Systems directive 2 (NIS2)
    - Lag om insatser inom socialtjänsten till vårdnadshavare, barn och unga när samtycke saknas (LIV)

Utöver de gemensamma punkterna lämnar socialförvaltningen Sydväst ett lokalt behov.

- Resurser för att ytterligare stärka arbetet mot välfärdsbrott

Stadsledningskontoret gör ingen bedömning av de beräkningar som nämnderna lämnar för respektive punkt. När det gäller förändrad lagstiftning så finns beskrivningar kring ny socialtjänstlag och NIS2 i kapitel 5 i underlag för budget 2026-2028.

18. Stadsmiljönämnden

Enligt beslut i kommunstyrelsen den 12 mars 2025 ges i samband med delårsrapport mars en möjlighet för nämnder att lämna information om väsentliga förändringar som bedöms ha påverkan på nämndens uppdrag inför kommande år.

Förvaltningens omvärldsanalys och övergripande nulägesanalys per avdelning ligger till grund för innehållet på planeringsdag med stadsmiljönämnden den 25 april, inför kommande budgetarbete. Mycket av det som tas upp i avdelningarnas nulägesanalyser ryms i befintlig budgetprocess. Väsentliga förändringar visas i nedan tabell;

Utmaning	Behov	Ekonomiska konsekvenser
Nya lagen om källsortering på allmän plats, år 2026-2028	Den nya lagen om källsortering på allmän plats, som träder i kraft den 1 januari 2026. Behövs en plan för finansiering och implementering.	För att möta lagkraven planeras en fullskalig etablering med 150–200 källsorteringsstationer. Etablering av en station kostar ca 150 000 tkr. Driftkostnader ej inkluderade. Naturvårdverket förväntas ersätta 65% av kostnaderna förutsatt att medborgare sorterar i tillräckligt hög grad. Kommunikationsinsatser kommer krävas. Kommande kostnader behöver utredas närmare. Drift, leasing, investering och eventuella intäkter och samarbete med Renova om sopsortering.
Ökad anläggningsmassa på grund av fortsatt tillkommande befintliga anläggningar i och med NOS samt från övriga förvaltningar och bolag, delvis med stora underhållsbehov.	Ökade resurser och ekonomiska medel för drift och reinvesteringar, annars risk för att ambitionsnivåerna kring funktionalitet och säkerhet måste sänkas. Behov av medel, främst genom investeringsanslag men även genom ökad kommunbudget för rivning, inspektioner, utredningar, drift och underhåll. -En systematik behövs i arbetet.	Gata Spår: I dagsläget bedöms ett behov om motsvarande 5 mnkr till akuta åtgärder i den tillkommande anläggningsmassan under 2026. Byggnadsverk och belysning: Behov av utökad kommunbudget 2026 och framåt på cirka 5 mnkr.
Inkommande nya stora anläggningar pga den ökade stadsutvecklingen ger framtida kostnader för konstruktioner såsom Hisingsbron, Masthuggskajen, GC-bro över älven och tunneln i Lindholmsförbindelsen.	Behov av ökad kommunbidrag, för tex Hisingsbrons huvudinspektion inför garanti 2026-2027 och Masthuggskajens huvudinspektion inför garanti 2029. Årlig budget för inspektion är idag ca 8-9 Mkr. Kommande årlig inspektionsbudget hamnar på ca 9-15 mnkr per år beroende på när de stora	Huvudinspektion Hisingsbron, 2 mnkr (2026). Huvudinspektion Masthuggskajen, 7 mnkr (2029). Kommande årlig inspektionsbudget: tot 9-15 mnkr.

Utmaning	Behov	Ekonomiska konsekvenser
	konstruktionerna har sina huvudinspektioner.	
Området säkerhet (mobila fordonshinder och cyber) Nya mer omfattande krav på fordonshinder på grund av det förändrade säkerhetsläget. Påverkar bland annat funktioner med ansvar trafiksamordning vid stora evenemang inom Staden, men även egna arrangemang som nationaldagsfirandet i Slottsskogen och arbetet med sommargator och sommartorg.	Resurser för att möta kravet på fordonshinder. Omvärldsfaktorer påverkar förutsättningarna i allt högre utsträckning exempelvis inom säkerhetsläget men även nationell och internationell lagstiftning sätter ramar. Cybersäkerhet är ett viktigt område och riskerna kan förväntas öka. Ny nationell lagstiftning förväntas (NIS2) inom området.	Ca 4 mnkr 2026 och framåt
Invasiva arter Lagkrav att bekämpa vissa arter. Om bekämpningen upphör kan inhemska arter snabbt konkurreras ut och försvinna. Leder till en minskad biologisk mångfald och försvagade ekosystem. Kostnaderna för att hantera skador orsakade av invasiva arter kan öka dramatiskt om de inte bekämpas i tid. Kostnadseffektivt med förebyggande åtgärder.	Bekämpning är ett långsiktigt arbete som måste ske återkommande för att ge effekt och därför beroende av långsiktig finansiering. Det möjliggör också effektivare arbete. Förvaltningen tilldelades 3 mnkr 2025 och ser att det är ett fortsatt behov på årlig basis genom ramförstärkning. Troligt ökade behov framöver då kommunerna kommer att behöva hantera ett växande antal arter och intensifierade åtgärder.	3 mnkr/år
Träd och krontäckning	Almsjuka träd som inte återplanteras belastar drift till en uppskattad kostnad om 1 mnkr. Sjuka almar som återplanteras omhändertas inom investeringsbudget. Resurser behövs för att arbeta med utvecklingen och för att testa och utreda vilka trädarter som kan vara lämpliga för att undvika fler invasiva arter i stadsmiljön samt testa otraditionella arter för att se om de klarar vårt klimat. Åtgärden är en del av arbetet för klimatanpassning.uppskattad kostnad 1 mnkr.Ytterligare GIS-kompetens behövs för att kunna åskådliggöra förflyttning och åtgärder i karta för våra ekosystemtjänster och för ökad biologisk mångfald. 2 mnkr	4 mnkr/år
Miljöledning och utökat uppdrag/ansvar	För att möta utökat uppdrag och ansvar kopplat till klimatanpassningsplan och	2,6 mnkr

Utmaning	Behov	Ekonomiska konsekvenser
	behvös en planeringsledare. För att få till ett kvalitativt arbete med miljöstöd i projekt/genomförande, kring befintliga anläggningar och för egen regi verksamhet behövs 2 miljöhandläggare . Detta för att nå ett läge där vi inte får förelägganden till följd av brister. Ex. på områden där vi behöver en bredare kontroll och uppföljning är kring kemikalieanvändning.	
Indraget Bidrag för strandstädning från Naturvårdsverket 2026	Ca 220 öar i Skärgården städas utifrån kommunens ansvar.	Regeringen kommer sänka bidraget till Naturvårdsverket. 674.000 Kr, april-september 2026.

Stadsledningskontorets kommentar: När det gäller förändrad lagstiftning finns beskrivningar kring en förbättrad förpackningsinsamling i kapitel 5.

19. Utbildningsnämnden

Förstärkning av utbildningarnas kvalitet och likvärdighet för alla elever

Enligt Skollagen ska utbildningen vara likvärdig oavsett var i landet den anordnas. Alla elever har rätt till en utbildning av hög kvalitet och skall få lika möjligheter att uppnå utbildningens mål. I detta avsnitt beskrivs hur gymnasieskolan och den anpassade gymnasieskolan behöver tillföras resurser för att kunna säkerställa kvalitet och likvärdighet samt förstärka det kompensatoriska uppdraget, så att utbildningen möter elevernas behov.

Förstärkningar har gjorts på flera områden inom gymnasieskolans verksamhet genom riktade insatser inom tilldelad ram, men Göteborg har fortfarande en lägre andel elever med examen inom 3 år i jämförelse med riket och liknande kommuner. Den lägre genomströmningen är särskilt tydlig i de kommunala gymnasieskolorna med en hög andel elever på yrkesprogram och introduktionsprogram. På dessa program finns elevgrupper med stora behov av anpassningar och stöd. Även på de högskoleförberedande programmen ser förvaltningen att elevernas behov ökar och att måluppfyllelsen, andelen elever med examen, har minskat något det senaste året.

I en jämförelse med andra kommuner ligger Göteborgs gymnasieskolor lågt i kostnad samtidigt som andelen elever på de mer resurskrävande utbildningarna, med stora behov av kompensatoriska insatser, är högre. I Göteborg var nettokostnaden per elev 119 tkr 2023, att jämföra med kostnaden i liknande kommuner på 130 tkr och riksgenomsnittet på 133 tkr.

Den låga eleversättningen gör att resurserna måste användas till det som är mest nödvändigt med konsekvens att satsningar på utveckling av undervisningens kvalitet, anpassningar och stöd, kompetensutveckling av personal, lokaler och utrustning får stå tillbaka.

I Göteborgs stads budget 2025 utökades utbildningsnämnden ram med 40 mnkr avsedda för att förstärka kvalitet och likvärdighet i gymnasieskola och anpassad gymnasieskola. Resurser behöver fortsätta att tillföras för att verksamheten ska kunna säkerställa kvalitet och likvärdighet samt göra ytterligare satsningar för att förbättra utbildningens kvalitet och förstärka det kompensatoriska uppdraget.

Utbildningsnämndens bedömning är att ersättningsnivån behöver öka stegvis de kommande åren för att möjliggöra dessa grundläggande och kostnadskrävande förstärkningar. Nämnden ser därför ett behov av en fortsatt ökad resurstilldelning liknande den satsning som gjordes i stadens budget inför 2025 även de kommande två budgetåren, för att närma sig en kostnad i nivå med liknande kommuner. Detta baseras på skillnaden i nettokostnad/elev mellan Göteborg, liknande kommuner och riksgenomsnittet.

En ökad eleversättning är nödvändig för att förstärka det kompensatoriska uppdraget, ytterligare utveckla undervisningens kvalitet, utveckla arbetet med skolnärvaro, trygghet och studiero samt arbeta mer långsiktigt med skolutveckling, vetenskapligt stöd och med främjande och förbyggande insatser för att öka elevernas måluppfyllelse. Insatser krävs för att säkerställa en god arbetsmiljö och en tillräcklig lärartäthet i förhållande till utbildningens krav och elevernas behov. Insatser krävs för att lokaler och utrustning ska anpassas till de krav på utbildningen som utvecklingen av övriga samhället, arbetsmarknaden samt högskolan medför.

En bibehållen resurstilldelning till gymnasieskolan och den anpassade gymnasieskolan, förenat med bibehållen eller ökad kostnadsnivå, riskerar att leda till:

- Lägre måluppfyllelse
- Individuella behov och anpassningar får stå tillbaka
- Minskad skolnärvaro och ökad andel avhopp
- Satsningar på kompentensutveckling av personal uteblir
- En försämrad arbetsmiljö för elever och personal

Gymnasieskolan är den sista skolformen i utbildningskedjan innan stadens ungdomar förväntas ha nått sina mål med utbildningen – att etablera sig på arbetsmarknaden eller gå vidare till fortsatta studier.

Utan en gymnasieskola med tillräckliga resurser för att omhänderta elevernas behov och ge stöd och stimulans till alla elever så att de utvecklas så långt som möjligt ökar risken för att ungdomar inte lyckas etablera sig på arbetsmarknaden eller gå vidare till fortsatta studier. Ur ett samhällsperspektiv kan detta leda till utanförskap och ohälsa, med höga samhällsekonomiska kostnader som följd.

Volymökning samt förändrat omsorgsbehov för elever inom anpassad gymnasieskola

Sedan den reformerade gymnasiesärskolan infördes hösten 2013 (GYS13) har elevsammansättningen i skolformen förändrats. På såväl de nationella programmen som de individuella programmen finns en ökande andel elever med stora eller mycket stora behov av extra anpassningar, särskilt stöd och andra stödinsatser, exempelvis anpassningar av den fysiska lärmiljön på grund av multifunktionsnedsättningar.

Andelen elever på de mer resurskrävande individuella programmen inom den anpassade gymnasieskolan i Göteborg är i nivå med liknande kommuner och riksgenomsnittet. Trots detta har Göteborg en betydligt lägre kostnad per elev (470 tkr 2023) än liknande kommuner (532 tkr) och riket (494 tkr).

Utbildningsnämndens tilldelning av ram utgår bland annat från volymförändringar enligt befolkningsprognoser i målgruppen 16–18 år. I den nuvarande modellen tilldelas elever i gymnasieskolan och den anpassade gymnasieskolan ersättning utifrån en lika stor schablon.

Snittkostnaden för en elev i anpassad gymnasieskola är cirka 4 gånger högre än snittkostnaden för en elev i gymnasieskolan. Utbildningen i den anpassade gymnasieskolan är 4 år. Antalet Göteborgselever som har rätt till skolformen anpassad gymnasieskola förväntas öka succesivt de kommande åren, och betydligt mer än den generella förväntade befolkningsökningen i åldersgruppen 16–18 år.

Sammantaget innebär den ökande elevvolymen och elevernas omfattande individuella behov att den anpassade gymnasieskolan tar en allt större andel av den gemensamma resurstilldelningen med gymnasieskolan, då den nuvarande finansieringsmodellen i staden inte särskiljer elever i de olika skolformerna. Ersättningen till gymnasieskolorna minskar i proportion till ökande kostnader för en större andel elever i den anpassade gymnasieskolan. Detta bör utbildningsnämnden kompenseras för i en ramförstärkning.

För att eleverna skall få förutsättningar att nå utbildningens mål behövs förstärkning med såväl lärare och specialpedagoger som elev- och specialassistenter. Den förändrade elevsammansättningen innebär även nya arbetsmiljökrav då fler elever med utåtagerande beteende finns i verksamheten.

En resursförstärkning krävs de kommande åren utifrån den faktiska kostnaden per elev i anpassad gymnasieskola och den prognostiserade elevökningen framåt.

Nationella skolreformer

Samtidigt som verksamheten pressas av den strukturella underfinansiering som beskrivits ovan pågår på nationell nivå ett omfattande reformarbete av svensk skola som ytterligare ökar kraven på verksamheten. För närvarande pågår förberedelser inför implementering av reformen Gy25 samt det nationella professionsprogrammet för rektorer och lärare. Ett stort antal ytterligare statliga utredningar har nyligen presenterats, är på remiss eller kommer att presenteras inom kort (exempelvis Fler vägar till arbetslivet, Tid för undervisningsuppdraget, Ett likvärdigt betygssystem och En förbättrad elevhälsa). Regeringen har även aviserat att de kommer att gå vidare med förslag från Skolsäkerhetsutredningen som innebär ökade krav på skolor att arbeta trygghetsfrämjande och brottsförebyggande. Syftet är att skolväsendet ska involveras i arbetet för att motverka brottsligheten och öka säkerheten inom skolan och i samhället i större utsträckning och mera systematiskt än idag. Förslagen innebär bl.a att skolor ska ha beredskapsplaner och ett löpande beredskapsarbete, samt att läroplanerna justeras så att skolan får ett förtydligat uppdrag att förmedla och förankra en grundläggande respekt för att följa samhällets lagar och regler. Kombinerat med förslagen i den statliga utredningen Bättre förutsättningar för trygghet och studiero i skolan ser utbildningsnämnden att skolans uppdrag kommer att förändras och utvidgas. I utredningen om trygghet och studiero föreslås bl.a. att rektorns ansvar för att upprätthålla trygghet och studiero i skolmiljön ska tydliggöras i skollagen, och att lärarna ska få större befogenheter att hantera ordningsstörningar. Det föreslås även nya regler kring omplacering och avstängning av elever.

En kostnad som redan uppstått, kopplat till reformerna i skolväsendet, är den ramminskning som gjordes för utbildningsnämnden för att rättning av digitala nationella prov skulle ske centralt och inte belasta verksamheten. Skolverket har dock skjutit införandet av den centrala rättningen på framtiden med flera år. Skolorna behöver därför fortsatt utföra själva rättningsarbetet men utan den finansiering som drogs in för ändamålet, samtidigt som projektet för införande av de digitala proven fortlöper.

Mot bakgrund av det reformarbete som pågår nationellt krävs arbetsinsatser och anpassning av arbetssätt samt kompetensutveckling av personal. Av denna anledning är det än viktigare att gymnasieskolan och den anpassade gymnasieskolan tillförs resurser för att säkerställa kvalitet och likvärdighet, samtidigt som verksamheten anpassas efter den nationella styrningen.

Utbildningsnämndens övergripande ansvar för stadens studie- och yrkesvägledning

I syfte att uppnå en likvärdig studie- och yrkesvägledning samt en hög val-kompetens hos eleverna behövs en fortsatt uppbyggnad av stöd till skolpersonalens studie- och yrkesorienterande insatser i grundskolans tidiga åldrar samt anpassad grundskola.

Det krävs även en ökad tillgång till studie- och yrkesvägledare genom hela utbildningskedjan. Målsättningen är att uppnå rikssnittet för antalet elever per studie- och yrkesvägledare. För att fortsätta ambitionsökningen, som påbörjades för flera år sedan men som avstannat senare år, så krävs en utökning med 10 tjänster under 2026.

Stadsledningskontorets kommentar: -

20. Valnämnden

Den 13 september 2026 är det val till riksdag, kommun- och regionfullmäktige. Valnämndens kostnader och verksamhet skiljer sig stort beroende på om det är ett valår eller ett förberedelseår. I kommunens flerårsbudget finns valnämndens utökade kostnader för valår inte med. För att ge kommunstyrelsen förutsättningar att ta hänsyn till valnämndens behov i budgetberedningen har valkansliet skrivit fram en hemställan som tas upp på nämndens sammanträde den 23 april 2025.

Stadsledningskontorets kommentar:

Hemställan om kommunbidrag för år 2026 för att genomföra allmänna val är behandlad av valnämnden 2025-04-23 § 31 och översänd till kommunstyrelsen (ärendenummer SLK-2025-00307, Budgetförutsättningar 2026–2028).

21. Äldre samt vård- och omsorgsnämnden

En stad och ett samhälle för äldre
För att möta en växande äldre befolkning krävs ett långsiktigt, strukturerat arbete som innefattar nya arbetssätt, insatser för kompetensförsörjning och hållbara arbetsmiljöer. Det ställer också nya krav på att bygga ett samhälle där äldre kan leva ett tryggt, värdigt och meningsfullt liv. Det är viktigt att alla verksamheter i staden är med och bidrar, bland annat demokrati och medborgarservice, arbetsmarknad och vuxenutbildning, idrott och förening, intraservice, stadsmiljö, stadsfastigheter, bostadsbolagen och Göteborgs Stads leasing.

I takt med att livslängden ökar lever allt fler längre med begränsade ekonomiska resurser, psykisk ohälsa och social isolering. Det betyder att behoven inte bara handlar om vård och omsorg, utan även om social gemenskap, tillgänglighet, trygghet, boende och delaktighet i samhället, det innebär att hela staden behöver arbeta med att möta den äldre befolkningen. Förvaltningen ser att det är ett av de viktigaste budskapen, att stadens alla verksamheter behöver samarbeta för att skapa ett samhälle för äldre.

Föreningsbidrag
Ett samhälle för äldre kräver ett helhetsgrepp, där sociala insatser, hälsofrämjande arbete och tillgång till stöd tidigt i livet vägs in. Det handlar om att bygga strukturer och resurser som gör det möjligt för äldre att leva självständigt längre – med fokus ett aktivt och hälsosamt åldrande. Från och med nästa år förstärks detta arbete genom ett nytt uppdrag (KF 2025-01-30, § 13 SLK-2023-00895): att säkerställa att det finns föreningsbidrag att söka för verksamheter som riktar sig till äldre. Det totala bidragsbeloppet kommer vara fem till tio mnkr som idag inte finns finansiering för.

Statsbidrag
Förändringen av riktade statsbidrag pågår nationellt och påverkar även bidraget *God vård*, som från och med kommande år övergår från ett riktat till ett generellt statsbidrag. Beloppet som tilldelas Göteborg är 165 mnkr för 2025. Det innebär att staden kommer att få bidraget som en del av det generella statsbidraget. För att nämnden ska kunna behålla samma nivå på ersättningen är det viktigt att kommunbidraget höjs i takt med statsbidraget för *God vård*. Det behövs för att arbetet med att förbättra vård och omsorg ska kunna fortsätta utan avbrott.

Nytt lagkrav
Från den 1 januari 2026 införs ett nytt lagkrav om språkkrav i vissa yrken inom äldreomsorgen. Det innebär att medarbetare som anställs måste ha tillräckliga kunskaper i svenska språket för att kunna kommunicera och utföra sitt arbete på ett säkert sätt. Syftet är att stärka kvaliteten och säkerheten i omsorgen. Arbetsgivaren ansvarar för att bedöma språknivån innan anställning. Det nya lagkravet väntas leda till högre kostnader, till exempel för språkbedömningar, utbildningsinsatser och längre rekryteringsprocesser. För att klara detta krävs ett samarbete med förvaltningen för arbetsmarknad och vuxenutbildning.

Vård- och omsorgsboende lokaler
Ett historiskt eftersatt underhåll finns för vård- och omsorgsboende och innebär att lokalkostnader förväntas öka kraftigt de kommande åren och mer än prisindex för kommunal verksamhet (PKV). Det innebär att den generella uppräkningen inte täcker den faktiska kostnadsökningen. För att undvika att ökade lokalkostnader leder till krav på effektiviseringar i verksamheten behöver kommunbidraget höjas mer än vad som

görs vid en vanlig justering enligt index.

Stadsledningskontorets kommentar: Äldre samt vård- och omsorgsnämnden fick av kommunfullmäktige, KF 2025-01-30, § 13, i uppdrag *att utreda hur nämnden kan skapa relationer och samarbeten med civilsamhällets organisationer för målgruppen äldre samt inrätta funktioner för att hantera föreningsbidrag eller andra former av samarbeten för målgruppen äldre. Uppdraget ska kostnadsredovisas i budgetunderlaget för 2026.*

22. Överförmyndarnämnden arvoden

Sänkta kostnader för överförmyndarens arvoden

Nämndens kostnader har sjunkit under 2024 och 2025, vilket medför större överskott. Överskotten beror dels på lägre arvodeskostnader under innevarande år och dels på nedjusteringar av tidigare års skulduppbokning av arvodeskostnader.

Det huvudsakliga skälet till de sänkta arvodeskostnaderna är att regeringen genomfört en höjning av garantinivån för den statliga sjuk- och aktivitetsersättningen för att stärka ekonomin för personer med sjukersättning. Förändringen fick till följd att en stor andel av huvudmännen har fått ökade inkomster. Det innebär i sin tur att fler huvudmän har en inkomst som överstiger gränsvärdet på 2,65 gånger prisbasbeloppet enligt Föräldrabalken 16 § samt överförmyndarnämndens beslutade riktlinjer för arvoden (ÖFN § 273,dnr 0009/24) och ökar andelen som själva blir betalningsansvariga för ställföreträdarnas arvode. Förändringen innebär att nämndens andel av den totala arvodeskostnaden sjunkit från 41 procent 2021 till 31 procent 2024, vilket i sin tur innebär att kostnaderna sjunkit för nämnden.

Som ett resultat av detta minskar nämndens arvodeskostnad, vilket påverkar både innevarande år och att föregående års uppbokning justeras. Översyn av arvodesskulden behöver ske regelbundet, men förvaltningen gör bedömningen att en större reglering av skulden bör genomföras 2025. Nästkommande år bedöms dock inte ytterligare skuldreglering vara aktuell, vilket dämpar överskottet jämfört med 2024-2025.

Prognostiserade nettokostnader för åren 2026–2028

Nämndens uppdrag att arvodera ställföreträdarna finansieras i princip fullt ut med kommunbidrag. I prognosen för 2026–2028 beräknas kommunbidraget med bas i 2025 års nivå och med en årlig uppräkning på 3%.

Utöver kommunbidrag har verksamheten också intäkter i form av statsbidrag för ställföreträdare till ensamkommande barn. I prognosen baseras statsbidragen på samma volymer som för 2024.

Kostnaderna består av arvoden, kostnadsersättningar, PO-pålägg(skriv ut förkortningen), ersättning till socialnämnden Centrum för professionella ställföreträdarskap samt kostnader för nämndens politiska verksamhet. Kostnaden för arvoden och kostnadsersättningar har i prognosen för kommande år justerats med 3% prisindex samt en mindre volymökning av totala antalet huvudmän. Fördelningen mellan när staden betalar arvodet och när huvudmannen betalar arvodet beräknas i prognosen för 2026–2028 enligt samma fördelning som för 2024. Detta kan komma att påverkas av politiska beslut eller av den ekonomiska ställningen hos huvudmännen och därmed påverka kostnadsnivån. För 2026 bedöms prognosen vara relativt säker, men på längre sikt ökar osäkerheten.

Prognosen tar inte hänsyn till eventuell justering av PO-pålägget vilket skulle kunna påverka kostnaderna framåt beroende på utveckling. En förändring i åldersstrukturen bland ställföreträdarna kan påverka kostnadsutfallet, då PO-pålägget är lägre för arvodister/uppdragstagare över 67 år.

Förvaltningen gör bedömningen att det är troligt med ett ökat behov av professionella ställföreträdare de närmaste åren och därför beräknas ersättningen till socialnämnd

Centrum öka.

Belopp i mnkr	Prognos 2026	Prognos 2027	Prognos 2028
Intäkter	0,8	0,8	0,8
Kostnader	-32,8	-35,7	-38,4
Nettokostnader	-32,0	-34,9	-37,6
Kommunbidrag*	36,8	37,9	39,0
Prognostiserad avvikelse	**4,7**	**2,9**	**1,4**

**Baserat på 2025 års kommunbidrag uppräknat med 3% årligen*

Förvaltningens bedömning

Förvaltningens prognos för åren 2026-2028 har tagits fram utifrån nu kända förutsättningar och det finns osäkerheter i den ekonomiska utvecklingen som inte nämnden kan styra över. I Göteborgs stads budget anges också att Överförmyndarnämndens egna kapital årligen ska nollställas. Då nämndens påverkansmöjligheter på ekonomistyrningen är begränsad bör detta kvarstå.

Utifrån nettokostnadsprognosen ovan är det möjligt att sänka nämndens budgetram 2026 så länge det finns en kommuncentral beredskap för att hantera eventuella avvikelser samt att till viss del återigen öka budgetramen för de nästkommande åren.

Förvaltningen vill också uppmärksamma att det ekonomiska överskottet till stor del har tillkommit på bekostnad av ökade arvodeskostnader för huvudmännen. Ett alternativ är därmed att utreda och eventuellt justera gränsvärdena i riktlinjerna för arvoden. Nämnden följer idag SKR:s rekommenderade beräkningsgrunder och en justering för att återställa tidigare års balans mellan när huvudman respektive staden betalar arvode skulle öka nämndens kostnader och på sikt istället medföra ett underskott jämfört nuvarande budgetram.

Förvaltningen gör ingen värdering av den uppkomna avvikelsen utan överlämnar detta underlag inför budget 2026 för politisk hantering.

Stadsledningskontorets kommentar: -

23. Göteborg Energi

Energimarknaden påverkas av händelser och osäkerheter i omvärlden samt väderförutsättningar som kan medföra volatil prisutveckling och fluktuerande resultatnivåer. Riskbedömning med olika scenarier görs kontinuerligt för de större produkterna för att förebygga och prognostisera effekterna av energibranschens påverkansfaktorer. Den vädereffekt som beskrivs nedan är en fortsatt risk för 2026.

Göteborg Energi arbetar scenariobaserat för att planera den ekonomiska utvecklingen. Koncernens produkter är väsentligt beroende av vissa faktorer, såsom elprisutvecklingen och vädret.

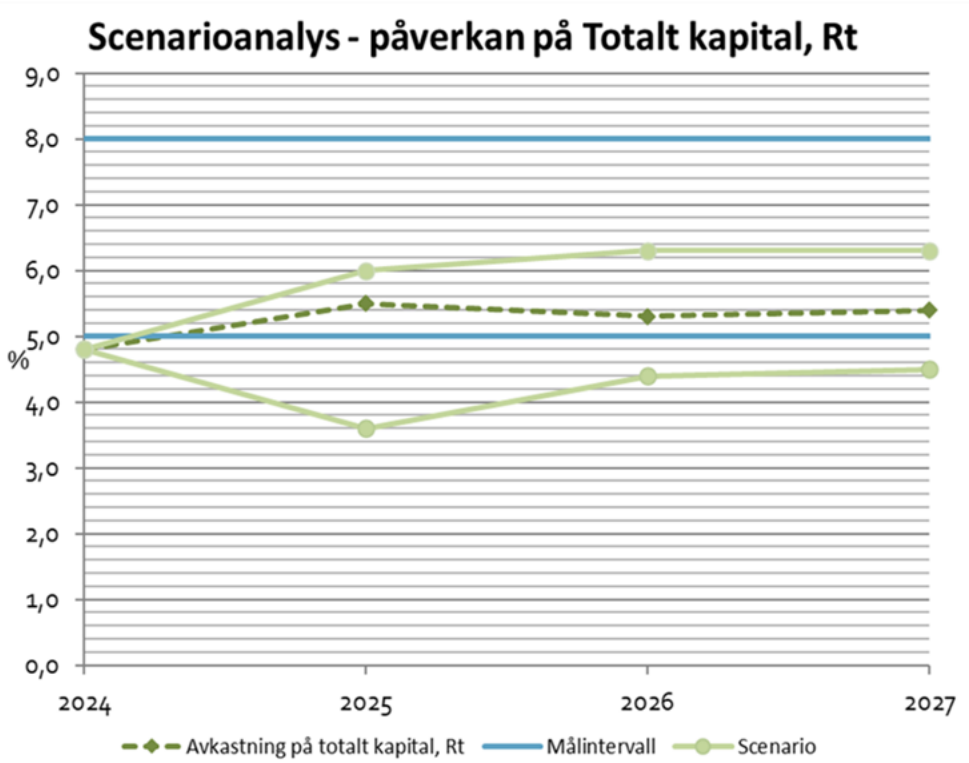
För fjärrvärmeverksamheten prognostiseras veckovis den förväntade utvecklingen av intäkter och råvarukostnader (TB1) under 36 månader framöver. Detta görs i fem scenarier. I affärsplanen användes scenario ”normalvarmt”, det vill säga det näst varmaste scenariot. Vintern 2024/2025 har dock varit oväntat varm, vilket innebär att det valda scenariot inte varit liktydigt med utfallet. På grund av detta har de så kallade effektintäkterna påverkats kraftigt, vilket är den enskilt största förklaringen till såväl resultatet som prognosen. Detta har dessutom skett i kombination med otillgänglighet i våra egna och Renovas anläggningar, vilket medfört att kostnaderna ökat samtidigt som intäkterna minskat.

Givet att intäktsmodellen för hela året tar hänsyn till de kallaste dygnen, samt att de största resultaten för koncernen som helhet sker under januari till mars, bedöms inte detta vara möjligt att ta igen under året, även om åtgärder kommer att genomföras.

En stor del av de historiska lägre utfallen för fjärrvärmen beror på otillgänglighet i egna och andras anläggningar, i kombination med höga bränslekostnader. Hur lönsamma de olika fjärrvärmeverksamheterna i Sverige var 2024 kommer kunna analyseras när de så kallade särredovisningarna blir offentliga i november.

De åtgärder som Göteborg Energi vidtagit genom att bygga nya anläggningar och ledningar förväntas minska de ekonomiska konsekvenserna av dessa risker, både genom stabilare anläggningar och minskat gasberoende i produktionen. Den enskilt största påverkan har Rya BKV, som framgent kommer stå för basproduktionen. I affärsplanen för 2025-2027 förväntas Rya BKV tas i drift under vintersäsongen 2025/2026 (initialt provdrift för att därefter kunna användas alltmer). Om projektet Rya BKV däremot försenas med tre respektive tolv månader innebär det en risk för en negativ resultateffekt mellan 100 och 200 mnkr. [PG1] Vi kan dock konstatera att projektet håller både tidplan och budget.

Svängningar i resultatnivåer påverkar räntabiliteten på totalt kapital, Rt. Diagrammet nedan visar utvecklingen av Rt-nivåer vid negativa och positiva resultateffekter utifrån lagd plan med -350 mnkr och +100 mnkr för år 2025 samt -200 mnkr och +200 mnkr per år för respektive år 2026 och 2027.



Koncernen har inlett affärsplanearbetet för 2026-2028, vilket ska beslutas i styrelsen i december. Utöver det som beskrivits ovan finns ett antal andra större områden som kan generera förändringar 2026. Som exempel kan nämnas satsningar på elproduktion framför allt avseende investeringar 2026 (dessa är inte inkluderade i beslutad affärsplan då KF inte fattat beslut när affärsplanen beslutades) och den fortsatta utvecklingen av NOVO:s batterifabrik i Torslandaområdet.

Stadsledningskontorets kommentar:

I kapitel 4 redogör stadsledningskontoret för de underkoncerner/bolag vars verksamhet och ekonomiska utveckling bedöms ha en stor betydelse för Stadshuskoncernens ekonomiska utveckling under planeringsperioden och framöver eller av andra skäl bedöms kräva en särskild uppmärksamhet från ägarens sida. I kapitlet ingår en redogörelse för Göteborg Energi och utvecklingen av fjärrvärme- och elnätsverksamheterna och dess påverkan på Stadshuskoncernens ekonomiska utveckling. Stadsledningskontoret har även i bland annat delårsrapporter under 2024 rapporterat om den ekonomiska utvecklingen för fjärrvärme- och elnätsverksamheterna.

24. Higab

Styrelsen bedömer i dag att bolaget kan bedriva sin verksamhet enligt ägardirektivet och enligt nuvarande budget för Göteborgs Stad. Detta kan dock komma att ändras på grund av förändrade omvärldsfaktorer:

- Införandet av CSRD-lagstiftningen är menad att främja den gröna omställningen. Eventuella effekter är idag svåra att uttala sig om, men kan komma att ge konsekvenser genom ökade driftkostnader och initiala investeringskostnader.
- Kontorshyresmarknaden i Göteborg visar en ökande vakansgrad inom nyproducerade kontorslokaler. Samtidigt har pandemi, inflation, lågkonjunktur och hybridarbete inneburit att efterfrågan på marknaden inte har ökat i samma takt. Indirekt påverkar det bolagets hyresnivåer och vakansgrad.
- Priserna inom byggbranschen har stabiliserats på en hög nivå vilket kan äventyra kommande underhåll av bolagets fastigheter. Byggbranschen har även drabbats av en lågkonjunktur. Detta har lett till uppsägningar som i sin tur leder till brist på kompetens och personella resurser vilket kan försena underhållsinsatserna.

Stadsledningskontoret kommentar: -

25. Business Region Göteborg AB

För att kunna fortsätta driva på omställning och stärka näringslivets konkurrenskraft – både på kort och lång sikt – är det väsentligt att de ekonomiska ramar vi har idag kan ligga fast.

Det ger oss förutsättningar för att kunna möta både dagens behov och morgondagens krav. Budgetarbetet inför 2026 sker i en tid av stor omvärldsosäkerhet, vilket ökar behovet av flexibilitet och förmåga att snabbt anpassa insatserna. Samtidigt vet vi att en stark näringslivsutveckling inte sker över en natt – utan kräver uthålliga satsningar inom områden som t.ex. kompetensförsörjning, innovation, infrastruktur och hållbarhet. Det handlar om att bygga strukturer och förutsättningar som håller över tid och skapar goda villkor för företag att växa, skapa nya jobb och bidra till hög sysselsättning.

Morgondagens näringsliv kommer att verka i en ännu mer globaliserad och teknologidriven verklighet. Det ställer krav på att vi redan idag investerar i strategiska områden som stärker Göteborgsregionens attraktionskraft, innovationsförmåga och anpassningsbarhet.

De initiativ vi har startat upp, och där vi byggt relationer och förtroende tillsammans med näringslivet, är inte kortsiktiga satsningar utan mer långsiktiga samarbeten. Om vi inte har möjlighet att fullfölja dem riskerar vi att tappa tempo, tillit och i förlängningen effekter som är avgörande för framtidens jobbskapande och konkurrenskraft.

Mot denna bakgrund är det viktigt med god balans mellan stabilitet och strategisk flexibilitet. I det arbetet utgör insamlingen av aktuell information från verksamheter, omvärld och näringsliv en viktig del.

Stadsledningskontoret kommentar:

I kapitel 8 i denna handling redogör stadsledningskontoret för ekonomiska förutsättningar och särskilda omständigheter för de bolag som erhåller uppdragsersättning (kommunbidrag) för delar av sitt uppdrag och/eller har ett kommunalt ändamål som inte genom egna rörelseresultat medger full finansiering från den egna verksamheten och som erhåller koncernbidrag. I kapitlet ingår en redogörelse för Business Region Göteborg med fokus på nuvarande ekonomiska förutsättningar.

26. Göteborg & Co

I kommunfullmäktiges budget 2024 fick Göteborg & Co AB i uppdrag att utreda hur *Kulturkalaset* kan göras om till ett Göteborgskalas med en ny inriktning. Inspiration skulle hämtas från jubileumsfirandet och vara fortsatt avgiftsfritt att besöka. Ramhöjande finansiering kopplad till utförande av uppdraget uteblev i 2025 års budgethandling. Däremot återfinns specifikationen "Satsning Kulturkalaset befintlig inriktning" med finansiering i 2026 och 2027 års planår. Göteborg & Co vill uppmärksamma behovet av att den ramhöjande finansieringen rörande Kulturkalaset förekommer även i 2026 års budgethandlingar.

I specifikationen till 2025 års budgethandling finns också fortsatt ramhöjande medel för *Platsutveckling för kultur och evenemang* samt för *Vetenskapsfestivalens långsiktiga hållbara finansiering.* Även för dessa poster vill bolaget uppmärksamma behovet av att den ramhöjande finansieringen förekommer även i 2026 års budget.

Kommunfullmäktige beslutade 2024-09-12 att ansvaret för att hantera bidrag till *Universeum* om 6 mnkr flyttas från grundskolenämnden till Göteborg & Co AB. Medel fördes över till bolaget genom utökad uppdragsersättning 2025. Bolaget vill poängtera vikten av att detta är ramhöjande 2026 och framåt för fortsatt hantering.

Enligt beslut i kommunfullmäktige 2025-03-27 får Göteborg & Co AB i uppdrag att under 2026 ta över stödet till *Stiftelsen Göteborgs Maritima Centrum* från Kulturnämnden. Göteborg & Co AB ska även utdela ett extra bidrag för 2025 då Göteborg & Co AB tilldelas 3 mnkr för 2025. Bolaget vill uppmärksamma fortsatt behov av tilldelade medel även för kommande år i samband med uppdraget. Göteborg & Co AB får i uppdrag att stötta Stiftelsen Göteborgs Maritima Centrum med utveckling av besöksmålet enligt två scenarier.

Enligt beslut i kommunfullmäktige 2025-02-27 beviljas utökat kommunbidrag med 1 mnkr för år 2027, 3 mnkr för år 2028 och 36 mnkr för år 2029 för *Europamästerskapet i fotboll för damer 2029*, i enlighet med underlaget från Göteborg & Co AB, under förutsättning att Göteborg tilldelas evenemanget.

Stadsledningskontoret kommentar:

I kapitel 8 i denna handling redogör stadsledningskontoret för ekonomiska förutsättningar och särskilda omständigheter för de bolag som erhåller uppdragsersättning (kommunbidrag) för delar av sitt uppdrag och/eller har ett kommunalt ändamål som inte genom egna rörelseresultat medger full finansiering från den egna verksamheten och som erhåller koncernbidrag. I kapitlet ingår en redogörelse för Göteborg & Co där kända förutsättningar för bolaget inför 2026 såsom utökad satsning för Kulturkalaset Göteborgs Maritima Centrum och EM i fotboll för damer 2029 berörs.

27. Göteborgs Stadsteater

Inför 2026 bedömer Göteborgs Stadsteater AB att det är ytterst angeläget att säkerställa en långsiktig förstärkning av Göteborgs dans- och teaterfestival (GDTF) som en av Nordens ledande scenkonstfestivaler, i form av en samlad ramökning från Göteborgs Stad och VGR med en tillkommande finansiering om 4,0 mnkr per år från 2026.

Sedan starten 1994 har GDTF etablerat sig som en central aktör för internationell och svensk scenkonst och festivalen räknas som en av Nordens främsta och är en betydelsefull mötesplats för scenkonstens aktörer och kompletterar stadens producerande teatrar med aktuell, samtida scenkonst av hög internationell klass, som annars gått göteborgarna och regionens invånare förbi. Från 2015 produceras festivalen av Stora teatern, 2016 vändes festivalens då nedåtgående trend och vid 30-årsjubileet 2024 genomfördes den största festivalen hittills med världsledande artister och en rekordnotering med över 24 000 besökare.

2024 etablerade festivalen ett framgångsrikt koncept som kombinerar världsledande artister och spektakulära utomhusföreställningar gratis för alla, ett myller av gatuartister i centrala Göteborg, samarbete med Göteborgs kulturkalas, en satellitfestival i Kulturhuset Bergsjön och Brunnsbo, turné och gästspel i Västra Götalandsregionen, samt gränsöverskridande produktioner på stadens mindre scener. 2024 års festival var den största hittills, med:

- ☑ 35 produktioner på 22 spelplatser i 5 kommuner
- ☑ 200 artister från 15 länder
- ☑ 24 000 besökare och 1000 bokade hotellrum

De senaste årens kraftiga kostnadsökningar gör det nödvändigt att öka ramen med sammanlagt 4,0 mnkr fördelat på de två uppdragsgivarna Göteborgs stad och Västra Götalandsregionens kulturnämnd för att festivalen ska kunna behålla sin position och attraktionskraft.

Stadsledningskontoret kommentar:

I kapitel 8 i denna handling redogör stadsledningskontoret för ekonomiska förutsättningar och särskilda omständigheter för de bolag som erhåller uppdragsersättning (kommunbidrag) för delar av sitt uppdrag och/eller har ett kommunalt ändamål som inte genom egna rörelseresultat medger full finansiering från den egna verksamheten och som erhåller koncernbidrag. I kapitlet ingår en redogörelse för Göteborgs Stadsteater med fokus på nuvarande ekonomiska förutsättningar. I bolagets nuvarande ekonomiska ramar om 181 miljoner kronor, som erhålls genom koncernbidrag från Göteborgs Stadshus AB, ingår avsatta medel för Göteborgs dans- och teaterfestival om 3 miljoner kronor. Västra Götalandsregionens kulturnämnd bidrar årligen med cirka 2,7 miljoner kronor.

28. Gryaab

Avloppsvattendirektivet

Under hösten 2024 beslutades avloppsvattendirektivet i EU. Under 2025 pågår arbetet med att implementera det i svensk lagstiftning. Det nya direktivet innebär att Gryaab får krav på att införa rening av mikroföroreningar. Det tidigaste möjliga införandeåret är 2033 och alternativa införandeår är 2039 eller 2045. Konsekvensen för Gryaab med ett tidigt införande är stora varför Gryaab fortsätter att bevaka och påverka för ett senare införande. Det skulle bland annat innebära omprioritering av projekt och resurser och att teknikvalet behöver bli ozon som har bedömts gå snabbast att införa. I nuläget bevakas implementeringen genom Svenskt Vatten och utvecklingsarbete pågår med både försök och pilot. Det nya direktivet kommer också medföra krav på energieffektivisering och utökad provtagning.

Direktivet kommer innebära både stora investeringskostnader samt ökade driftkostnader för Gryaab.

För 2026 innebär direktivet främst ökade personalkostnader för utvecklingsarbetet. Personalkostnaderna uppskattas till motsvarande cirka 1–1,5 heltidstjänst.

CER- och NIS2-direktivet

I slutet av 2024 infördes ett nytt EU direktiv, CER-direktivet. CER-direktivet syftar till att stärka motståndskraften hos kritiska enheter inom EU mot fysiska hot, inklusive naturkatastrofer, sabotage och terrorism. För att implementera CER-direktivet i svensk lagstiftning har regeringen föreslagit en ny lag: Lagen om motståndskraft hos kritiska verksamhetsutövare.

Gryaab kommer sannolikt att omfattas av den nya lagstiftningen vilket kommer innebära att bolaget behöver införa åtgärder under kommande år.

Gryaab omfattas även av NIS2-direktivet som kommer att införlivas i svensk lagstiftning genom Cybersäkerhetslagen. Gryaab har redan påbörjat ett arbete för att uppfylla NIS2 men arbetet kommer att fortsätta även under kommande år.

Stadsledningskontoret kommentar: -

29. Renova

Renova AB utökar omsättning/kostnad gällande tilldelad verksamhet. Utökningen gäller fastighetsnära insamling, förpackningar. I övrigt inga större förändringar av verksamhet.

Renova Miljö har ett avkastningskrav enligt affärsplan på 73 mnkr. Inga större förändringar av verksamheten planeras för 2026.

Stadsledningskontoret kommentar: -

30. Grefab

Hamnverksamhet och vinterförvaringsverksamheter i vår närhet som avvecklas leder till att vi får ökad kö och vi arbetar för att de flesta skall kunna erbjudas plats snarast.

Stadsledningskontoret kommentar: -

31. Göteborgs Stads Leasing AB

Vi kan inte se något som väsentligt förändrar styrelsens uppdrag och budgeten 2026. Det som vi kan se framåt är att mer resurser kommer krävas inom området beredskap. Utredningar kommer göras under hösten för att utröna hur detta kommer påverka GSL framåt.

Stadsledningskontoret kommentar:

Bolaget har under sista åren fått utökade uppdrag kopplat till såväl cirkulär ekonomi som beredskap och civilt försvar vilket påverkar bolagets verksamhet och ekonomi. Utöver utredningar kring vilka resurser som krävs för uppdragen är det också i sammanhanget viktigt att tydliggöra hur finansiering av denna typ av tillkommande uppdrag ska ske då uppdragen inte självklart har en naturlig anknytning till bolagets befintliga huvudsakliga verksamhet.

Konsekvensanalys ur ett jämställdhetsperspektiv

I kommunstyrelsens genomförandeplan för 2025 fanns ett uppdrag att i arbetet med budget 2026 använda kvalitativa och kvantitativa metoder för jämställdhetsbudgetering. Stadsledningskontorets bedömning var att det inte fanns förutsättningar att genomföra uppdraget innevarande år men föreslog i kommunstyrelsen 2025-04-23 att göra en konsekvensanalys gällande jämställdhet på en övergripande nivå i budgetförutsättningarna. En konsekvensanalys är en förklaring av vilken påverkan beslut och insatser har på jämställdheten, det vill säga på livsvillkoren för flickor och pojkar, kvinnor och män. Nedan följer en kort redovisning av konsekvensanalysen som genomförts på kapitel 4, 5 och 6 i enlighet med stadsledningskontorets redovisning. Urvalet baseras på de förslag som bedöms ha en direkt påverkan på jämställdheten, övriga ärenden har utelämnats ur analysen.

Fattade beslut och pågående ärenden (kap 4)

Subventionerade periodkort

Subventionerade periodkort får en direkt effekt på privatekonomi för alla de som nyttjar kollektivtrafiken regelbundet och möjliggör för fler att ha råd att åka kollektivt. Kvinnor använder i högre grad kollektivtrafik som transportmedel i jämförelse med män som kör mer bil[1]. En satsning på subventioner i kollektivtrafiken kan därför väntas få en större effekt på kvinnors privatekonomi och resande än på mäns.

EM i damfotboll

Ett internationellt mästerskap inom damidrott 2029 kan få positiva effekter för flick- och damidrott generellt och flick- och damfotboll specifikt. Förebilder är av stor betydelse för att inspirera barn och ungdomar. Damidrottsevenemang attraherar en övervägande andel flickor och kvinnor som publik. Det finns en signifikant skillnad i idrottande bland flickor med svensk kontra utländsk bakgrund, där flickor med utländsk bakgrund deltar i föreningsidrott i lägre grad.[2] Även socioekonomisk status har stor påverkan.[3] För att göra störst skillnad på folkhälsa och jämställdhet inom idrotten är det därför av vikt vid ett eventuellt mästerskap att skapa insatser för att nå de som är minst delaktiga idag.

Civil beredskap

Kvinnor och män, flickor och pojkar kan drabbas olika av en kris eller ett krig. Det beror bland annat på ekonomisk ojämställdhet, ojämn fördelning av det obetalda hem- och omsorgsarbetet och traditionella könsnormer. Skillnaderna påverkas även av ålder, funktionsförmåga, fysisk och psykisk hälsa, behov av samhällsstöd och tillgång till resurser. Skillnaderna kan i sin tur påverka förutsättningarna för att delta i totalförsvarets insatser, exempelvis när det gäller mobilisering och bemanning av verksamheter som upprätthåller viktiga samhällsfunktioner (som sjukvård och uthållig barn- och äldreomsorg).

Göteborgs Stad har anslutit sig till den länsövergripande strategin Jämställt Västra Götaland 2024-2027 och beslutat att anta delmålet *Kvinnors och flickors behov, livsvillkor och förutsättningar ska beaktas i högre utsträckning i uppbyggnaden av och deltagande i den civila beredskapen i Västra Götaland* som ett av tre prioriterade mål under strategiperioden. I strategin anges att länets aktörer ska

[1] Kollektivtrafikbarometern 2022
[2] Rapport: 2021:1 Idrott och hälsa bland flickor
[3] 2-Ojamlikheten-i-foreningsidrotten.pdf

integrera ett jämställdhetsperspektiv i beredskapsarbetets olika processer. För att synliggöra hur avvägningar och beslut påverkar olika grupper av människor bör könskonsekvensanalyser genomföras. Till exempel i risk- och sårbarhetsanalyser, lägesbildsarbete, kriskommunikationsplaner och uppbyggnad av kris- och krigsorganisationer. Ett förstärkt arbete med civil beredskap kan få positiva effekter på jämställdhet och jämlikhet förutsatt att arbetet präglas av ett jämställdhetsperspektiv i linje med strategin.

Leksaksbibliotek

Ensamstående kvinnor med barn är en grupp där många lever med ekonomisk stress som förvärrats av de senaste årens inflation.[4] Kvinnor tjänar i medeltal mindre än män och kvinnor arbetar i högre grad i ofrivilligt deltidsarbete vilket påverkar deras ekonomiska handlingsutrymme.[5] Ett leksaksbibliotek kan bidra till att flickor och pojkar får samma möjlighet till lek och fritid oavsett föräldrarnas socioekonomiska status och bidrar enligt utredningen även till social gemenskap och integration.

Skydd och stöd för våldsutsatta hbtqi-personer

Det utbredda våldet mot kvinnor i nära relation har gjort att insatser för stöd och skydd utformats i huvudsak för kvinnor som utsätts av män i heterosexuella relationer, vilket också är den största gruppen utsatta/våldsutövare. Det har dock bidragit till att hbtqi-personer, främst homo- och bisexuella män samt transmän/-kvinnor och icke-binära, osynliggjorts i stödverksamheternas utformning och att de varken söker eller erhåller stöd och skydd i den omfattning som skulle behövas.[6] Förslagen bidrar till en mer jämställd och jämlik tillgång till stöd och skydd för våldsutsatta personer inom hbtqi-gruppen.

Lagstiftning (kap 5)

En förebyggande socialtjänstlag

Ett övergripande mål i den nya socialtjänstlagen är att socialtjänsten ska främja människors jämställda levnadsvillkor. Flickor med normbrytande beteende eller som begår brott får stöd i lägre utsträckning än andra. Genom att socialnämndens brottsförebyggande arbete tydliggörs ökar förutsättningarna för att också flickor med behov av stöd får detta. Det bedöms även bidra till att barn och unga som utsätts, eller riskerar att utsättas, för hedersrelaterad brottslighet uppmärksammas mer. I *SOU 2025:28 Frihet från våld, förtryck och utnyttjande* bedömer utredningen att det krävs ett gediget arbete hos kommunerna för att målet ska uppnås och att arbetet kräver resurser och kunskap om vad jämställda levnadsvillkor innebär och hur det kan främjas. Stadens socialförvaltningar deltar i regionala och nationella nätverk kring den nya socialtjänsten i syfte att kunskapshöja och metodutveckla. Ett kommande tema är den nya målsättningen om jämställda levnadsvillkor.

En tioårig grundskola

Flickor når bättre kunskapsresultat än pojkar, vilket innebär att en något större andel av pojkarna inte når behörighet till gymnasieskolans nationella program. På sikt kan detta leda till en ökad risk att inte få tillträde till arbetsmarknaden, vilket i sin tur kan leda till utanförskap, kriminalitet och ohälsa. Regeringen bedömer att åtgärder som kan höja alla elevers, men särskilt pojkars, kunskapsresultat bör kunna bidra till en positiv utveckling för jämställdheten i skolan, och på sikt för jämställdheten i

[4] Ny undersökning: Ekonomisk istid för ensamstående kvinnor - Fredrika Bremer-förbundet
[5] Kvinnor arbetar fortfarande mer deltid än män
[6] Stöd vid våld i nära relationer når sällan hbtqi-personer | Jämställdhetsmyndigheten

samhället i övrigt. Förslagen kan bidra till att ge alla elever, både flickor och pojkar, bättre förutsättningar att nå målen med sin utbildning.

Utökat kontaktförbud

Förslagen i utredningen syftar till att öka skyddet av personer utsatta för våld i nära relation, som i majoriteten av fallen är kvinnor. Förslagen bedöms bidra positivt till de jämställdhetspolitiska målen, särskilt det sjätte delmålet om att mäns våld mot kvinnor ska upphöra. Ett av förslagen innebär att socialnämnden alltid ska underrättas när ett beslut om kontaktförbud meddelas. Förslaget bedöms särskilt positivt utifrån att det ger socialtjänsten en större möjlighet att få kännedom om, och i förlängningen också erbjuda insatser till, våldsutövare som belagts med kontaktförbud.

Stärkt skydd för vissa förtroendevalda

Undersökningar visar att kvinnor, yngre och personer med utländsk bakgrund lämnar sina uppdrag i särskilt stor utsträckning eller avstår från att engagera sig politiskt på grund av risken att utsättas för hot och hat. Detta kan få konsekvensen att vissa röster och frågor försvinner från den politiska debatten, att beslutsfattandet påverkas och att de politiska församlingarna riskerar att bli mindre representativa. Förslaget kan bidra till att uppnå målet för jämställdhetspolitiken om att kvinnor och män ska ha samma makt att forma samhället och sina egna liv.

Fler verktyg i socialtjänsternas arbete för att förebygga brott och stärka skyddet för barn

Utredningen föreslår att det införs en skyldighet för socialnämnder att som huvudregel inhämta utdrag ur misstanke- och belastningsregistren för vissa personer där socialnämnden utreder om den behöver ingripa till ett barns skydd eller stöd. Huvudregeln minskar utrymmet för att utdrag inhämtas godtyckligt vilket innebär att alla barn, oavsett kön eller könsidentitet, kommer att utredas på samma sätt och få ett likvärdigt beslutsunderlag. Samhället kan fånga upp fler barn i behov av stöd eller skydd och det i sin tur kan bidra till att såväl flickor som pojkar i större utsträckning kommer till socialnämndernas kännedom och får det stöd eller skydd som de vid behov har rätt till. Förslagen bedöms ha positiva effekter för barn i risk för social utsatthet och kan på sikt leda till att färre barn begår eller utsätts för brott.

Styrande dokument (kap 6)

Göteborgs Stads riktlinje för arbetet med mänskliga rättigheter och likvärdig service

Riktlinjen ska säkerställa att mänskliga rättigheter, jämlikhet och jämställdhet integreras i ordinarie arbete och styrning och ett flertal insatser omfattar jämställdhets- och könsperspektivet. Kvinnokonventionen och kommunens skyldigheter i att tillgodose kvinnors rättigheter omnämns särskilt. Riktlinjen bedöms stärka förutsättningarna för att stadens verksamheter aktivt arbetar med jämställdhet.

Göteborgs Stads plan mot hemlöshet 2025-2026

Hemlöshet för kvinnor är inte sällan en konsekvens av våldsutsatthet där kvinnan tvingats fly hemmet för att undkomma våld[7]. Kvinnor med missbruk är en särskilt utsatt grupp med högre risk för

[7] Stadigvarande boende | SKR

hemlöshet. Hemlöshet ökar risken att utsättas för våld, inklusive sexuellt våld och prostitution[8]. Hemlöshetsplanen ska bidra till jämställdhet och likvärdiga förhållanden. Det anges att det fortsatta arbetet med planen ska bidra till att kvinnor som befinner sig i hemlöshet möts av insatser som bygger på kunskap och förståelse om hur de drabbas av konsekvenser av hemlöshet. Våld i nära relationer och hedersrelaterat våld och förtryck ska särskilt uppmärksammas. Planen kan bidra till jämställdhet givet att insatserna utformas efter den enskildes behov och med särskilt skydd för de mest utsatta.

[8] Prostitution och människohandel 2021:23

Göteborgs Stad

2025-04-29

Bilaga till Förutsättningar för budget 2026-2028

Nämndernas samlade nomineringar avseende investerings- och exploateringsvolymer

1. **Exploateringsnämnden**
2. **Idrotts- och föreningsnämnden**
3. **Kretslopp och vattennämnden**
4. **Stadsfastighetsnämnden**
5. **Stadsmiljönämnden**

Göteborgs Stad

1. Exploateringsnämnden

Investeringsnomineringar 2026

Underlaget innehåller nämndens protokoll, tjänsteutlåtande samt rapport med bilagor avseende nämndens investeringsnomineringar för 2026. För eventuella ytterligare bilagor återfinns de i nämndens handlingar.

Sammanträde Exploateringsnämnden 2025-03-24 - Exploateringsnämnden - Nämndhandlingar - Göteborgs Stad

Protokollsutdrag
Sammanträdesdatum: 2025-03-24

§ 61 Ärendenummer EXF-2025-00056

Investeringsnominering 2026 för exploateringsnämnden

Beslut
Enligt exploateringsnämndens tjänsteutlåtande:

1. Exploateringsnämnden godkänner nomineringsunderlaget enligt bilaga 1.

2. Exploateringsnämnden översänder beslutet till kommunstyrelsen för att bifogas Förutsättningar för budget 2026 för Göteborgs Stad.

3. Exploateringsnämnden justerar ärendet omedelbart.

Justering
Omedelbar justering

Handlingar
Exploateringsförvaltningens tjänsteutlåtande 2025-02-26

Yrkande från D och M med instämmande av L och KD 2025-03-21 (protokollsbilaga 1)

Information
Magnus Berntsson, ekonomichef, föredrar ärendet.

Yrkanden
Ordförande Robert Hammarstrand (S) yrkar bifall till förvaltningens tjänsteutlåtande.

Patrik Höstad (D) yrkar bifall till yrkande från D och M.

Propositionsordning
Ordföranden Robert Hammarstrand (S) ställer proposition på yrkandena och finner att nämnden bifaller förvaltningens tjänsteutlåtande.

Reservationer
Patrik Höstmad (D), Zagros Hama Aga (M), Catrin Bengtsson (M) och Ann Catrine Fogelgren (L) reserverar sig mot beslutet.

Protokollsutdrag skickas till
Kommunstyrelsen

Tjänsteutlåtande
Utfärdat 2025-02-26
Ärendenummer EXF-2025-00056
EXN 2025-03-24

Handläggare
Ylva Blom
Telefon: 0722558844
E-post: ylva.blom@exploatering.goteborg.se

Investeringsnominering 2026 för exploateringsnämnden

Förslag till beslut

I exploateringsnämnden

1. Exploateringsnämnden godkänner nomineringsunderlaget enligt bilaga 1.
2. Exploateringsnämnden översänder beslutet till kommunstyrelsen för att bifogas *Förutsättningar för budget 2026 för Göteborgs Stad*.
3. Exploateringsnämnden justerar ärendet omedelbart.

Sammanfattning

Investeringsnomineringen för exploateringsnämnden för perioden 2026–2030 uppgår till cirka 5,5 miljarder kronor netto. Drygt 1,2 miljarder avser utrymme för framtida markförvärv, cirka 3,1 miljarder för de namngivna stora infrastrukturprojekten och 1,1 miljarder till bland annat övriga investeringar såsom Kvarnberget, påseglingsskydd i Masthuggskajen, Fiskebäcks hamn samt övriga investeringar som är tänkta att göras i samband med exploateringsprojekten.

Nomineringen för investeringarna ökar jämfört med föregående år. Det är främst tillkommande projekt som är i planeringsfas som står för ökningen. Flera tillkommande projekt och flera projekt som går från planeringsskede in i ett genomförandeskede kommer ställa högre krav på förvaltningen. För att klara detta ökade krav kommer förvaltningen behöva rekrytera fler medarbetare och öka övriga resurser vilket får till följd att nämndens kostnader bedöms behöva öka mer än nuvarande kommunbidragsram de kommande åren. Prioritering av vilka projekt som ska genomföras blir allt viktigare tillsammans med stadsbyggnadsnämnden för att klara en ekonomi i balans och samtidigt klara den ökade projektportföljen.

Nettoöverskottet för exploateringsinvesteringarna beräknas uppgå till cirka 0,8 miljarder kronor för exploateringsnämnden under perioden 2026–2030 för de projekt som är under planering eller genomförande. Utifrån nomineringsunderlaget klarar nämnden en självfinansieringsgrad på minst 100 procent över en rullande 10-årsperiod under de närmast kommande åren. Förvaltningen vill dock understryka att osäkerheterna är stora på grund av marknadsläget.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Den föreslagna nettovolymen för investeringar för perioden 2026–2030 uppgår till cirka 5,5 miljarder kronor. Prognosen för nettoöverskottet för exploateringar uppgår till cirka 0,8 miljarder kronor för samma period.

Flera tillkommande investeringsprojekt i planeringsfas får konsekvenser även på driftsbudgeten. Sanering, rivning och detaljplanekostnader i investeringsprojekten får inte, enligt redovisningsregler, tas som investering utan belastar driftsresultatet. För åren 2026 och 2027 uppgår dessa till cirka 30 miljoner kronor per år, för att sedan öka under 2028 och 2029.

Driftkonsekvenser till följd av utbyggnad av allmän plats inom exploateringen och större infrastrukturprojekt belastar främst stadsmiljönämnden i form av ökade avskrivning och räntekostnader samt skötsel och underhåll.

Förvärv av mark kan generera ökade kostnader i form av ränta, fastighetskatt samt eventuellt övriga driftkostnader. Förvaltningen arbetar dock aktivt med att utveckla och upplåta marken för tillfälliga ändamål och får på så sätt in intäkter tills dess att den nyttjas i ett stadsutvecklingssyfte. Arrendeintäkter eller intäkter från kommunens interna upplåtelser täcker de driftkostnader som uppstår när åtgärder utförs på kvartersmark som förvaltningen ska behålla.

Resultat av markexploatering i samband med försäljning av mark levereras in till stadsledningskontoret.

Bedömning ur ekologisk och social dimension

Bedömning av de namngivna investeringsprojekten ur ekologisk och social dimension beskrivs i bilagorna 1 och 3.

Den ekologiska och sociala dimensionen inom exploateringsprojekten hanteras i detaljplaneprocessen för respektive projekt.

För framtida ospecificerade markförvärv hanteras bedömning av hållbarhetsdimensionerna vid framskrivande av tjänsteutlåtande för respektive förvärv.

Samverkan

Förvaltningen har bedömt att facklig samverkan inte är aktuellt i detta ärende.

Bilagor

1. Investeringsnomineringar 2026
2. Projektredovisning, exploaterings- och investeringsprojekt
3. Bedömning utifrån hållbarhetsdimensionerna

Protokollsutdrag skickas till

Kommunstyrelsen

Ärendet

Exploateringsnämnden har i enlighet med stadens anvisning för budget och uppföljning av investeringar sammanställt investeringsnominering 2026–2035. Investeringsnomineringen är ett underlag till kommunfullmäktiges beslut om budget för nästkommande år. Ärendet ska beslutas av nämnd senast vid marsmånads utgång.

Beskrivning av ärendet

Investeringsnomineringen är ett underlag till kommunfullmäktiges beslut om budget för nästkommande år. Rapporteringen sker i separat rapport, se bifogade bilagor.

Förvaltningens bedömning

Årets nominering för investeringar har ökat sedan förra årets nominering när det gäller åren 2028 och framåt. Flera tillkommande projekt som är i planeringsfas ligger till grund för denna ökning. Samtidigt är det flera projekt som går från planeringsskede till genomförandeskede vilket ställer höga krav på förvaltningsorganisationen. För att klara detta ökade krav kommer förvaltningen behöva rekrytera fler medarbetare och öka övriga resurser vilket får till följd att nämndens kostnader bedöms behöva öka mer än nuvarande kommunbidragsram de kommande åren. Prioritering av vilka projekt som ska genomföras blir allt viktigare tillsammans med stadsbyggnadsnämnden för att klara en ekonomi i balans och samtidigt klara den ökade projektportföljen.

Målet om god ekonomisk hushållning, att exploateringsverksamheten ska vara självförsörjande under en rullande 10 års period, är med viss reservation av hänsyn till konjunkturläget, uppfyllt i denna investeringsnominering.

Kristina Lindfors
Direktör exploateringsförvaltningen

Magnus Berntsson
Avdelningschef ekonomi

Göteborgs Stad

Investeringsnomineringar 2026

Exploateringsnämnden

Innehållsförteckning

1 Investeringsvolymer 3

1.1 Övergripande beskrivning av investeringsvolymer 3

1.1.1 Re- och ersättningsinvesteringar 4

1.1.2 Nyinvesteringar 4

1.1.3 Värdering av investeringarna för att minska kapitalkostnadsutvecklingen 5

1.2 Övergripande beskrivning av exploateringsvolymer 5

1.3 Beskrivning av investeringsvolymer utifrån investeringsområden 7

1.4 Beskrivning av betydande projekt 9

2 Driftskonsekvenser 20

2.1 Kapitalkostnadsutveckling 20

2.2 Driftkostnadseffekter (volymförändring) 21

2.2.1 Årligen tillkommande driftskostnader 21

2.2.2 Årliga totala investeringsrelaterade kostnader 21

3 Bedömning utifrån hållbarhetsdimensioner 23

4 Kompletterande uppgifter, avseende realisationsvinster, exploateringsbidrag och tomträttsintäkter 24

4.1 Markförsäljning och exploateringsbidrag 24

4.2 Tomträtter 25

1 Investeringsvolymer

1.1 Övergripande beskrivning av investeringsvolymer

Belopp i mnkr	Utfall	Budget	Prognos	Nominering				
	2024	2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Bruttoinvestering	1 543	850	900	900	950	1 600	2 250	1 950
varav re-/ersättningsinvest.	*2*							
varav nyinvestering	*1 541*	*850*	*900*	*900*	*950*	*1600*	*2250*	*1 950*
Investeringsinkomster	*289*	*300*	*250*	*350*	*300*	*450*	*600*	*450*
Nettoinvestering	**1 254**	**550**	**650**	**550**	**650**	**1 150**	**1 650**	**1 500**
Nettobudget enligt KF budget 2025-2027		*550*	*550*	*650*	*650*	*800*	*1000*	*950*
Nominering jmf med beslutad nettobudget				*-100*	*0*	*+350*	*+650*	*+550*

Exploateringsnämndens investeringar, för åren 2026 och 2027, avser främst markförvärv och namngivna större infrastrukturprojekt och ligger ungefär på samma nivå som den av kommunfullmäktige beslutade budgeten. Från 2028 ökar nämndens behov av investeringsmedel jämfört med tidigare års nominering.

Förändringar mot föregående års nominering avseende investeringar

Skattefinansierade projekt som görs i samband med exploateringar har tidigare nominerats in av stadsmiljönämnden. Efter överenskommelse med stadsmiljöförvaltningen bör den nämnd som ur ett planerings- och genomförandeperspektiv bäst bedöms kunna genomföra investeringen nominera in behovet. Det är en av anledningarna till nämndens ökade behov av investeringsmedel för åren 2028 - 2030. Läs mer under punkt 1.3 och 1.4.

För de namngivna projekten har Bangårdsförbindelsen och Spårväg i Alléstråket tillkommit sedan förra nomineringen. Bangårdsförbindelsen har dock ingen nettopåverkan på investeringsnomineringen då nämnden räknar med att få projektets investeringsutgifter täckta med investeringsbidrag från Västsvenska paketet. Spårväg i Alléstråket påverkar dock nämndens behov av ökade investeringsmedel från 2029 och framåt.

Projekten Fiskebäcks hamn och Gång- och cykelbron har i denna nominering utökat sin investeringsprognos sen förra årets nominering vilket framför allt påverkar åren 2028 och 2029.

Förvaltningen vill upplysa om att flera stora projekt kommer att, inom en nära förestående framtid, gå från planeringsskede in i ett genomförandeskede. Det tillsammans med flera tillkommande projekt i planeringsfas ställer högre krav på förvaltningen. För att klara detta ökade krav kommer förvaltningen behöva rekrytera fler medarbetare och öka övriga resurser vilket får till följd att nämndens kostnader bedöms öka mer än nuvarande kommunbidragsram de kommande åren.

Prioritering av vilka projekt som ska genomföras blir allt viktigare tillsammans med Stadsbyggnadsnämnden för att klara en ekonomi i balans och samtidigt klara den ökade projektportföljen.

Budgetregleringspost – ett schablonmässigt avdrag

Erfarenheter från tidigare år visar på att det i en omfattande investerings- och exploateringsverksamhet kommer att uppstå ännu ej identifierade senareläggningar, som exempelvis nödvändiga tillstånd, samordning med trafikavstängningar, krockar i utförande, konkurrens om resurser inom såväl projektering som utförande. Det går dock inte att veta vilka projekt som drabbas. För att få den planerade investeringsvolymen mer realistisk och inte låsa upp mer investeringsmedel än vad bedöms kunna upparbetas under kommande år har ett schablonmässigt avdrag om -30 procent av den totala investeringsvolymen för de namngivna projekten gjorts.

Indexkompensation

Investeringsunderlaget är angivet i löpande pris, vilket innebär att åtgärderna beräknas till aktuellt värde det år då kostnaden uppstår. Flera av de namngivna projekten har finansiering från Västsvenska paketet. Då indexkompensationen för kommande år utifrån Västsvenska paketets beräkningar uppgår till 2,0 procent per år så är det den nivån som läggs ut på de enskilda projekten. För åtgärder inom Sverige förhandlingen är indexuppräkningen av kostnader 3,0 procent medan ersättningen räknas upp med 2%. Övriga investeringar är uppräknade med 3%.

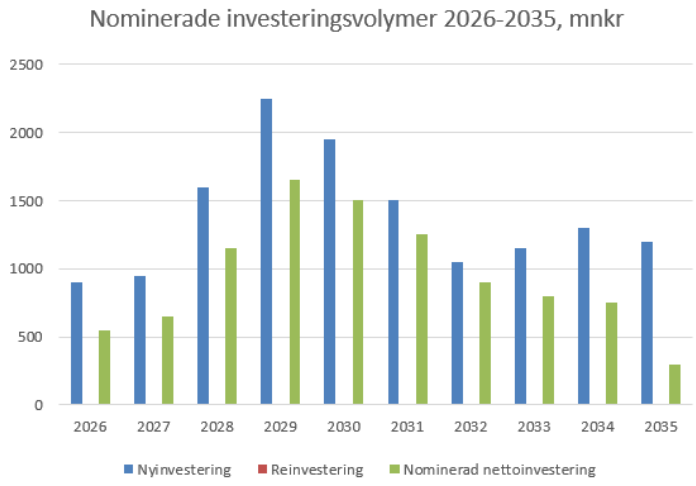
1.1.1 Re- och ersättningsinvesteringar

Av nämndens investeringsnominering är endast en liten del reinvesteringar. (För små för att synas i tabellen ovan). Dessa reinvesteringar görs på nämndens jordbruksarrenden.

Underhållskostnader inklusive reinvesteringar av de gator och parker som förvaltningen uppför belastar stadsmiljönämndens budget.

1.1.2 Nyinvesteringar

Exploateringsnämndens investeringar består till allra största delen av nyinvesteringar, främst markförvärv och större namngivna investeringsprojekt.



Nämnden ska förvärva, utveckla, tillhandahålla samt sälja och upplåta mark för de ändamål, i den omfattning och på de villkor som kommunfullmäktige fastställer.

Nämnden ansvarar för genomförandet av ett antal utpekade, namngivna investeringsprojekt vilka bedöms vara särskilt komplexa eller av stor strategisk betydelse för staden. Projektens syfte är i regel att bidra i omställningen till hållbar mobilitet genom investeringar i förbättrad infrastruktur för kollektivtrafiken (exempelvis spårväg Brunnsbo – Linné, citybussprojekt, knutpunkt Korsvägen mm) eller för gång- och cykeltrafik (exempelvis ny gång- och cykelbro över Göta älv).

En del investeringsprojekt har statlig och regional medfinansiering, antingen via Sverigeförhandlingen, exempelvis Lindholmsförbindelsen, eller via Västsvenska Paketet, som ex Knutpunkt Korsvägen och Bangårdsförbindelsen.

1.1.3 Värdering av investeringarna för att minska kapitalkostnadsutvecklingen

Exploateringsförvaltningen ansvarar för planering och genomförande av två typer av investeringsprojekt, dels namngivna infrastrukturinvesteringar, dels utbyggnad av allmän plats i anslutning till olika detaljplaner. I de namngivna infrastrukturinvesteringarna sker en bedömning av nytta, ambitionsnivå och prioriteringar i beredningen av ärendet inför genomförandebeslut i Kommunfullmäktige.

I utbyggnad av allmän plats i anslutning till olika detaljplaner sker dessa bedömningar via den nya plan- och exploateringsprocessen med inriktningsbeslut i Stadsbyggnadsnämnden och Exploateringsnämnden samt genomförandebeslut i Exploateringsnämnden inför planens antagande.

Vid planering och genomförande av investeringsprojekt följer exploateringsförvaltningen olika lagkrav och olika styrande dokument och riktlinjer inom staden som beskriver vilka krav, ambitioner och kvalitéer som ska uppnås. En del krav är inte valbara medan andra behov utgår ifrån stadens egna ambitioner kring exempelvis ekologisk och social hållbarhet. Exploateringsförvaltningen strävar efter att uppnå god genomförbarhet i beslutade investeringsprojekt utifrån tillgänglig budget och de krav och ambitioner som finns och belyser i tjänsteutlåtanden vilka ekonomiska konsekvenser som olika projektbeslut medför. Inom ramen för den nya plan- och exploateringsprocessen sker en aktiv dialog inom pågående detaljplaner kring vilka kvalitéer som ska uppnås inom exploateringsprojektets ekonomi.

Exploateringsförvaltningen har, genom stadens riktlinjer för exploateringsavtal, ett ansvar att teckna exploateringsavtal med exploatörer för att finansiera åtgärder för anläggande av gator, vägar och andra allmänna platser som är nödvändiga för en detaljplans genomförande. Exploateringsbidrag kan även tas ut för nödvändiga åtgärder utanför planområdet. Genom en god långsiktig planering tillsammans med stadsbyggnadsförvaltningen kan exploateringsförvaltningen säkerställa att tecknade exploateringsavtal innehåller alla kända nödvändiga åtgärder och bidrar till exploateringsprojektets finansiering.

1.2 Övergripande beskrivning av exploateringsvolymer

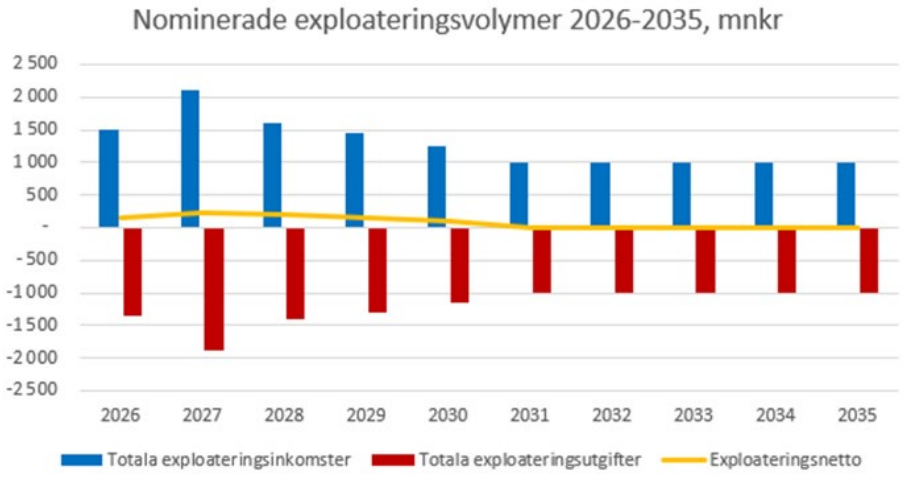
Belopp i mnkr	Utfall	Budget	Prognos	Nominering				
	2024	2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Exploateringsinkomster	1 051	1 225	1 145	1 500	2 100	1 600	1 450	1 250
Exploateringsutgifter	*-1 271*	*-975*	*-1 145*	*-1 350*	*-1 875*	*-1 410*	*-1 300*	*-1 150*
Exploateringsnetto	*-220*	*250*	*0*	*150*	*225*	*190*	*150*	*100*
Självfinansieringsgrad (rullande 10 år)	*112%*	*113%*	*110%*	*111%*	*109%*	*110%*	*111%*	*112%*

Exploateringsportföljen och nomineringen innehåller förvaltningens samt stadens samtliga exploateringsprojekt, från att detaljplanen startar till projektet är utbyggt. Portföljen innehåller cirka 300 pågående exploateringsprojekt där ca 55 % av projekten är under planering med pågående detaljplan och ca 45 % är lagakraftvunna detaljplaner som är under eller inför genomförande.

På grund av stora osäkerheter kring framdriften i exploateringsprojekten har prognosen för utgifterna med tillhörande exploateringsbidrag dragits ner med ett schablonmässigt avdrag om -30 procent för portföljen åren 2025-2030. För markförsäljningen har prognosen dragits ner med 40 % för åren 2026-2030.

Prognosen avseende inkomsterna för portföljen under perioden 2026–2030 uppgår till ca 7,9 miljarder kronor och för utgifterna till ca 7,1 miljarder kronor, vilket ger ett nettoöverskott om ca 0,8 miljarder kronor för samma period.

Prognos och nominering för kommande år visar på en sänkning av nettoöverskottet jämfört med föregående år. Det är fortsatt svagt intresse för att förvärva mark för bostäder och de flesta planerade försäljningarna förskjuts framåt i tiden. I de försäljningar som görs är det långa förhandlingar om nya byggrättsvärden vilket gör det svårt att prognostisera vad de blir vid försäljningstillfället. Utgifterna i nomineringen är högre än föregående års nominering för samma period. Projekt som prognostiseras ha stora utgifter under perioden 2026-2030 är Gamlestads torg etapp 2, Norr om Masthugget och projekten inom Backaplansområdet.



Åren 2031 - 2035

De flesta projekten som ligger i exploateringsportföljen och som ska genomföras efter 2030 ligger idag i planeringsfasen. Kommunens exploateringsplaner för framtiden ligger dock på en hög ambitionsnivå. Av försiktighetsskäl har vi antagit att utgifterna och inkomsterna ligger på samma nivå, en miljard kronor per år för åren 2031 - 2035.

Självfinansieringsgrad

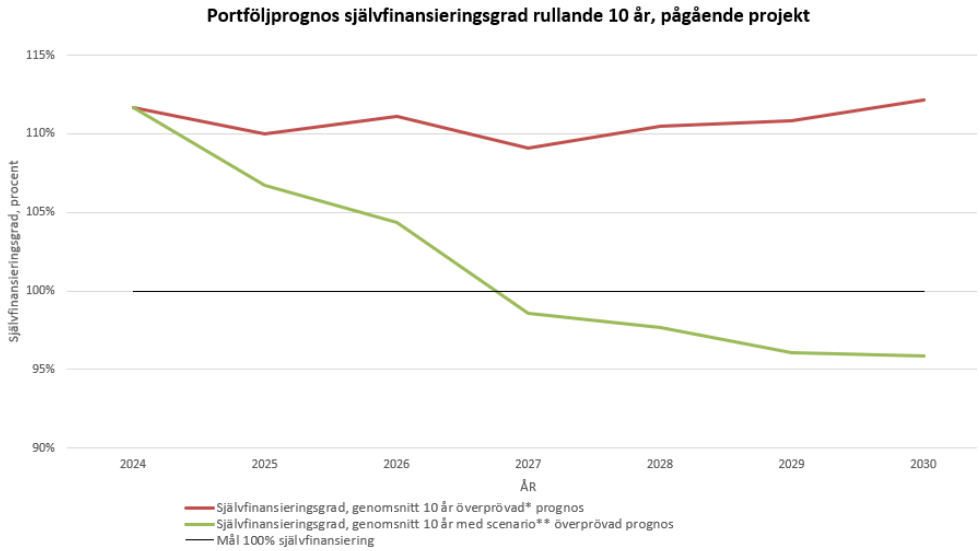
Utgångspunkten för exploateringsverksamhetens investeringar är att de ska vara självfinansierade, där totala utgifter och inkomster är i balans över en rullande 10-årsperiod. Om målet för god ekonomisk hushållning för exploateringsverksamheten uppnås medför detta att kommunen över tid inte behöver finansiera exploateringsinvesteringar via upplåning och ökad skuldsättning.

Exploateringsnämnden ansvarar, tillsammans med övriga nämnder, för att exploateringsekonomin i stadsutvecklingsprojekten klarar en självfinansieringsgrad på minst 100 % över en rullande 10 års period.

Målet om en självfinansieringsgrad över 100 % klaras tack vare de gynnsamma åren 2021 och 2022. Nämnden bedömer att målet klaras även de närmaste kommande åren trots den nuvarande negativa samhällsekonomiska utvecklingen.

Ett scenario om ytterligare minskade inkomster och ökade utgifter enligt graf

nedan innebär att självfinansieringsmålet blir svårt att nå 2027 med nuvarande projektportfölj.



**För åren 2026 - 2030 har en överprövning av prognosdecember 2024 gjorts, försäljningsinkomsterna, -40% per år och för övriga inkomster samt utgifter -30 % per år. **Scenariot avser överprövad prognos med en inkomstminskning på 25 % 2025 för att sedan öka med 5 % per år 2026–2030 till dagens nivå och utgiftsökning med 3% per år, 2025 och framåt.*

1.3 Beskrivning av investeringsvolymer utifrån investeringsområden

Förvärv och markberedning

Investeringsområdet *förvärv och markberedning* innehåller nominering för strategiska fastighetsförvärv för framtida exploatering, övriga förvärv samt medel för underhåll av våra jordbruksfastigheter och diverse markåtgärder

Bedömt behov för förvärv är gjord utifrån ett årligt snitt. För att kunna uppfylla nämndens grunduppdrag bedöms en ram på ca 200 miljoner kronor per år vara rimlig. Nämnden vill dock poängtera att vid framtida stora förvärv som nämnden vill göra kommer ytterligare medel äskas när beslut om förvärven tas upp i kommunfullmäktige då utrymme för dessa inte finns med i nomineringen. Tänkta stora förvärv är marken kring Danmark- och Tysklandsterminalerna från Göteborgs hamn, Skeppsbron från Älvstranden och fastigheter på Ringön och Gullbergsvass från Renova.

Budgeten för övriga förvärv är avsedd för bland annat inlösen av allmän plats. Enligt plan- och bygglagen är kommunen skyldig att på fastighetsägarens begäran lösa in mark eller annat utrymme som enligt detaljplanen ska användas för allmän plats där kommunen ska vara huvudman. Budgeten är även avsedd för förvärv för annan förvaltnings räkning.

En mindre del av budgeten, ca 13 miljoner kronor för 2026, avser upprustning av våra jordbruksarrenden och markåtgärder som tex stabilitetsåtgärder eller iordningställande av mark för arrende. Investeringsmedel för ett stadsväxthus, som är en prioriterad åtgärd i kommunfullmäktiges budget, finns också med i underlaget.

Övriga investeringar

Inom investeringsområdet övriga investeringar ingår *övrig infrastruktur*, *investeringar i samband med exploatering, konstgestaltning* samt *övrigt*.

Projekten inom *övrig infrastruktur*, Pustervikslänken, Pendelcykelbana Norra Älvstranden och Påseglingsskydd har alla en koppling till de namngivna projekten.

Investeringar i samband med exploatering

Ofta uppstår ett investeringsbehov i samband med exploateringar. Är inte investeringen nödvändig för exploateringen kan den inte finansieras av exploatör enligt plan- och bygglagen. I de fallen krävs skattefinansiering. Generellt ansvarar stadsmiljöförvaltningen för de skattefinansierade investeringarna. Efter överenskommelse med stadsmiljöförvaltningen bör den nämnd som ur ett planerings- och genomförandeperspektiv bäst bedöms kunna genomföra investeringen nominera in behovet. Utifrån den överenskommelsen nominerar nu exploateringsnämnden in projekt som delvis funnits i stadsmiljönämndens investeringsnominering tidigare, *Kongahällavägen*, *Evenemangsområdet, Gång- och cykelbro vid Almedal*, *Knutpunkt Hjalmar Brantingsplatsen* samt *Munkebäcksmotet*. Se information om projekten under 1.4.

Sedan tidigare nominering finns investeringar i Olof Palmes plats (Norr om Masthugget) och Per Dubbsgatan.

Konstgestaltning

En pott har avsatts för konst inom exploateringsprojekten. Prognosen för utbyggnad av allmän plats i de exploateringsprojekt som ligger i planeringsfasen ligger till grund för beräkning av potten. Konst inom infrastrukturprojekten budgeteras inom projektens egna budgetar förutom Haga station och Korsvägen där budgeten för dessa ligger här under övriga investeringar.

Övrigt – Fiskebäcks hamn

I nomineringen 2026 och framåt ingår en nettoinvestering om ca 400 miljoner kronor, inklusive en uppräkning på 3% per år, för muddring och utbyggnad av Fiskebäcks hamn. Nomineringen innebär en ökning av nettoinvesteringen med ca 300 miljoner kronor vilket främst är en konsekvens av ökade muddrings- och saneringskostnader. Ärendet har återremitterats till exploateringsförvaltningen av kommunstyrelsen i oktober 2024 för en fördjupad utredning.

Namngivna projekt

Åtgärder av större karaktär med en budget över 300 miljoner kronor eller åtgärder av principiell karaktär benämns *Namngivna projekt*. De är ofta komplexa utifrån en eller flera aspekter som till exempel ekonomi, geografi, omgivningspåverkan med mera. Varje projekt inom området namngivna projekt har en tilldelad budgetram. Generellt för de namngivna projekten är att de beslutas av kommunfullmäktige och att de genomförs i tre steg, genomförande-studie, projektering och byggnation. Projekten inom investeringsområdet Namngivna projekt sorteras under rubrikerna: Exploateringsnämnden, Sverigeförhandlingen, Västsvenska paketet, Koll2035 samt Högvattenskydd. Mer beskrivning av respektive projekt finns under punkt 1.4.

I årets nominering har det tillkommit projekt som Bangårdsförbindelsen inom Västsvenska paketet och Spårväg Alléstråket inom Koll2035.

1.4 Beskrivning av betydande projekt

Nedan beskrivs projekt som har eller ska beslutas på kommunfullmäktigenivå, projekt som överstiger 300 miljoner kronor i investeringsomsättning eller projekt som bedöms vara av annan principiell beskaffenhet. Även de tillkommande skattefinansierade investeringar som är tänkta att göras i samband med exploateringsprojekten beskrivs kortfattat i detta kapitel.

Exploateringsprojekt - genomförandefas

Gamlestads Torg etapp 1 – ingår i portfölj Gamlestaden

Byggnationen av kontor, beläget norr om Världslitteraturhuset och resecentrum, färdigställdes under hösten 2024. Den sista byggrätten, som tidigare har markanvisats till olika aktörer och ändamål är kvar att markanvisa (studentbostäder). Utifrån den prisutveckling som skett på marknaden sedan föregående markanvisning bedöms det sannolikt att projektnetto både för exploateringsprojektet Gamlestads torg etapp 1 och för Gamlestaden i sin helhet påverkas negativt. Projektet bedöms vara färdigställt 2028 men tidplanen påverkas av när byggnationen av den sista byggrätten kan starta.

Lilla Bommen (Ny Älvförbindelse)

Exploateringsprojektet Lilla Bommen omfattar kvarteren runt Hisingsbron på södra Älvstranden, inom detaljplanen Ny bro över Göta Älv. Projektet är i genomförandeskede.

Inom projektet pågår byggnation av Vasakronans kontorshus Kaj16 öster om Hisingsbron. Färdigställande är beräknat till 2027. Under året har kvarter B väster om Hisingsbron överlåtits till Vasakronan. I rådande marknadsläge är dock byggstarter för återstående kvarter osäkra i tid. I projektet återstår försäljning av två kvarter. Prognoserna för dessa kvarters försäljningsintäkter får fortsatt anses vara osäkra med anledning av konjunkturläget. Under 2025 detaljprojekteras ny kaj inom projektet, med planerad byggstart 2026. På grund av osäkerheter kring intilliggande kvarters byggstarter behöver risk för kostnadsökningar och tidsförskjutningar hanteras.

Per Dubbsgatan

Allmän plats byggs om för att öka kapaciteten för buss och spårvagn genom separata hållplatslägen. Ytor för gående och cyklister breddas, bilkörfälten minskas och ett stadsrum med höga stadskvaliteter kan tillskapas. Stadens arbeten med ombyggnad av körfält i Annedalsmotet kommer utföras under 2025. Huvuddelen av arbetena med allmän plats i Per Dubbsgatan skjuts fram och planeras att starta med projektering ca 2027–2029 och utförandet planeras till 2030–2032. Att tidplanen förskjuts beror på att exploatörerna behöver mer tid för uppförandet av de nya vård- och forskningslokalerna, tiderna är preliminära.

Olof Asklunds gata

Genomförandet av detaljplanen pågår och omfattar en omvandling av nordöstra Högsbo från industri- och verksamhetsområde till tät blandstad med stort inslag av bostäder, skola, förskolor, parker samt ny- och ombyggnad av allmän plats. Detaljplanen möjliggör för ca 1 900 bostäder, inslag av lokaler, skola och förskolor. All kvartersmark är privatägd.

Projektering och utbyggnad av allmän plats genomförs etappvis. Första etappen pågår och planeras att vara klart vintern 2025. Utbyggnad av allmän plats i norra delen av planområdet förskjuts med undantag av förberedande ledningsarbeten där

utbyggnad pågår och förväntas vara klar halvårsskiftet 2025. Arbeten med stadsdelsparken planeras att starta från 2026. Övriga etapper avvaktar utbyggnad av kvartersmark.

Byggnation av första bostadskvarteret pågår med inflyttning från 2026. I övrigt finns osäkerhet gällande tider för utbyggnad av kvartersmark. Planerade byggstarter av bostäder har förskjutits mot bakgrund av rådande marknadsläge. Förskjutningar påverkar projektet i omfattning, tid och kostnad.

Götaleden, Gullbergsvass

Detaljplanen medger en exploatering om cirka 140 000 kvm fördelat på fyra kvarter ovanpå Gullbergstunneln och ett kvarter söder om tunneln inom kommunens fastighet.

Projektering av allmän plats pågår och tidplanen är att upphandling och utbyggnad av ledningar och uppbyggnad av gator ska starta 2026. Utredning pågår gällande de tekniska förutsättningarna för byggnation ovan tunnelanläggningen.

Avtalsförhandlingar med exploatörerna är också pågående i syfte att underteckna ett genomförandeavtal under 2025 som sedan följs upp med separata köpeavtal för respektive kvarter. Staden har för avsikt att genomföra utbyggnaden av allmänplats under åren 2026–2027. Kvartersbyggnationen kan inledas tidigast 2027.

Norr om Masthugget

Huvudprogram Masthuggskajen är i genomförandeskede med pågående byggnation av fastigheter, gator, parker, torg och halvön. Detaljplanen beräknas vara helt utbyggd Q4 2031.

I december tecknades Tilläggsavtal 3 till GFA mellan Exploateringsförvaltningen och Södra Älvstranden Utveckling AB. Tilläggsavtalet hanterar de osäkerheter som identifierats av parterna gemensamt och som avser indexkostnader, kostnader för flytt av ledningar från kvartersmark som Älvstranden förvärvat av Exploateringsförvaltningen samt hantering av linbanetomten (del av Göteborg Masthugget 712:28). Enligt tilläggsavtalet ska kommunen behålla och ansvara för markutveckling av linbanetomten. Kostnader för index samt ledningsflyttar enligt ovan är parterna efter analys och förhandling överens om att dela lika på.

Under 2024 byggstartades Masthugget Väst som är ett multifunktionellt P-hus med plats för bland annat 700 bilar, cykelparkering, kontor, hörsal, restaurang och en idrottshall. Även intilliggande bostadshus med 126 nya hyreslägenheter har byggstartats under 2024. Framtiden Byggutveckling är byggherre och inflyttning planeras till 2026.

Ett nytt kulturhus kommer att växa fram på Masthuggskajen. Älvstranden Utveckling AB har tilldelat en byggrätt norr om Masthuggstorget till fastighetsutvecklaren Broods som kommer att bygga ”Sonyas kulturhus.

På Järntorget har utvecklingen av hållplats Järntorget startat och strax intill, på Olof Palmes Plats, pågår arbete med att rusta upp torgytan till en lummig och inbjudande del av området med nya träd, planteringar, sittplatser och belysning.

Exploateringsprojekt - Planeringsfas

Gamlestads torg etapp 2

Projektet utgör den andra etappen i stadsutvecklingen kring det nya resecentrumet vid Gamlestads Torg och innehåller cirka 900 bostäder, kontor, centrumverksamheter och en förskola. Trafiksystemet byggs om i grunden och

bland annat rivs den befintliga trafikviadukten och ersätts av en ny bro i markplan. En bostadsnära park planeras i anslutning till Säveån. Kommunen äger den övervägande delen av marken inom den södra delen av planområdet. Markanvisningar har genomförts för delar av kommunens mark. Marken Norr om Slakthusgatan ägs av privata fastighetsägare. Projektet är en del av Västsvenska Paketet.

Detaljplanen var på samråd 2020. Ett kompletterande samråd pågår, bland annat på grund av att den allmänna platsen utvidgats med ett område för park. En genomgång av projektekonomin har också gjorts. Detaljplanens genomförande bedöms pågå från mitten av 2020-talet och merparten av 2030-talet. Utbyggnaden kommer ske i etapper. Projektet är en del av portföljen för Gamlestaden

Centralenområdet norr om Nordstan

Syftet med detaljplanen är att möjliggöra utbyggnad av Västlänken och dess Västra uppgångar samt möjliggöra utbyggnad av verksamheter och bostäder om cirka 80 000 kvm BTA. Detaljplanen medger även skoländamål (gymnasium). Byggnation av Västlänken pågår inom planområdet. Detaljplanen vann laga kraft i juni 2024.

Under 2024 har ledningsarbeten utförts i Södra Sjöfarten för att nu under 2025 fortsätta i Stadstjänaregatan för att kunna koppla ihop ledningar i Detaljplan för Västlänken Station Centralen. Projektering av allmän plats avser starta under 2025.

Kommunen äger all mark inom planområdet, och den del av kvartersmarken som avser Nordstans tillbyggnad är markanvisad till Nordstans samfällighetsförening. Det västra kvarteret norr om den nya boulevarden är markanvisad till Castellum. De östra kvarteren är ännu inte markanvisade. Byggstart av Nordstans tillbyggnad och Castellums kvarter är planerat till första halvan av 2026, då Västlänksprojektet avser återlämna ytorna inom planområdet.

Gåsagången/Norra Litteraturgatan inom stadsdelen Backa

Syftet med detaljplanen är att möjliggöra en socialt hållbar utveckling av stadsdelen genom att bland annat komplettera området med cirka 1 200 bostäder i flerbostadshus samt eventuellt stadsradhus. På Litteraturgatans västra sida prövas även möjligheten för nybyggnation av skola och en idrottshall. Detaljplanen ska även ge förutsättningar för ombyggnad av Litteraturgatan med separat kollektivtrafikkörfält, trädallé, nya gång- och cykelbanor, cirkulationsplatser och förbättrade hållplatser.

Framtiden Byggutveckling äger del av den tilltänkta kvartersmarken och planerar bygga cirka 240 bostäder inom egna fastigheter. Resterande del ägs av Göteborg stad vilken i huvudsak avses markanvisas efter att detaljplanen vunnit laga kraft, vilket medför att en projektutveckling pågår parallellt med detaljplanearbetet. Ett par av byggrätterna inom kommunens mark föreslås markanvisas till Framtiden byggutveckling, men beslut om markanvisning är inte fattat i exploateringsnämnden.

För närvarande pågår arbete med att säkerställa projektets genomförbarhet inför framtagande av detaljplanens granskningshandlingar. Under de senaste åren har skyfallshanteringen varit den främsta knäckfrågan, vilken har konstaterats kommer få en stor påverkan på projektets ekonomi. Med anledning av de stora investeringarna som detaljplanen medför ligger fokus på att säkerställa en ekonomisk genomförbarhet. Detaljplanen förväntas gå på granskning under slutet av 2025 och antas i slutet av 2026. Byggnationen planeras påbörjas under 2027/2028.

Brottkärr ängar och berg

Samrådsförslaget möjliggör cirka 250 bostäder i form av småhus och lägenheter samt en förskola med sex avdelningar. Marken är privatägd med flera olika fastighetsägare. Detaljplanen medför behov av utbyggnad av allmän platsmark.

Planförslaget var på samråd i slutet av 2022. Kompletterande utredningar pågår. Granskning av detaljplaneförslaget planeras ske tidigast hösten 2025. Planförslaget, och därmed projektekonomin, kan komma att ändras bland annat beroende på vad utredningarna visar. Antagande av planen uppskattas till tidigast 2026. Utbyggnadstiden uppskattas till minst fem år.

Norr om Valhallagatan, centralbad och blandstad

Syftet med detaljplanen är att möjliggöra för nytt centralbad och blandstad norr om Valhallagatan. Förutom nytt centralbad förväntas planarbetet resultera i fyra idrottshallar, förskola med 8 avdelningar samt ca 30 000 kvm BTA bostäder (ca 260 lägenheter). Projektet är en del i arbetet med att ersätta Scandinavium, Valhalla sporthallar, Valhallabadet samt tidigare Lisebergshallen. Projektet bedrivs parallellt med detaljplan söder om Valhallagatan och planprogram för arenor och stadsutveckling i del av evenemangsområdet.

Detaljplanen beräknas antas av kommunfullmäktige under kvartal 1 2027. Då tidplanen är prioriterad finns ett behov av att projektering av allmänna anläggningar påbörjas innan detaljplanen har vunnit laga kraft. Utbyggnad av allmän plats planeras påbörjas direkt efter att detaljplanen har vunnit laga kraft.

Söder om Valhallagatan, Arenor och blandstad

*S*yftet med detaljplanen är att möjliggöra för en ny arena och annex samt kompletterande centrumverksamheter så som hotell. Detaljplanen syftar även till bostäder (ca 120 studentlägenheter), nya ytor för mässhall och en gemensam logistiklösning för arenor och Svenska mässans funktion. Valhallagatan utvecklas med ökad flexibilitet och utformas för att kunna möta behoven utifrån både vardags- och evenemangslivet genom flexibla, tillgängliga och möblerbara ytor. Projektet bedrivs parallellt med detaljplan norr om Valhallagatan och planprogram för arenor och stadsutveckling i del av evenemangsområdet.

Detaljplanen beräknas antas av kommunfullmäktige under kvartal 1 2027. Då tidplanen är prioriterad finns ett behov av att projektering av allmänna anläggningar påbörjas innan detaljplanen har vunnit laga kraft. Utbyggnad av allmän plats planeras direkt efter att detaljplanen har vunnit laga kraft.

Detaljplaner inom programområdet Backaplan

Backaplan är ett program med flera detaljplaner som beskrivs nedan.

DP1 - Backavägen handel mm

Detaljplanen antogs av kommunfullmäktige sommaren 2020 och genomförandet av detaljplanen pågår. Kvartersmarken i detaljplanen är privatägd. Backavägens utbyggnad startade under kvartal 1 2023 och väntas var utbyggt kvartal 1 2025. Backavägen breddas och förbereds för Sverigeförhandlingens spårväg, sträckan Brunnsbo-Linné. En av detaljplanens exploatörer, Skandia Fastigheter, har pågående kvartersbyggnation av bostäder, handel och parkering i sin första etapp. Den andra exploatören, Balder, är ännu inte i gång.

DP2 - Backaplan, centrumbebyggelse och knutpunkt

Planarbetet förväntas resultera i en total byggnation av ca 400 000 kvm BTA (exkl. källarvåningar på ca 70 000 kvm BTA) fördelat på bostäder (ca 2 200 lägenheter), handel, kontor och offentlig service (ca 8 förskoleavdelningar) samt kulturhus. Utöver det ska ca 80 000 kvm allmän plats iordningställas inom detaljplanen. Detaljplanen innebär att befintliga byggnader rivs för att ge plats för den nya bebyggelsen.

Merparten av marken inom detaljplanen ägs av privata fastighetsägare, mindre delar ägs av staden, vilket innebär att staden, tillsammans med exploatörerna, deltar i utvecklingen och omvandlingen av hela Backaplan. Detaljplanen beräknas gå på granskning kvartal 3 år 2025 och planeras att antas av kommunfullmäktige sista kvartalet 2026. Projektering och utbyggnad av allmän plats planeras påbörjas så snart som möjligt efter detaljplanens laga kraft och kommer pågå under ca 10-20 år beroende av konjunkturläge.

DP3 - Backavägen och Norra Deltavägen

Planarbetet förväntas resultera i en total byggnation av ca 214 000 kvm BTA för bostäder (ca 2 140 lägenheter) samt ca 11 200 kvm BTA centrumverksamheter. Inom området säkerställs 17 förskoleavdelningar, en skola (F-9 skola med 1100 elever samt anpassad grundskola) och en idrottshall.

Marken inom planområdet utgörs idag i huvudsak av hårdgjorda ytor som vägar och parkeringsytor. Merparten av marken inom detaljplanen är privatägd. Ett bostadskvarter innehållande ca 300 lägenheter, samt kvarter för skola och idrottshall ägs av staden. Staden avser att markanvisa bostadskvarteret till exploatör som är med och utvecklar Backaplan, i enlighet med det ramavtal som tecknats med exploatörerna avseende utvecklingen av Backaplan. Förskolor, skola och idrottshall byggs av Stadsfastigheter. Staden avser förvärva mark för förskola inom planområdet.

Detaljplanen planeras gå ut på granskning kvartal 4 2025, antagande planeras till kvartal 2 2026. För delar av planområdet pågår ett omtag. Omtaget är i ett intensivt skissarbete vilket gör att både innehåll och ekonomi är osäkert i dagsläget. Projektering och utbyggnad av allmän plats planeras påbörjas så snart som möjligt efter att detaljplanen vunnit laga kraft och kommer pågå under ca 12 års tid.

DP4 – Backavägen, Hjalmar Brantingsplatsen, kontor mm

Planens huvudsyfte är att pröva möjligheten att ge planstöd för spåranslutning till Backavägen från Hjalmar Brantingsstråket. Sträcka ingår i Sverigeförhandlingens delområde Brunnsbo-Linné. Planen syftar också till att pröva bebyggelse mellan Backavägen och Lundbyleden. Kvarteren bedöms kunna innehålla ca 80 000–100 000 kvm BTA kontor, handel och verksamheter. Trafikala frågor avses även lösas inom planen gällande på- och avfarter mot Backaplan från Lundbyleden samt Hjalmar Brantingsplatsen med tillhörande kollektivtrafikhållplatser. Planarbetet startade i slutet av 2022 och planeras att gå på samråd kvartal 2 2025. Målbilden är att planen antas under 2026.

Större delen av planområdets mark ägs av kommunen. Markanvisning kommer att i första hand erbjudas till exploatörer inom befintligt ramavtal om dessa är intresserade.

Stomme Backaplan

Stommen utgörs av gator och grönområden som dels är till nytta för alla detaljplaner inom ramavtalsområdet, dels till nytta för ett större områdes behov. De ingående delarna i stommen planläggs inom olika detaljplaner inom ramavtalsområdet. Syftet med att låta stommen vara ett eget projekt är att kunna

följa upp och ta ut exploateringsbidrag utifrån ramavtalet. Stommen finansieras 50% för gator och 20% för grönområden via skattemedel och resterande via exploateringsbidrag. Staden som markägare är en av exploatörerna. Exploatörerna ska vid antagande av respektive detaljplan betala en engångssumma som baseras på för tidpunkten dagsaktuell bedömning av stommens totala kostnad för allmän plats. Staden står risken för att faktisk utbyggnadskostnad blir högre eller lägre än beräknad.

Exploatörerna inom DP1 har erlagt exploateringsbidrag för sin del av stommen och utbyggnaden av Backavägen (del av) pågår. Exploateringsbidrag bedöms erhållas från exploatörerna inom DP2-DP4 under 2027 (krävs laga kraftvunna detaljplaner). Inom ramavtalet finns detaljplaner som ännu inte har startat, dessa kommer troligtvis att erlägga exploateringsbidrag efter att stommen har byggts färdigt.

Investeringar i samband med exploatering

Gång-och cykelbro vid Almedal

En gång och cykelbro är utpekad i Göteborgs översiktsplan som en framtida koppling för att stärka kommunikationen mellan Almedal och Kallebäck. Under hösten 2024 fick Trafikverket i uppdrag av regeringen att planera för ny järnväg mellan Göteborg-Borås vilket medför att Ica fastigheter vill anpassa sin fastighet utefter den nya järnvägen. Kommunen har inte något större markägarskap i området så i samband med den nya exploateringen uppstår det en chans för kommunen att skapa en GC-bro. En GC skulle delvis bryta barriäreffekten som E6:an och kust till kustbanan ger upphov till. Det skulle också innebära att östra sidan om E6:an (Kallebäck) kan utvecklas med mer exploatering och att västra sidan (Almedal) får större tillgång till grönområden vid Delsjön.

Bron har koppling till detaljplan för bostäder och verksamheter vid Smörgatan i Kallebäck, en del av BoStad2021. Wallenstam har förbundit sig att betala max 15 miljoner kronor som ett bidrag till en gång -och cykelbro. Bron är tänkt av att vara en del av Detaljplan för järnvägsområde och stadsutveckling vid Almedal inom stadsdelen Kallebäck.

Kongahällavägen

Vid Torslanda torg och Hangarvägen pågår två exploateringsprojekt som tillsammans omfattar ca 2000 nya bostäder, omdaning av Torslanda torg, verksamhetsytor mm. Projekten är belägna i anslutning till den södra delen av Kongahällavägen. En förutsättning för att kunna realisera dessa projekt är dels att ”Tvärförbindelse Torslanda” planeras och byggs ut, dels att åtgärder görs på Kongahällavägen, enligt genomförd åtgärdsvalsstudie (ÅVS), i samband med pågående exploatering. Tvärförbindelsen bedöms vara klar Q4 2027. Därefter kan åtgärder göras på Kongahällavägen.

Evenemangsområdet

Evenemangsområdet har kopplingar till två pågående exploateringsprojekt, Söder om Valhallagatan och Norr om Valhallagatan samt detaljplan för Burgårdsplatsen som ännu ej startat. I samband med utbyggnaden av allmän plats inom detaljplanerna finns det samordningsvinster med att rusta upp de delar som ligger utanför exploateringsområdet.

Gårdabron har behov av upprustning, men är ingen förutsättning för detaljplanernas genomförande men kan med fördel rustas upp i samband med detaljplanerna och även fördela kostnader med Gårdaprogrammet.

Detaljplan för Burgårdsplatsen har ännu inte startat, men ingår i programmet för

Arenaområdet och ett stadsutvecklingsförslag håller på att tas fram den nya platsen som troligtvis kommer få karaktär av ett torg. Denna detaljplan kommer troligtvis endast innehålla investering för allmän plats och kan också med fördel byggas om i samband med utbyggnaden av Valhallagatan.

Om Stadsmiljöförvaltningen kommer fram till att palissader längs Mölndalsån är i behov av renovering och uppgradering kan detta genomföras i samband med att exploateringsförvaltningen utför sina arbeten på allmän plats inom planområdet. Det är dock inte klarlagt idag om behovet finns utan det behöver utredas vidare.

Delar av Burgårdsparken är inte en förutsättning för detaljplanen utan är en stadsdelspark med ett större upptagningsområde och därmed behövs en investering utanför exploateringsekonomin.

Knutpunkt Hjalmar Brantingsplatsen

Syftet är att få till en ny utformning av knutpunkt Hjalmar Brantingsplatsen som är anpassad efter ny spårväg i Backavägen (Sverigeförhandlingen), ett första steg mot metrobusstrafikering på Lundbyleden samt förbereda för områdestrafikens förändrade roll på platsen. Åtgärden studeras och genomförs samlat med detaljplan DP4 Backaplan samt Sverigeförhandlingen spårväg Brunnsbo-Hjalmar Brantingsplatsen.

Åtgärden består av ny utformning av kollektivtrafikknutpunkten Hjalmar Brantingsplatsen. Nytt läge för expressbusshållplatser invid Lundbyleden inklusive anpassning av av- och påfart till leden för expressbussar och samlat hållplatsläge spårvagn och citybuss längs Hjalmar Brantingsgatan. Nytt hållplatsläge för spår i Backavägen ingår ej i åtgärden utan finansieras inom Sverigeförhandlingen. Spårvägen har planerad trafikstart under 2029.

Munkebäcksmotet

Pågående stadsutveckling i Gamlestaden medför en framtida trafikalstring som tillsammans med befintlig trafiksituation påkallar behov av trimningsåtgärder i Munkebäcksmotet. Syftet med projektet är att genomföra åtgärderna i och i närheten av motet i huvudsak med fokus på trafiksäkerhet vid köbildning på avfartsrampen från E20. Åtgärderna bedöms behöva genomföras i takt med att trafikalstringen utifrån de större exploateringsprojekten (Gamlestads torg etapp 2 och kv Gösen) ökar. Åtgärderna planeras delvis finansieras via exploateringsbidrag.

Stora komplexa investeringsprojekt

Namngivna projekt - Exploateringsnämnden

Gång och cykelbro över Göta älv

Åtgärden är en gång- och cykelbro över Göta Älv som förbinder expanderande delar av Hisingen med centrala staden på fastlandssidan. Kommunfullmäktige fattade under 2021 inriktningsbeslut som innebär en utpekad placering mellan Packhuskajen och Hugo Hammars kaj och en maximal projektram om 900 miljoner kronor i 2020 års prisnivå. Genomförande av projektets innehåll bedöms nu till 1 200 miljoner kronor i 2020 års prisnivå. En uppdaterad samhällsekonomisk analys har gjorts som visar att bron är samhällsekonomiskt lönsam upp till en investeringskostnad om 1 700 miljoner kronor. Ärendet om utökad projektram hanteras i första instans av stadsbyggnadsnämnden. En ny gång- och cykelbro kan, om inga överklaganden sker av miljödom eller detaljplan, öppna för användning någon gång under perioden 2031–2033.

Stadsutveckling Station Haga

I anslutning till Västlänkens station i Haga planeras en utbyggnad av allmän plats och stadens anläggningar runt kollektivtrafikknutpunkten station Haga. Projektet omfattar infrastruktur för buss- och spårvagnstrafik, gångtrafik, cykeltrafik och biltrafik samt stadsmiljöåtgärder.

Projektet ska bidra till att uppfylla Göteborgs Stads övergripande mål i trafikstrategin, grönstrategin och cykelprogrammet. Samtidigt krävs särskild hänsyn för att säkerställa stadsbyggnadskvaliteter samt kulturhistoriska och arkitektoniska värden. Osäkerhet kring Västlänkens byggtid påverkar stadens byggnation av allmänplatsmark.

I kommunfullmäktiges investeringsbeslut för åtgärden 2019 ingick även ett cykelgarage under mark. Exploateringsnämnden hemställde till kommunfullmäktige 2024-06-17 att få i uppdrag säga upp avtalet för cykelgaraget vid station Haga och starta utförhandling med berörda parter. Kommunfullmäktige beslutade att cykelparkeringsgaraget ska utgå ur projektet och utförhandling pågår.

Namngivna projekt - Sverigeförhandlingen

Citybuss – Backastråket

Åtgärden omfattar ny bussförbindelse mellan Brunnsbo och Backa. Projektet innefattar bussanläggning med egen körbana, med linjeföring och sektionsbredd förberedd för spårväg från Balladgatan till Körkarlens gata. Busstråket ska ansluta till den nya spår- och citybussträckan mellan Brunnsbo och Linnéplatsen. Delar av stråket är färdigbyggd och öppnat för trafik. Byggnation av delen mellan Balladgatan och Sagogången planerar att starta under 2025. Delen av åtgärden som är planerad att byggas ut inom ramen för detaljplan Gåsagången har dock förskjutits i tid med anledning av en pågående skyfallsutredning, vilket senarelägger projektets färdigställandetid. För att vinna tid har projektet valt att under 2024 förbereda inför att kunna påbörja projekteringen av DP Gåsagången och Skälltorpsvägen (Norra utredningsområdet) under kvartal 1 2025. Kommunfullmäktige fattade investeringsbeslut för åtgärden år 2021. Projektet är en del av Sverigeförhandlingen.

Citybuss – Norra Älvstranden, västra och nordvästra delen och pendelcykelbana

Projektet innefattar bussanläggning med egen körbana som är förberedd för spårväg från Lindholmen till Vårväderstorget via Ivarsbergsmotet samt pendelcykelbana Lindholmen - Älvsborgsbron. Sträckan är indelad i två huvudetapper. Etapp 1 är Lindholmen till Ivarsbergsmotet och etapp 2 är från Ivarsbergsmotet till Vårväderstorget. Kommunfullmäktige fattade under våren 2024 genomförandebeslut för del 1 av etapp 1 mellan Lindholmen och Kvarnpirsgatan. För del 2 av etapp 1 (etapp 1.2) har ett trafikutformningsförslag tagits fram och detta bygger på en enkel temporär lösning för citybussen med anledning av detaljplanearbete kring Västra Eriksbergsgatan.

Stadsbyggnadsnämnden beslutade i slutet av 2024 att föreslå kommunfullmäktige att planera för spårväg längs med sträckan Lindholmen – Eriksberg. Beslutet innebar även att citybusstråk planeras Lindholmen – Bräcke – Vårväderstorget. Beslutet inväntar behandling av kommunstyrelse och kommunfullmäktige under 2025. De föreslagna åtgärderna bedöms rymmas inom åtgärdens totala budget. Innehållsförändringen bedöms inte få någon större påverkan på cykelstråket. Projektet är en del av Sverigeförhandlingen.

Spårvägs- och citybusstråk Norra Älvstranden, centrala delen

Åtgärden innefattar en ny spårväg och citybussträckning från Brunnsbo till Linnéplatsen via Lindholmen inklusive en ny förbindelse under Göta älv.

Sträckningen byggs i tre etapper; Frihamnen – Lindholmen, Brunnsbo – Hjalmar Brantingsplatsen samt Lindholmen – Linnéplatsen via Stigbergstorget (endast spårväg). Kommunfullmäktige fattade 2021 genomförandebeslut för etapp Frihamnen – Lindholmen samt Brunnsbo – Hjalmar Brantingsplatsen. Samtliga tre delsträckor är en del av Sverigeförhandlingen.

På delsträckan Frihamnen-Lindholmen har byggnationen pågått för fullt. Projektet bedöms bli klart under 2025.

På delsträckan Brunnsbo-Hjalmar Brantingsplatsen ska ett mittförlagt kollektivtrafikstråk för citybuss förberett för spårväg utföras. Projektet planerar, enligt avtalat i Sverigeförhandlingen, föreslå kommunfullmäktige att besluta om att förlägga spår på sträckan. Delsträckan är beroende av framdrift i det arbete med detaljplaner som pågår inom ramen för program för Backaplan samt till framdrift i åtgärden Kvilleleden/Gator vid Backaplan då stråket bland annat planeras att gå planskilt under Bohusbanan. Planerad trafikstart 2029–2030.

Delsträckan Lindholmen-Linnéplatsen hanteras genom en järnvägsplan i kombination med detaljplan för tunneln samt en rad olika detaljplaner som styr planläggningen utanför tunneln. Delsträckan har en hög komplexitet och projektet arbetar med en snäv tidplan rörande planerings- samt tillståndsarbete för att nå den planerade trafikstarten 2040. Under 2024 har bland annat stadsbyggnadsnämnden fattat beslut om en prioritering av ett östligt läge spårvägens läge vid Linnéplatsen. Delprojektet har även arbetat med en planeringsinriktning för hållplats Stigbergstorget.

Namngivna projekt - Västsvenska paketet

Knutpunkt Korsvägen

Åtgärden avser att skapa, dels en levande och effektiv kollektivtrafikknutpunkt i Korsvägen, där resandet med region- och pendeltåg, spårvagnar, bussar, bilar och cyklar samverkar på ett funktionellt sätt, dels en förnyad gatustruktur i anslutning till denna knutpunkt, som en del i områdets stadsförnyelse. Det tidiga planeringsarbetet med Knutpunkt Korsvägen har präglats av en strävan mot att uppnå effektmålen samt stadens övergripande mål i Trafikstrategi och Cykelprogram. Samtidigt har det varit viktigt att skapa förutsättningar runt Korsvägen som stödjer Göteborgs Stads utveckling till en livskraftig, långsiktigt hållbar stad, med en balans mellan sociala, ekonomiska och miljömässiga värden.

Osäkerheterna kring Västlänkens byggtid påverkar stadens byggnation av allmänplatsmark. Tidplan och byggnationsordning diskuteras med Trafikverket. Projektet arbetar nu med antagande att staden får tillgång till ytor för produktionsstart under 2028. Projektet delfinansieras av Västsvenska Paketet med totalt 603 miljoner kronor i 2009 års prisnivå. Kommunfullmäktige fattade investeringsbeslut för åtgärden 2019.

Kvilleleden

Projektet omfattar planering, projektering samt utbyggnad av detaljplanen Gator i Backaplan, DP0. Kvilleleden, gator vid Backaplan, DP0 är den första lagakraftvunna detaljplanen i Backplansområdet och hanterar infrastrukturutbyggnad för att möjliggöra övrig utveckling i området. Utöver det som innefattas av detaljplanen ska det även utföras arbeten vilka ryms inom befintliga detaljplaner och inom befintliga planer och arbeten på statlig

infrastruktur. Projektet genomförs tillsammans med Trafikverket. Innehållet i det gemensamma projektet innefattar bland annat dubbelspår på Bohusbanan, en ny tågstation i Brunnsbo, nytt Kvillemot, ombyggnation av Leråkersmotet, planskildheter i Backavägen och Minelundsvägen

Kommunfullmäktige fattade investeringsbeslut för åtgärden 2017. Projektet beräknas vara klart kring år 2030.

Bangårdsförbindelsen

Bangårdsförbindelsen är en ny gatuförbindelse med bro över bangården öster om Centralstationen. Förbindelsen ska vara en koppling mellan stadsdelarna Stampen (placering vid Odinsplatsen) och Gullbergsvass och stärka regionkärnan i Göteborg.

Bangårdsförbindelsen är i genomförandeplan för Västsvenska paketet angiven med finansieringsbeloppet 1 miljard kronor i 2009 års prisnivå. Ytterligare projektavtal behöver tecknas innan full finansiering av projektet från Västsvenska paketet är säkrad. Ärendet inväntar hantering i kommunfullmäktige. Finansieringen är tänkt att ske inom ramen för Västsvenska paketet.

Namngivna projekt – Koll 2035

Spårväg i Alléstråket

Spårväg i Alléstråket i form av ny spårvägslänk från station Haga till med möjlig anslutning via folkkungabroarna eller via Ullevigatan är ett av de utpekade objekten i Målbild Koll2035. Delfinansiering för genomförandestudie finns avtalad inom Västsvenska paketet. Länken bidrar till att skapa ett robust spårvägssystem där Brunnsparken och Drottningtorget avlastas och kapaciteten i spårvägssystemet ökar.

Stadsbyggnadsnämnden beslutade under hösten 2024 att gå vidare med planering av åtgärden. Planeringsbeslutet innebär att planeringen kan fortsätta med en genomförandestudie och detaljplan för en första etapp till Gamla Ullevi och arbete med hur spårvägen ska ansluta till befintligt spår pågår. Arbetet med att hitta finansiering till genomförande pågår parallellt, och spårvägen i Alléstråket är föreslagen till Trafikverkets nationella plan för möjlig statlig medfinansiering. Projektet har avtalad medfinansiering om totalt 60 miljoner i 2009 års prisnivå från Västsvenska paketet för planering och projektering

Projekt där planeringsbeslut ännu inte har tagits

Högvattenskyddsprogrammet (HVSP) – ingår i nomineringen

Högvattenskydd i form av älvkantskydd är en klimatanpassningsåtgärd som kan byggas som del i detaljplan, i samband med en reinvestering av en kajanläggning och som en investering inom HVSP.

Förutom högvattenskydd längs med Göta älv, planeras även portar/luckor som stänger ute älven för de inre vattenvägarna. Portar planeras i Stora hamnkanalen och i Rosenlundskanalen. I Kvillebäcken är det fortfarande inte helt utrett om förslaget blir port eller lucka. Porten i Stora Hamnkanalen finns med i Kanalmursprogrammets inriktningsbeslut.

Högvattenskyddet planeras utifrån att inre vattenvägar skall vara skyddade till 2040 och yttre skyddsportar skall vara på plats till 2070. Tidsplanen är mycket

utmanande.

Planeringsbeslut för ett första område (Lindholmen, Marieholm mm) planeras under början av 2025.

Kajparken – ingår inte i nomineringen

Stadsutvecklingsförslaget för kajparken omfattar ca 13 000 kvm och utgörs idag av en hårdgjord kaj som i stora delar fungerar som en parkeringsyta. Syftet är att genom planläggning långsiktigt säkerställa ett parkområde samt hantera högvatten-skydd, dagvatten- och skyfallshantering samt pendlingscykelbana.

För att möjliggöra för en park i utpekat läge krävs en hantering av befintlig kajkonstruktion, vilken har ungefär tio år kvar av sin tekniska livslängd. Stadsutvecklingsförslaget föreslår att befintlig kajkonstruktion rivs och ersätts med en enklare kajkonstruktion som under kommande 100-årsperspektiv förmodas få lägre kostnader ur både investerings- och driftperspektiv för staden. Kostnaderna för en ny kaj kommer att bekostas av skattemedel inom ramen av ett investeringsprojekt hos exploateringsförvaltningen.

Stadsutvecklingsförslaget ska upp för politiskt beslut under våren 2025 med förslag på att senast starta framtagande av ny detaljplan år 2026. En rivning av befintlig kaj och utbyggnad av en ny kaj samt parkanläggning kan som tidigast påbörjas 2030, under förutsättning att planarbetet påbörjas som planerat.

Utfyllnad Lundbyhamnen – ingår inte i nomineringen

I enlighet med gällande Översiktsplan samt det pågående planprogramsarbetet för Frihamnen studeras nu en utfyllnad av Lundbyhamnen för att möjliggöra för Jubileumsparken etapp 2 samt en eventuell framtida exploatering. Hur utfyllnaden ska genomföras, med vilka massor, och när i tid är frågor som nu studeras inom ramen för ett planeringsbeslut som även blir en del av planprogrammet.

En ansökan om miljötillstånd för att fylla upp Lundbyhamnen med muddermassor från bland annat Göteborgs hamn är inlämnad (okt 2024) till Mark och Miljödomstolen av Älvstranden utveckling AB. Skulle tillstånd beviljas behöver förberedande arbeten göras för att kunna ta emot muddermassorna. Dessa arbeten innefattar bland annat att leda om Kvillebäcken, leda om bräddvattenledning, bygga en sprängstensvall mellan Kvillepirens spets och Hugo Hammarskaj, med mera. På grund av Älvstranden utvecklings nya ägardirektiv kommer bolaget inte kunna vara genomförande part efter det att miljötillståndsprocessen är över. Förmodligen behöver då Exploateringsförvaltningen ta över projektet och genomföra det ihop med Göteborgs hamn.

2 Driftskonsekvenser

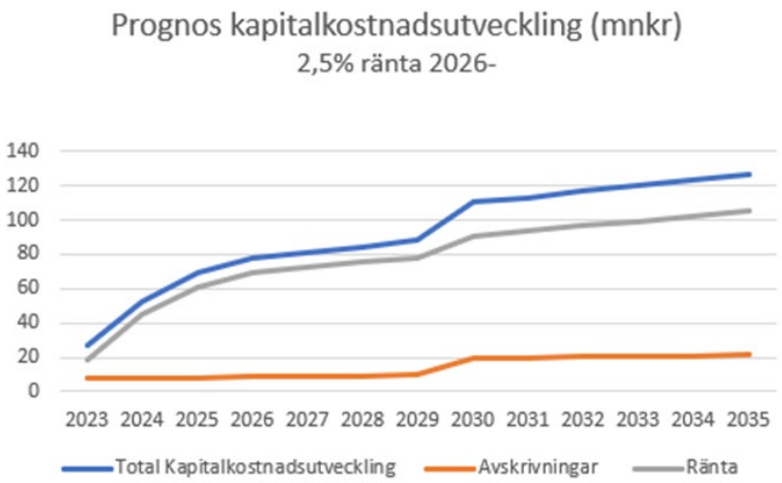
2.1 Kapitalkostnadsutveckling

Belopp i mnkr	Utfall	Budget	Prognos			
Kapitalkostnader	**2024**	**2025**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Avskrivningar	7,8	8,1	8,0	8,4	8,6	9,2
Räntekostnader	45,0	60,0	61,3	69,7*	72,3*	75,2*
Totala kapitalkostnader	**52,8**	**68,1**	**69,3**	**78,1**	**80,9**	**84,4**
Kapitalkostnader i nomineringar 2025			*56,1*	*58,7*	*61,5*	*64,5*

**Ca 19 miljoner kronor avser räntekostnader för tomträtterna*

Ökningen av kapitalkostnaderna mellan utfallet 2024 och prognosen för 2025 avser tillkommande räntekostnader för förvärvet av Gullbergsvass. I december förvärvade exploateringsnämnden Gullbergsvass 703:17 av Älvstrandens Utvecklings AB för 850 miljoner kronor. 170 miljoner kronor avsåg byggnader och fördes över till stadsfastigheter. Resterande del, 680 miljoner kronor, avsåg mark och ökade förvaltningens anläggningstillgångar med motsvarande belopp. Denna ökning av anläggningstillgångar ökar räntekostnaderna med ca 15 miljoner kronor. Förvaltningen får denna ökade räntekostnad finansierad genom kommuninternt upplåtelseavtal med stadsfastigheter och arrendeavtal som övertagits av Älvstranden.

Förvaltningens kapitalkostnader består till ca 89% (2026) av räntekostnader då det mesta av förvaltningens bokförda värde är mark, vilken inte skrivs av. Ca 19 miljoner kronor av räntekostnaderna per år avser tomträtter. Kapitalkostnads-effekter till följd av genomförd stadsutveckling belastar stadsmiljönämnden som är den nämnd som ansvarar för drift och underhåll av merparten av anläggningarna.



Det är också markförvärven som är främsta anledningen till nämndens prognosökning avseende kapitalkostnaderna åren framöver. I beräkningen antas att 50% av markförvärvsbudgeten aktiveras och belastar exploateringsnämnden med räntekostnader. Eventuellt större förvärv, i till exempel Södra Älvstranden, finns inte med i beräkningsunderlaget men kommer att påverka kapitalkostnaderna om dessa blir av. Under tiden som marken förvaltas tills dess att den tas i anspråk för stadsutveckling är förvaltningens ambition att denna upplåtes för tillfälliga ändamål.

Kapitalkostnaderna till följd av investeringen i Fiskebäcks hamn uppstår först runt 2030 och beräknas utifrån de ca 400 miljoner kronor som ligger med som

nominerat belopp. Dessa kommer då att finansieras av ett tomträttsavtal med fiskerinäringen.

2.2 Driftkostnadseffekter (volymförändring)

Belopp i mnkr	Utfall	Budget	Prognos			
	2024	2025	2025	2026	2027	2028
Årligen tillkommande driftskostnader (netto)						
Prognos nominering 2025						
Årliga totala investeringsrelaterade kostnader (netto)	**10,9**	**18,5**	**22,5**	**28**	**29**	**34,9**
Prognos nominering 2025				*10,8*	*24,5*	*45,2*

2.2.1 Årligen tillkommande driftskostnader

Driftkonsekvenserna till följd av nämndens investeringar beror huvudsakligen på ökade räntekostnader. Förvärv av mark kan också leda till ökade kostnader i form av fastighetskatt och eventuella andra driftkostnader. Det är svårt att beräkna dessa konsekvenser eftersom det är oklart vilken mark förvaltningen kommer att köpa in framtiden. Förvaltningen arbetar dock aktivt med att utveckla och upplåta marken för tillfälliga ändamål, vilket genererar intäkter tills marken kan användas för stadsutveckling

Ökade kostnader för drift och underhåll för nämndens nyinvesteringar redovisas av Stadsmiljöförvaltningen då anläggningarna som byggs förvaltas där. Iordningställandet av kvartersmark som exploateringsnämnden ska behålla upplåtes som tomträtt eller som kommunintern upplåtelse till bland annat Stadsfastighetsnämnden

2.2.2 Årliga totala investeringsrelaterade kostnader

Enligt gällande bokföringsprinciper får endast kostnader som tillför ett värde för anläggningen belasta investeringen. Rivning av en befintlig anläggning och sanering av mark är ibland nödvändig för att genomföra en åtgärd samt detaljplanekostnader, bidrar inte till den nya anläggningens värde. Dessa kostnader belastar därför driftsresultatet de år som de uppstår.

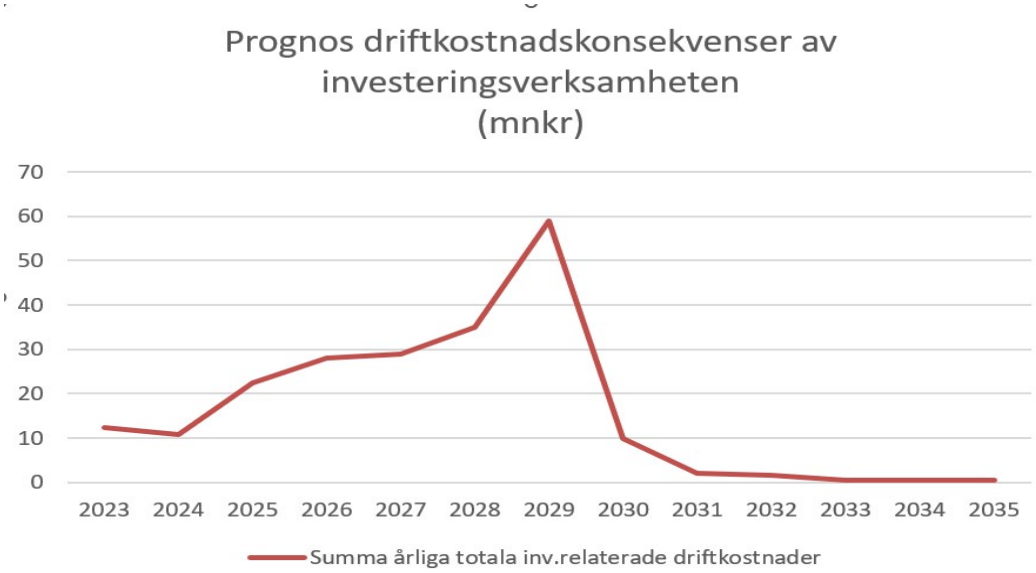
Även de tidiga skedena i framtagandet av konstnärlig gestaltning inom projekten är en kostnad som inte är aktiverbar.

De enskilt största kostnadsposterna som uppstår i samband med genomförandet av investeringarna i denna nominering är detaljplanekostnader, 75 miljoner kronor 2026-2028 och saneringskostnader, 30 miljoner kronor 2026-2028.

En del av kostnaderna får vi täckta av intäkter från Västsvenska paketet eller Sverigeförhandlingen men detaljplanekostnaderna i Bangårdsförbindelsen och Spårväg i allén får kommunen stå för, ca 45 miljoner kronor. Det är också dessa tillkommande projekt som står för den största förändringen sedan förra

nomineringen.

Minskningen 2028 beror på att 30 miljoner kronor för ersättningstrafiken i Gamlestads torg etapp 2 har flyttats till 2029.



I grafen ingår endast pågående projekt, i planering- eller genomförandeskede.

3 Bedömning utifrån hållbarhetsdimensioner

Exploateringsnämnden ansvarar för utpekade namngivna investeringsprojekt, dessa investeringar syftar i regel till att bidra i omställningen till hållbar mobilitet genom investeringar i förbättrad infrastruktur för kollektivtrafiken samt även i gång- och cykelinfrastruktur.

Transporter är en av de största lokala utsläppskällorna. Vägtrafiken är den näst största källan till geografiska utsläpp av växthusgaser i Göteborg, efter raffinaderierna. Göteborg har som storstad större möjligheter till en högre andel gång och cykel samt kollektivtrafik, liksom till effektivare godstransporter, än Sverige som helhet. Att utveckla staden på ett sätt som ökar möjligheten för invånare och besökare att åka mer kollektivt, cykla och gå är ett viktigt sätt att minska utsläppskällorna. Därtill arbetas i flera projekt med att minska utsläpp från godstransporter och entreprenadmaskiner såväl som med materialval för att minska klimatpåverkan utifrån resursanvändningen. Även åtgärder som gynnar gröna och blå värden finns med i projekten.

Flera av projekten bidrar till en social hållbarhet på en strukturell nivå genom att utbyggd kollektivtrafik och förbättrad infrastruktur i gång- och cykelvägar, bidrar till en jämlik tillgång till stadens resurser. Det vill säga individers likvärdiga tillgång till stadens platser, funktioner och aktiviteter. Kollektivtrafik, gång och cykel är också mer yteffektivt än bilinfrastruktur vilket lämnar mer utrymme för vistelse, rekreation och möten mellan människor. Hur socialt hållbart ett projekt är kan dock inte enbart ses ur ett strukturellt perspektiv. Många sociala aspekter så som trygghet, tillgänglighet och identitet ligger i utformning och gestaltning och behöver omhändertas i varje enskilt projekt.m

4 Kompletterande uppgifter, avseende realisationsvinster, exploateringsbidrag och tomträttsintäkter

4.1 Markförsäljning och exploateringsbidrag

År (mnkr)	2025	2026	2027	2028
Försäljningsintäkt kvartersmark	700	1 000	1 200	1 100
Kostnad för kvartersmark	-150	-350	-500	-400
Resultat	550	650	700	700
Intäkter exploateringsbidrag	350	400	750	350
Kostnader exploateringsbidrag*	-30	-30	-30	-30
Kostnader för medfinansiering	-120	-50	-25	
Netto	200	320	695	320
Övriga reavinster	100	100	100	100
Totala intäkter	**850**	**1 070**	**1 495**	**1 120**

**Kostnader för exploateringsbidrag avser främst kostnader för iordningställande av kvartersmark för kommunal service*

Försäljning av kvartersmark

Intäkten från försäljning av kvartersmark bokförs när äganderätten övergått till köparen. Kostnaden som räknas av avser åtgärder för att bringa marken i säljbart skick t ex markförvärv, marksanering, arkeologi, fastighetsbildning. Utgifter för byggande av allmän plats ingår inte här utan är en kommunal investering.

Prognosen för markförsäljningen framöver är väldigt svårbedömt. För åren 2026- och 2028 har försäljningsintäkterna dragits ner med 40% på grund av det tuffa marknadsläget.

Det är fortsatt lågt intresse att förvärva mark för bostäder men vi bedömer att redan påbörjade affärer kommer att fullföljas de kommande åren. Även marknadsläget för kontor är osäkert då vakansgraden har ökat i centrala lägen vilket påverkar förväntade försäljningsinkomster.

Exploateringsbidrag

Ett exploateringsbidrag är den ersättning som kommunen enligt plan- och bygglagen har rätt att ta ut av en exploatör eller ägare till kvartersmarken inom en detaljplan och skall avse ersättning för kommunens utgifter för nödvändiga åtgärder avseende utbyggnad av allmän plats. Denna ersättning faktureras och bokförs succesivt under tiden som delar av anläggningen blir utbyggd.

Exploateringsförvaltningen bedömer en intäkt av exploateringsbidrag till ett genomsnitt på 500 miljoner per år för perioden 2026-2028. Exploateringsbidragen

kommer till stor del från projekten inom Backaplan och Norr om Masthugget.

Förändring sedan förra årets nominering är hanteringen av kostnader för iordningställande av kvartersmark för kommunal service. Tidigare bokfördes den som en marktillgång som sedan låg till grund för den kommuninterna upplåtelsen till stadsfastigheter och välfärdsnämnderna. Sedan 2024 tas nu denna kostnad i avräkningen av reavinsten till stadsledningskontoret.

Övriga reavinster

Prognos för övriga reavinster 2026–2028 är 100 miljoner kronor/år, vilket är mindre än utfallen de senaste åren. Friköp av tomträtter har varit den främsta orsaken till de senaste årens höga utfall. De sker på initiativ av tomträttshavare och i dagsläget har vi inga aktiva förfrågningar.

Not till ovanstående:

Resultaten ovan tillfaller inte exploateringsförvaltningen utan levereras in månadsvis till kommuncentrala poster inom koncernen. Resultaten bör inte användas till att finansiera löpande verksamhet. Antagandena ovan utgår från att inget som inte redan är känt påverkar ränta, inflation eller konjunktur negativt.

4.2 Tomträtter

Ändamål	2025	2026	2027	2028
Småhus	133,5	144	155	164
Flerbostadshus	223,0	234	249	252
Industri/övriga ändamål	129,5	134	137	141
Summa intäkter	486	512	541	557
Kostnader	-20	-21	-21	-21
Nettointäkter tomträtter	**466**	**491**	**520**	**536**

Jämfört med budget är prognosen för 2025 sänkt med 17 miljoner kronor. 9 miljoner kronor beror på annan hantering av räntekostnaderna. Oförändrat för staden men kostnaden syns nu i sin helhet här.

Friköpta tomträtter har minskat intäkterna med 3,2 miljoner kronor. Resterande belopp beror på tillkommande stämda tomträtter under 2024 vilka, av försiktighetsskäl, prognosticeras till oförändrad avgäld i avvaktan på dom.

Även för kommande år är prognosen sänkt jämfört med föregående års nominering. Förutom de tillkommande stämda tomträtterna påverkas prognosen av sänkta marknadsvärden (lägre taxering och värdering) som ligger till grund för avgäldsberäkningen.

Per december 2024 ligger drygt 100 stämda tomträtter i domstol. Det retroaktiva beloppet uppgår till 147 miljoner kronor vid yrkad avgäld. Tills vi har lagakraftvunna domar (väntas först under 2025) ligger den nu löpande årsavgälden i prognosen.

Projektredovisning - nettoinvestering

Exploateringsnämnden (obs anges i mnkr i löpande priser)

(mnkr, nettoinvestering)			Utfall tom	Prognos												
Namngivna projekt - Exploateringsförvaltningen	**KF-beslut***	**Status****	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**3034**	**2035**	**2026-2030**	**2031-2035**
Gång och cykelbro över Göta Älv	I	2	0	-4,7	-31	-29	-91,5	-577,5	-571,5	-454,7	-31	-3			-1300,5	-488,7
Stadsutveckling Station haga	G	1	-115	-19,1	-3,3	-159,2	-322,3	-236	-136,9	-41,9	-16,4				-857,7	-58,3
Namngivna projekt - Sverige förhandlingen	**KF-beslut***	**Status****	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**3034**	**2035**	**2026-2030**	**2031-2035**
Sverigeförhandlingen - Citybuss Backastråket	G	1	-5,3	-31,1	-61,3	-38,5	9,2	-168,2	13,7					41,8	-245,1	41,8
Sverigeförhandlingen - Citybuss Norra Älvstranden (västra och nordvästra delen)	I	2	11,7	-13,2	-68,2	-94,4	-14,7	-140,2	-307,5	31,3				73	-625	104,3
Sverigeförhandlingen - Spårväg och citybuss Norra Älvstranden centrala delen (Brunnsbo-Linné)	I/G	1/2	-223,5	-107,3	-43,6	-71,2	-261	-65	2,4	-13,8	-124,6	-302,1	-456,9	13,4	-438,4	-884
Namngivna projekt - VP	**KF-beslut***	**Status****	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**3034**	**2035**	**2026-2030**	**2031-2035**
Knutpunkt Korsvägen - 409	G	1	0				-5	-8	-53,8	-173,4					-66,8	-173,4
Kvilleleden - 303	G	1	-69,1	-37,6	-93,5	-84,5	-74,8	-54,6	-8,5						-315,9	0
Bangårdsförbindelsen	I	2	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0	0
Namngivna projekt - Koll2035	**KF-beslut***	**Status****	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**3034**	**2035**	**2026-2030**	**2031-2035**
Spårväg Alléstråket Haga-Nordstan	I	2	0	0	0	0	-6,3	-51,1	-204,6	-306,9	-306,9	-204,6			-262	-818,4
Högvattenskydd		2	0	0	-20,6	-53	-54,6	-112,6	-115,9	-238,8	-246	-127,7	-130,5	-134,4	-356,7	-877,4

***Ange med G, I eller N om projektet har Genomförandebeslut, Inriktningsbeslut eller om det har eller förväntas hanteras på Nämndsnivå**

****Ange 1 för genomförandefas, 2 för aktiv planeringsfas eller 3 för planering inte påbörjad**

Projektredovisning - nettoinvestering

Exploateringsnämnden (obs anges i mnkr i löpande priser)

Projekt eller grupper av projekt >1 000 pbb

(mnkr, nettoinvestering)			Utfall tom	Prognos												
Projekt i genomförandefas	**KF-beslut***	**Status****	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2026-2030**	**2031-2035**
Gamlestads torg (etapp 1)	G	1	-423,5	49,2			-2,3	-9,1							-11,4	0
Götaleden, Gullbergsvass, bostäder, dp	N	1	-1370,9	-35,4	-47,6	235,8	248,8	400	280						1117	0
Lilla Bommen	N	1	-157,5	-8,1	214	56	-1,2	-19,4	-0,2	-0,2					249,2	-0,2
Norra Masthugget Väster om Järnvågsgatan	G	1	-166,6	-111,5	-98	-58,1	-36,2	36,5	-30,2	-114,9	-21,1	-7,6			-186	-143,6
Olof Asklunds gata, Högsbo, bost mm, dp, jubel	N	1	-26,7	-39,4	-23,7	-5,4	1	11,1	16,1	-0,3	-2,6				-0,9	-2,9
Per Dubbsgatan, Änggården, vård, forskning dp	G	1	71,1	-29,3	-0,6	-6,6	0,3	0,4	-39,5	-45,5	-38,2	-0,6	-14,6		-46	-98,9
Projekt i genomförandefas där budget är beslutad av nämnd	**KF-beslut***	**Status****	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2026-2030**	**2031-2035**
Amhult C etapp 2	N	1	-16,1	-5,2	-3,1	-3,5									-6,6	0
Brottkärrsmotet, närcentrum	N	1	32,8	-0,5	-0,2	-0,2									-0,4	0
Carlandersplatsen	N	1	35,3	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-5,1	-3	-12,6	-12,5				-8,4	-25,1
Celsiusgatan, Lundby, bostäder och verksamheter dp	N	1	39,7	-1,2	-2,2	-1,3	-1,3	6,7							1,9	0
Distansgatan/Marconigatan, Järnbrott, dp, jubel	N	1	66,7	-12,8	-16,5	-0,1	119,2								102,6	0
Fixfabriken, bostäder, dp, jubel	N	1	385,5	-11,4	-13,6	-12	224	138,3	125,4						462,1	0
Gamlestadens fabriker	N	1	22,1	-27,6	-31,1	-27	-1,8	6,9	6,6						-46,4	0
Halvorsäng, verksamheter vid	N	1	18,7	-0,1	0,1										0,1	0
Hornsgatan, förlängning av, Gamlestaden, dp (Trafikprojekt)	N	1	-2,6	-49,1	-26,6	-37,9	-0,1	13,6							-51	0
Karlavagnsplatsen, Lindh, bostäder och verks	N	1	38,9	-1,2	-3,1	-16									-19,1	0
Lillhagsparken	N	1	69,1	-10	-0,1										-0,1	0
Liseberg, utvidgning söderut, etapp 2, dp	N	1	-38,1	9,7	-6	-7,3	-0,7								-14	0
Litteraturgatan, Backa, bostäder, dp	N	1	72,6	-27,5	1,3	1,4	-0,1	-0,1							2,5	0

Norr om Stenebyvägen, Volvo Tuve, verksamheter vid, dp	N	1	251	-10,7	-9,1	-3,7	-0,2	-0,1							-13,1	0
Norr om Uggledal, bostäder	N	1	121,6	0,2	-0,1										-0,1	0
Opaltorget etapp 1, centrum och bostäder dp	N	1	-134,8	-8,6	-9,7	-1,3									-11	0
Prästgårdsängen, bostäder och verksamheter	N	1	-0,8	60,2	-5,5	-3,2	-10,3	-5,1		-5	-3		-5		-24,1	-13
Pumpg etapp 2, Lundbyvassen, verksam, skola, dp H	N	1	-9,4	-14,8	-15,1	-5,9									-21	0
Skra Bro, bostäder, handel mm	N	1	89,7	27,7	-9	-10,9	-17,6	-6	-0,6	-11					-44,1	-11
Smörgatan, Kallebäck, bostäder, dp, jubel	N	1	-9,2	11,5			-0,1								-0,1	0
Säterigatan, järnvägstunnel och bostäder vid, dp	N	1	152,8	-7	-8	110	-8,3	-3,9	-6,3						83,5	0
Volvo Lundby, verksamheter, dp	N	1	-100	-10,6	-22,1	-0,1	-0,1	-13,5							-35,8	0
Västlänken, Centralstation dp	N	1	16,3	41,3	-53,3	-5,6	-7,1								-66	0
Östra Kålltorp	N	1	287,9	-11,8	-50,3										-50,3	0

Projekt i planeringsfas där genomförandebeslut förväntas tas av KF	**KF-beslut***	**Status****	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2026-2030**	**2031-2035**
Backaplan, centrumbebyggelse och knutpunkt, dp 2	I	2	-8,7	-2,2	1,4	32,4	-31,6	-87,9	10,5	-13,9	116,6	-5,7	-9,8	-6,8	-75,2	80,4
Backavägen och Norra Deltavägen, Backa, bostäder, lokaler, grönytor och service vid, dp 3	I	2	-5,6	-0,8	-4,6	47,6	-11,8	-11,6	-11,5	-7,3	2	-3,4	-3,2		8,1	-11,9
Brottkärr ängar och berg, bostäder och förskola, dp		2	-1,1	-0,7	-0,7	-0,7	-0,8	-0,9	-0,9	-0,8	-0,6	-0,6	-0,3		-4	-2,3
Centralenomr norr om Nordstan, kontor m.m dp		2	-65,5	-84,9	272,6	-101,5	-134,4	243,1	245						524,8	0
Gamlestads torg (etapp 2)		2	-17,5	-8,9	-115	-179,6	-85,3	-12,2	56,2	18,5	17,1	55,6	0,7	-1	-335,9	90,9
Gåsagången, Backa, bostäder och skola, dp		2	-14,2	-2,6	-2	-23,2	63	-37,7	82,2	-17,2	11,8	-31,1	-8,6	-0,1	82,3	-45,2
Hisingsbron (Frihamnen DP0), kontor och verksamheter vid, dp		2													0	0
Valhallagatan norr, Centralbad och blandstad vid, dp	I	2	-12,8	-8,4	-6,1	-154,4	-54,5	-59,4	-50,9	-46,2	-16,2	-20	260	69,7	-325,3	247,3
Valhallagatan söder, Arenor och blandstad vid, dp	I	2	-3,3	-3,5	-5,3	-47,4	-40	-10,3	8,8	23	32,3	46,4	49	49,2	-94,2	199,9

Projekt i planeringsfas där nämnd planeras ta genomförandebeslut	**KF-beslut***	**Status****	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2026-2030**	**2031-2035**
Adolf Edelsvärds gata, Majorna, skola, bostäder, verksamheter vid, dp	N	2	-0,2	-0,9	-4,3	-8,6	161	-51,5	-61,5	-22,5	-10,4	-0,3			35,1	-33,2
Almedals fabriker, Krokslätt, dp	N	2	-0,9	-2,3	-1,1	-0,1	-8,4	-8,4							-18	0

Backaplan DP4, Backavägen, Hjalmar Brantingsplatsen, kontor vid, dp	N	2	-5,7	-4,7	-2,1	199,1	71,1	-7,9	-0,1	-0,1	-5,7			260,1	-5,8
Brunnsbo, Backa 866:694 m.fl, bostäder och förskola vid, dp	N	2	-6,4	-3,6	1	2,2	-11,1	-5,5	22,7	19,3	43,5	-12	-2	9,3	48,8
Cirkus Lorensberg, bost, verk, parkering, dp	N	2	-1	-0,6	-10	241,3	-15,8	-33,2						182,3	0
Ebbe Lieberathsgatan, väster om, skola, förskola och bostäder, dp	N	2	-9,3	-1	-5,3	-23,9	-7,5	-3,4	-2,5	-0,3				-42,6	-0,3
Frölunda torg, Järnbrott, blandad bebyggelse, dp	N	2	-0,6	-0,3	-0,1		-0,1							-0,2	0
Gamla Särövägen, väster om, Trollängskolan och bostäder vid, dp	N	2	-0,9	-1,2	-0,5	-18,6	-33,3	-36,8	-0,1					-89,3	0
Gibraltarvallen	N	2	-2,9	-18,9	35,4	63,4	25,7	-1,3	-0,3					122,9	0
Gunnilse Centrum	N	2	-54	-7,4	38	-2,5	6,9							42,4	0
Kv Gösen, handel, bostäder mm	N	2	-4,1	-0,5	-5,7	-3,1	-0,1	-0,1	-9,5	-7,1	-0,1			-18,5	-7,2
Kämpegatan, Gullbergsvass, bostäder och verksamheter vid, dp	N	2	-32,6	-5,1	-11,5	211,9	-76,9	-50,7						72,8	0
Norr om Tuve Torg, förskola och bostäder vid, dp	N	2	-0,8	-4,1	-4,6	-4,2	69,4	0,2	-30,1	-24,2	-1	-1,1		30,7	-26,3
Norr om Åkeredsvägen, bostäder och utbildningslokaler vid, dp	N	2	-1,4	-0,2	67,8	-27,7	-13,7		-1,8					24,6	0
Rymdtorget, Komettorget, bostäder, dp	N	2	-1,2	-0,3	-1,1	-1,1	-0,7	1	-14,1	-20,6	-25,9	-16,1		-16	-62,6
Skanstorget, Haga, bostäder och förskola vid, dp	N	2	-2,8	-3,4	-0,4	-0,7	-0,2	-7,3	94,2	-32,7	-43,2	-0,4		85,6	-76,3
Skra Bro etapp 2, Björlanda, bostäder och förskola vid, dp	N	2	-1,3	-2,3	-2,5	-1,7	64,8	70,8	-47,7	-47,2	-16,5	-1,2		83,7	-64,9
Skra Bro etapp 3, Björlanda, bostäder vid, dp	N	2	-0,5	-0,1	-0,1		-8,6	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1		-8,9	-0,3
Smålandsgatan, verksamh, kategoriboende vid, dp	N	2	-5	117,3	287,4	-60,1	-0,1	-5						222,2	0
Sörredsvägen, Björlanda, verksamheter vid, dp	N	2	-17,6	-3,5	-20,2	-43,8	193,2	41,5	40					210,7	0
Titteridammsvägen, bostäder och förskola vid, dp	N	2	-2,1	-1	-11	-53,5	-25,1							-89,6	0
Vågnedalsvägen, Lindås, bostäder, dp	N	2	-1,6	-0,1	-3,6	59,9	-8							48,3	0
Väster om Gibraltargatan, Krokslätt, bostäder och verksamheter vid, d	N	2	-2,4	-2,7	-1,5	-0,9		26,4	-23,6	-15,1	-0,1	-5,1	-10	0,4	-30,3
Wieselgrensplatsen, Rambergsstaden, verks, bost, dp	N	2	-3,1	-39,4	-4,8	19,5	-17,6	-52,9	-58,5	-41,4	-1	-0,4	-0,2	-114,3	-43
Önneredsvägen, bostäder, skola m.m, dp	N	2	-2,8	-1,1	-0,5	-0,3	40	79	-15					103,2	0

***Ange med G, I eller N om projektet har Genomförandebeslut, Inriktningsbeslut eller om det har eller förväntas hanteras på Nämndsnivå**

****Ange 1 för genomförandefas, 2 för aktiv planeringsfas eller 3 för planering inte påbörjad**

Bedömning utifrån hållbarhetsdimensionerna 2026

Exploateringsförvaltningen

	Nominerad netto volym 2026-2030 (tkr)	**Ekologisk dimension (Gröna obligationer)**	**Ekologisk dimension (Miljö- och klimatprogrammet)**			**Social dimension**				
		Andel av volymen under planperioden som uppfyller kriterierna för stadens Gröna obligationer	Skapar förutsättningar för att nå delmålen inom miljömål **"Naturen"**	Skapar förutsättningar för att nå delmålen inom miljömål **"Klimatet"**	Skapar förutsättningar för att nå delmålen inom miljömål **"Människan"**	Ökad/jämlik tillgång och tillgänglighet till samhällets resurser	Ökad/jämlik folkhälsa	Trygga fysiska miljöer	Tillgång till bostäder/minskad bostadssegregation	Fler arbetstillfällen/besöksnäringens utveckling
		Grön: över 75 % Gul: över 25-75 % Svart: 0-25% Röd: Negativ påverka utifrån kriterierna	Grön: Bidrar i stor utsträckning Gul: Bidrar delvis Svart: Ingen direkt påverkan/inte relevant Röd: Motverkar delvis			Grön: Bidrar i stor utsträckning Gul: Bidrar delvis Svart: Ingen direkt påverkan/inte relevant Svart: Motverkar delvis				
Förvärv och markberedning		Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant
Övriga investeringar										
Fiskebäcks hamn	*391 600*	Inte relevant	Motverkar delvis	Bidrar delvis	Motverkar delvis	Inte relevant	Motverkar delvis	Inte relevant	Inte relevant	Bidrar i stor utsträckning
Namngivna projekt Exploateringsförvaltningen										
Stadsutveckling Station Haga	*857 700*	40-60%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis
Gång och cykelbro i centrala Göteborg	*1 300 500*	60-80%	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning
Namngivna projekt Sverige förhandlingen										
Citybuss Backastråket	*245 100*	20-40%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis
Citybuss Norra Älvstranden västra och	*625 000*	20-40%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Bidrar delvis
Spårväg o citybuss Norra Älvstranden	*438 400*	20-40%	Inte relevant	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning
Namngivna projekt VP										
Kvilleleden	*315 900*	<20%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis
Knutpunkt Korsvägen	*66 800*	40-60%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis
Bangårdsförbindelsen	*0*	40-60%	Inte relevant	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning
Koll 2035										
Spårväg Alléstråket	*262 000*	40-60%	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning
Högvattenskydd	*356 700*	>80%	Inte relevant	Bidrar delvis	Inte relevant	Motverkar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning

Göteborgs Stad

2. Idrott och föreningsnämnden

Investeringsnomineringar 2026

Underlaget innehåller nämndens protokoll, tjänsteutlåtande samt rapport med bilagor avseende nämndens investeringsnomineringar för 2026. För eventuella ytterligare bilagor återfinns de i nämndens handlingar.

Sammanträde Idrotts- och föreningsnämnden 2025-03-25 - Idrotts- och föreningsnämnden - Nämndhandlingar - Göteborgs Stad

Protokollsutdrag
Sammanträdesdatum: 2025-03-25

§ 33 Ärendenummer IOFF-2025-00088

Investeringsnomineringar 2026

Beslut

1. Idrotts- och föreningsnämnden godkänner förvaltningens förslag till investeringsnomineringar 2026.
2. Idrotts- och föreningsnämnden översänder nomineringsunderlagen enligt bilagor till kommunstyrelsen.

Handlingar

-Investeringsnomineringar 2026
-Bedömning utifrån hållbarhetsdimensionerna 2026
-Investeringsunderlag 1–4
-Tjänsteutlåtande avdelning utveckling & styrning och fastighet & stadsutveckling, daterad 2025-02-05
-Yrkande investeringsnominering 2026 från C
-Yrkande investeringsnomineringar 2026 från KD, M, L och särskilt yttrande D

Yrkanden

John Harfouche (C) yrkar följande:

1. Idrotts- och föreningsnämnden stryker Lundbybadet ur investeringsnomineringar 2026 och ger förvaltningen i uppdrag att återkomma med ett nytt förslag där huvudsyftet är att bevara Lundbybadet och dess utomhusbad.
2. Idrotts- och föreningsnämnden godkänner resterande förslag till investeringsnomineringarna 2026.
3. Idrotts- och föreningsnämnden översänder nomineringsunderlagen enligt bilagor till kommunstyrelsen

John Harfouche (C) yrkar bifall till eget yrkande.

Dan-Ove Marcelind (KD), Edwin Friedlaender (M), Annika Ahlstrand Kainert (M) och Ann-Sofie Lagerstedt (L) yrkar följande:

1. Flytta investeringsnomineringen om 10 mnkr för år 2026 för näridrottsplatsen i Säve från investeringsområde Övriga investeringar till investeringsområde Centralbadet och relaterade projekt och ersättningen för Valhalla IP på Heden.
2. I övrigt godkänna förvaltningens förslag till investeringsnominering för 2026 och översända underlaget till kommunstyrelsen.

Dan-Ove Marcelind (KD), Edwin Friedlaender (M), Annika Ahlstrand Kainert (M) och Ann-Sofie Lagerstedt (L) yrkar bifall till eget yrkande.

Protokollsutdrag
Sammanträdesdatum: 2025-03-25

Propositionsordning

Ordföranden Bettan Andersson (V) föreslår nedanstående propositionsordning i två steg som godkänns av nämnden.

Yrkande från KD, M och L ställs mot förvaltningens tjänsteutlåtande. Ordföranden finner att nämnden beslutar bifalla förvaltningens tjänsteutlåtande.

Förvaltningens tjänsteutlåtande ställs mot yrkandet från Centerpartiet. Ordföranden finner att nämnden beslutar bifalla förvaltningens tjänsteutlåtande.

Idrotts- och föreningsnämnden bifaller förvaltningens tjänsteutlåtande.

Protokollsutdrag skickas till

-Avdelning utveckling och styrning
-Kommunstyrelsen

Tjänsteutlåtande
Utfärdat 2025-02-05
Ärendenummer IOFF-2025-00088

Handläggare
Tove Selnes och Ann-Charlotte Hellman
tel: 031-368 21 65, e-post: ann-charlotte.hellman@ioff.goteborg.se

Investeringsnomineringar 2026

Förslag till beslut

1. Idrotts- och föreningsnämnden godkänner förvaltningens förslag till investeringsnomineringar 2026.
2. Idrotts- och föreningsnämnden översänder nomineringsunderlagen enligt bilagor till kommunstyrelsen.

Sammanfattning

Stadens investerande nämnder ska senast i mars årligen besluta om investeringsnomineringar. I ärendet beskrivs förvaltningens förslag till idrotts- och föreningsnämndens investeringsnomineringar för planperioden 2026–2030 samt en utblick för efterföljande femårsperiod. Nämndens nomineringar utgör ett underlag i den fortsatta beredningen inför Göteborgs Stads budget 2026. Nämnden har att ta ställning till förvaltningens förslag.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Den föreslagna bruttovolymen för investeringar för perioden 2026–2030 uppgår till 7 650 miljoner kronor och för perioden 2031–2035 uppgår bruttovolymen till 4 750 miljoner kronor. Nominerade volymer anges i löpande priser och är indexuppräknade med 3 procent per år.

Föreslagna investeringar är fördelade på sju investeringsområden, med högst volymer inom områdena idrottshallar samt centralbadet och relaterade projekt. Fördelningen mellan nyinvesteringar respektive re- och ersättningsinvesteringar beräknas till 76 procent respektive 24 procent i planperioden 2026–2030. Nyinvesteringsbehovet drivs till stor del av befolkningsutvecklingen samt för vissa anläggningstyper ett befintligt underskott.

Föreslagna reinvesteringar bygger på den tioåriga underhållsplanen för respektive fastighet som sammanställs årligen av förvaltningen. Det finns också behov av ersättningsinvesteringar för några befintliga anläggningar som kommer att uppnå sin tekniska livslängd under perioden.

Driftskonsekvenserna har beräknats utifrån anläggningstyp. Beräkningarna av kapitalkostnadseffekter är gjorda på 30 års avskrivningstid vilket utgör ett snitt för de komponenter som ingår i anläggningsbeståndet.

Bedömning ur ekologisk dimension

I enlighet med stadsledningskontorets anvisningar ska en bedömning göras utifrån i vilken mån föreslagna investeringsvolymer skapar förutsättningar för att nå stadens mål och inriktningar kring de sociala och ekologiska hållbarhetsdimensionerna. För den

ekologiska dimensionen utgår analysen från Göteborgs stads miljö- och klimatprogram 2021–2030 och delmålen inom målområdena ”naturen”, ”klimatet” och ”människan”, samt stadens ramverk för gröna obligationer.

Föreslagna investeringsvolymer bedöms bidra delvis till stadens målsättningar. Investeringar i idrottsanläggningar är resurskrävande men genom en genomtänkt planering, en smart utformning av anläggningarna, samt rätt kravställning inför byggnation skapas förutsättningar att bidra till uppställda miljö- och klimatmål. Genom investeringar i idrott och föreningsliv motverkas också ohälsa som i sig har en negativ påverkan på miljö och klimat.

Bedömning ur social dimension

För den sociala dimensionen utgår analysen i stadens process för investeringsstyrning från ett antal av stadens planer och program, där en viktig utgångspunkt är en jämlik fördelning och tillgång till resurser. Jämlikhetsbegreppet innefattar samtliga diskrimineringsgrunder samt det socioekonomiska perspektivet.

Föreslagna investeringsvolymer bedöms bidra i stor utsträckning till målen om ökad/jämlik tillgång till samhällets resurser samt ökad/jämlik folkhälsa. Målen är nära kopplade till nämndens grunduppdrag som ska främja folkhälsan och skapa förutsättningar för alla stadens invånare att idrotta och ha en aktiv fritid.

Investeringsvolymerna bedöms också bidra i stor utsträckning till målet om trygga fysiska miljöer. Trygghetsskapande åtgärder är en viktig aspekt såväl i utformning av nya anläggningar som i underhålls- och reinvesteringsarbeten. Investeringarna bedöms delvis bidra till målet om fler arbetstillfällen/besöksnäringens utveckling. Målet om tillgång till bostäder/minskad bostadssegregration bedöms inte relevant för föreslagna investeringar.

Samverkan

Ärendet har inte varit föremål för facklig samverkan.

Bilagor

1. Investeringsnomineringar 2026
2. Bedömning utifrån hållbarhetsdimensionerna 2026

Ärendet

Idrotts- och föreningsnämnden ska senast i mars årligen besluta om investeringsnomineringar. Nämndens investeringsnomineringar ska sedan, tillsammans med övriga nämnders nomineringar, behandlas samlat i den fortsatta beredningen inför Göteborgs Stads budget 2026. Nämnden har att ta ställning till förvaltningens förslag.

Beskrivning av ärendet

Idrotts- och föreningsförvaltningen har utifrån stadsledningskontorets anvisningar sammanställt förslag till investeringsnomineringar 2026. Från och med år 2025 har kommunen en struktur och budgetstyrning där kommunfullmäktige beslutar om årliga budgetramar för en rullande femårsperiod. Det innebär att ärendet innehåller nomineringar för planperioden 2026–2030 samt en utblick för åren 2031–2035.

Investeringsnomineringarna bygger på Göteborgs Stads övergripande mål och strategier kring utbyggnad av idrottsanläggningar, den långsiktiga behovsanalysen som framgår av nämndens lokalbehovsplan, samt tillkommande politiska uppdrag kring utbyggnad av anläggningar.

Den totala investeringsvolymen för kommande planperiod 2026–2030 uppgår till 7 650 miljoner kronor. 5 850 miljoner kronor avser nyinvestering och 1 800 miljoner kronor avser reinvestering. Årets investeringsnomineringar innebär en utökning jämfört med föregående års prognos för samma period med 1 450 miljoner kronor. Nominerade volymer anges i löpande priser och är indexuppräknade med 3 procent per år.

Väsentliga förändringar från föregående års nominering har framför allt skett inom investeringsområdena idrottshallar, sim- och badanläggningar, samt centralbadet och relaterade projekt. För idrottshallar och sim- och badanläggningar har uppdaterade investeringskalkyler samt tidsförskjutningar påverkat totala volymer per år. Utökningen för centralbadet och relaterade projekt beror på att föregående års nominering byggde på det investeringsunderlag som fanns för nytt centralbad i 2021 års prisnivå. Under året har en fördjupad förstudie samt handlingar för ett inriktningsbeslut gällande centralbad och sporthallar tagits fram, inklusive uppdaterade bedömningar av investeringskostnader och driftskostnader. Indexuppräkningen med 3 procent per år bidrar också till utökningen för investeringsområdet som helhet jämfört med föregående år.

Det finns en viss osäkerhet i nominerade volymer per år då ett antal projekt är beroende av framdrift i detaljplanearbetet, framför allt inom investeringsområde idrottshallar men även inom andra investeringsområden. En ytterligare osäkerhet är förändrade befolkningsprognoser som förväntas ge nedskrivna prognoser för barn och unga framöver. Detta bedöms ha en påverkan på framför allt investeringsområde idrottshallar.

Förvaltningens bedömning

Idrotts- och föreningsnämnden ska främja folkhälsan och ge göteborgarna förutsättningar att idrotta och ha en aktiv fritid. I takt med att staden växer och utvecklas behöver platser för idrott och en aktiv fritid stärkas och byggas ut.

Innehållet i årets nomineringar liknar föregående år, med några tillkommande planerade projekt. Volymmässigt innebär årets nomineringar en utökning, framför allt på grund av tidsförskjutningar och uppdaterade investeringskalkyler. De största volymerna finns inom investeringsområdena idrottshallar samt centralbadet och relaterade projekt.

Ett antal av de underliggande projekten är politiskt utpekade projekt eller projekt med beroenden till andra nämnder och övrig stadsutveckling. Förvaltningen har svårt att på egen hand nedprioritera investeringar i områden med många beroenden. Utifrån utvecklingen i staden som helhet med höga investeringsvolymer och kommande kapitaltjänstkostnader samt driftskostnader behövs dock ett fortsatt arbete med att prioritera bland projekten utifrån tydliga prioriteringsgrunder. Förvaltningen ser ett behov av att utveckla den strategisk planeringen för vissa anläggningstyper, som kan peka ut en riktning kring var i staden och med vilken ambitionsnivå nämnden ska bidra till ett utbyggt anläggningsbestånd.

Johan Sävhage	Ann-Charlotte Hellman
Förvaltningsdirektör	Avdelningschef fastighet & stadsutveckling

Göteborgs Stad

Investeringsnomineringar 2026

Idrotts- och föreningsnämnden

Innehållsförteckning

1 Investeringsvolymer 3

1.1 Övergripande beskrivning av investeringsvolymer 3

1.1.1 Re- och ersättningsinvesteringar 5

1.1.2 Nyinvesteringar 5

1.1.3 Värdering av investeringarna för att minska kapitalkostnadsutvecklingen 6

1.2 Beskrivning av investeringsvolymer utifrån investeringsområden 7

1.3 Beskrivning av betydande projekt 9

2 Driftskonsekvenser 11

2.1 Kapitalkostnadsutveckling 11

2.2 Driftkostnadseffekter (volymförändring) 11

2.2.1 Årligen tillkommande driftskostnader 12

2.2.2 Årliga totala investeringsrelaterade kostnader 12

3 Bedömning utifrån hållbarhetsdimensioner 14

Bilagor

Bilaga 1: Nomineringsunderlag 2026

Bilaga 2: Bedömning utifrån hållbarhetsdimensionerna 2026

1 Investeringsvolymer

1.1 Övergripande beskrivning av investeringsvolymer

Belopp i mnkr	Utfall	Budget	Prognos	Nominering				
	2024	2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Bruttoinvestering	221	600	528	950	1350	1650	1800	1900
varav re-/ersättningsinvest.	*115*	*248*	*170*	*350*	*350*	*300*	*300*	*500*
varav nyinvestering	*106*	*352*	*358*	*600*	*1000*	*1350*	*1500*	*1400*
Investeringsinkomster	*2*							
Nettoinvestering	**219**	**600**	**528**	**950**	**1350**	**1650**	**1800**	**1900**
Nettobudget enligt KF budget 2025-2027		*600*	*600*	*800*	*1050*	*1350*	*1450*	
Ökning/minskning nominering jmf med beslutad nettobudget				*150*	*300*	*300*	*350*	

Idrotts- och föreningsnämnden ska främja folkhälsan och ge göteborgarna förutsättningar att idrotta och ha en aktiv fritid. I nämndens uppdrag ingår att planera, bygga, förvalta och utveckla idrottsanläggningar och tillhörande aktivitetsytor. Investeringsnomineringarna utgör nämndens förslag till investeringar under kommande femåriga planperiod samt en utblick för efterkommande femårsperiod.

Investeringsnomineringarna bygger på Göteborgs Stads övergripande mål och strategier kring utbyggnad av idrottsanläggningar, den långsiktiga behovsanalysen som framgår av nämndens lokalbehovsplan, samt tillkommande politiska uppdrag kring utbyggnad av anläggningar.

I idrotts- och föreningsnämndens lokalbehovsplan 2024 konstateras ett generellt behov av idrottsanläggningar i Göteborg på både kort och lång sikt. Behovsbilden varierar beroende på anläggningstyp. Den prognosticerade befolkningstillväxten i Göteborg driver på behovet, samtidigt som planeringen också behöver ta hänsyn till föreningslivets och allmänhetens behov och önskemål.

Utöver investeringar som bygger på nämndens lokalbehovsplan innehåller också investeringsnomineringarna politiska uppdrag från kommunfullmäktige eller från idrotts- och föreningsnämnden med specifikt utpekade projekt, till exempel en ny simhall i Majorna-Linné och en skateyta i Varpaplan. Utvecklingen i evenemangsområdet där idrotts- och föreningsnämnden har i uppdrag att planera för ett nytt centralbad och nya sporthallar har också en stor påverkan på investeringsnomineringarna, med ökande volymer under planperioden.

Den totala investeringsvolymen för kommande planperiod 2026–2030 uppgår till 7 650 miljoner kronor. 5 850 miljoner kronor avser nyinvestering och 1 800

miljoner kronor avser reinvestering. Årets investeringsnomineringar innebär en utökning jämfört med föregående års prognos för samma period med 1 450 miljoner kronor.

Väsentliga förändringar från föregående års nominering har framför allt skett inom investeringsområdena idrottshallar, sim- och badanläggningar, samt centralbadet och relaterade projekt. En ytterligare påverkande faktor är förändring i indexuppräkningen av investeringsvolymerna. Nominerade volymer anges i löpande priser och är indexuppräknade med 3 procent per år, jämfört med föregående års nominering då uppräkningen var 2 procent per år.

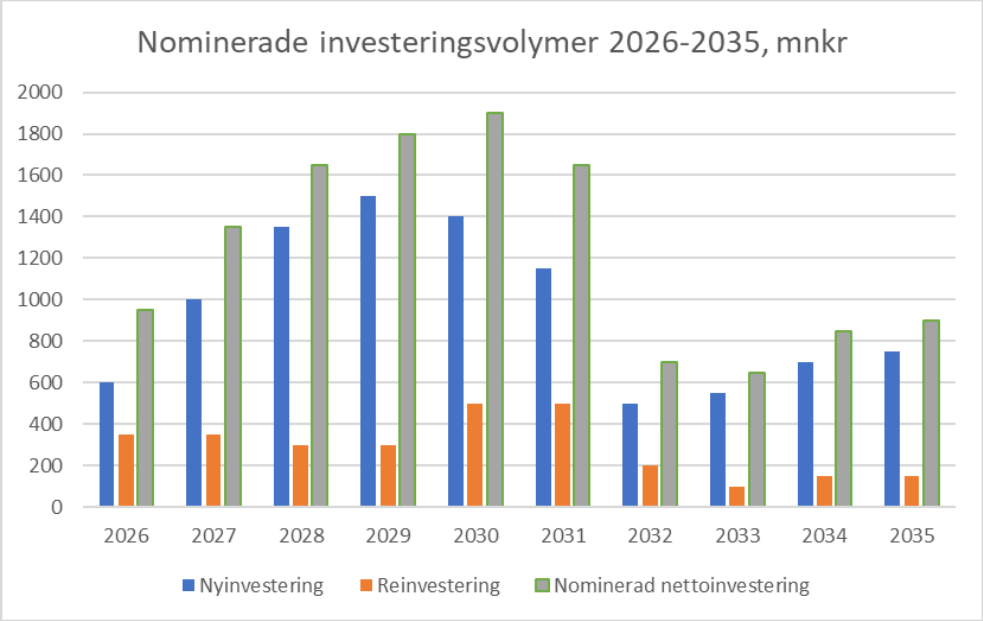
För investeringsområde idrottshallar innebär utökningen ca 130 miljoner kronor för planperioden. Några pågående projekt har fått uppdaterade investeringskalkyler under projekteringsskede, som Slottsskogsvallens sporthall och Backavallens sporthall. Volymerna för investeringsområdet påverkas också av justeringar i några planerade projekt. Planeringen för idrottshallar samordnas mellan idrotts- och föreningsnämnden, grundskolenämnden och stadsfastighetsnämnden. Utifrån samordningen har något projekt tillkommit och andra har fått justerade tidplaner som innebär tidigarelagda investeringskostnader.

Investeringsområde sim- och badanläggningar har en utökning med drygt 280 miljoner kronor för planperioden jämfört med föregående års prognos, vilket framför allt påverkar åren 2026 och 2027. Utökningen beror på förskjutningar i medel på grund av försenad tidplan för Askims simhall och Kortedala simhall. 2024 överklagades upphandlingen av projekten vilket ledde till en försening med ca sex månader. I januari 2025 gick upphandlad entreprenör i konkurs och bedömningen är att projekten försenas med ytterligare mellan 6–8 månader.

Inom investeringsområde centralbadet och relaterade projekt har en utökning skett med drygt 800 miljoner kronor för planperioden jämfört med föregående års nominering. Utökningen beror på att föregående års nominering byggde på det investeringsunderlag som fanns för nytt centralbad i 2021 års prisnivå. Under året har en fördjupad förstudie samt handlingar för ett inriktningsbeslut gällande centralbad och sporthallar tagits fram, inklusive uppdaterade bedömningar av investeringskostnader och driftskostnader.

I handlingarna till inriktningsbeslutet som godkändes i idrotts- och föreningsnämnden 2024-11-26 §159 framgår att bedömd investeringskostnad för centralbadet i 2024 års prisnivå inte innebär någon ökning utöver index jämfört med 2021. Däremot innehåller förslaget för anläggningen utökade funktioner jämfört med tidigare, genom verksamhetslokaler i gatuplan, sporthallar ovanpå badet samt kontor ovanpå badet, vilket ger utökade investeringskostnader. I arbetet med investeringsnomineringarna har också bedömda investeringskostnader indexuppräknats med 3 procent per år vilket bidrar till utökningen för investeringsområdet som helhet jämfört med föregående år.

Likt föregående år hanteras enprocentsregeln för konst inom ramen för respektive investeringsområde och projekt och särredovisas därmed inte i nämndens nomineringar.



1.1.1 Re- och ersättningsinvesteringar

Det finns ett kontinuerligt behov av reinvesteringar i idrotts-och föreningsnämndens anläggningar i syfte att bibehålla anläggningarnas värde och funktion. De reinvesteringar som ingår i årets nominering bygger på den tioåriga underhållsplanen för respektive fastighet som sammanställs årligen av idrotts- och föreningsförvaltningen. Från nämndens lokalbehovsplan 2024 framgår det att det inte föreligger någon underhållsskuld i befintligt bestånd. Däremot finns det behov av vissa anpassningar för att möta föränderliga behov.

Utöver reinvesteringar finns ett visst behov av ersättningsinvesteringar. En del av nämndens anläggningar uppfördes redan på 1960- och 1970-talen och har därmed uppnått sin tekniska livslängd. När det väl har skett är det inte längre ekonomiskt eller miljömässigt hållbart att fortsätta med underhåll och drift. I årets nomineringar ingår bland annat ersättningar för Askims simhall, Rambergsrinken, Gamlestadshallen och Lundbybadet. Konstgräsplaner behöver bytas kontinuerligt på grund av slitage och räknas också som ersättningsinvesteringar.

1.1.2 Nyinvesteringar

Fördelningen mellan nyinvesteringar respektive re- och ersättningsinvesteringar beräknas till 76 procent respektive 24 procent i planperioden 2026–2030. Nyinvesteringsbehovet drivs till stor del av befolkningsutvecklingen samt för vissa anläggningstyper ett befintligt underskott på anläggningar som motiverar ytterligare utbyggnad, till exempel för sim- och badanläggningar. Investeringarna kopplat till utvecklingen i evenemangsområdet, med centralbad, sporthallar och ersättningar för Valhalla IP, räknas också som nyinvesteringar då de är nya för idrotts- och föreningsnämnden, även om de ersätter befintlig verksamhet i staden.

Utbyggnaden av idrottshallar följer till stor del skolutvecklingen och planeringen samordnas med grundskolenämnden och stadsfastighetsnämnden. Under året har nämnderna haft ett gemensamt utredningsuppdrag från kommunfullmäktige om ansvar och kostnadsfördelning vid byggnation och förvaltning av idrottshallar. Idrotts- och föreningsnämnden godkände förvaltningens förslag kring ansvars- och kostnadsfördelning på sammanträdet 2024-12-17 §179. Utredningens förslag innebär att idrotts- och föreningsnämnden har ansvar att bygga och förvalta fullmåttshallar som uppförs på en separat fastighet. I de fall där fullmåttshall är

sammanbyggd med skolan har stadsfastighetsnämnden ansvar för att bygga, men idrotts- och föreningsnämnden övertar hallen för förvaltning. Utifrån utredningen kan konstateras att idrotts- och föreningsnämnden kommer fortsatt ansvara för ett antal nyinvesteringar i idrottshallar av fullmått inom planperioden och även på längre sikt.

En utveckling som påverkar nyinvesteringstakten är förändrade befolkningsprognoser. I Göteborgs Stads lokalförsörjningsplan 2025 konstateras att SCB under den senaste tiden kraftigt justerat ned befolkningsprognoserna år för år utifrån förändringar i omvärlden. Stadsledningskontoret förväntar sig att behov och planering avseende förskola, grundskola och gymnasieskola påverkas i takt med att befolkningsprognoserna successivt skrivs ner för barn och unga. Utvecklingen har en påverkan även på planeringen av idrottsanläggningar och framför allt idrottshallar som följer skolutvecklingen. Däremot bygger behovsanalysen för idrottsanläggningar inte enbart på befolkningsutvecklingen. Planeringen behöver också ta hänsyn till ett varierat utbud av olika anläggningstyper som lockar en mångfald av målgrupper. Inom vissa anläggningstyper, till exempel sim- och badanläggningar, finns också ett befintligt underskott som motiverar utbyggnad. På längre sikt krävs en fördjupad analys av de förändrade befolkningsprognoserna och dess påverkan på föreslagna investeringar i idrottsanläggningar.

1.1.3 Värdering av investeringarna för att minska kapitalkostnadsutvecklingen

I anvisningarna till årets investeringsnomineringar ombeds nämnderna redogöra för hur kostnader för kommunens investeringar och därmed även kommande kapitaltjänstkostnader kan minska genom prioriteringar, ändrade riktlinjer, minskade kostnader eller ökande intäkter.

För idrotts- och föreningsnämnden innebär årets investeringsnomineringar en utökning jämfört med föregående års prognos för samma period. Ett antal av de underliggande projekten är politiskt utpekade projekt såsom centralbad och sporthallar i evenemangsområdet, ny simhall i Majorna-Linné och Backavallens sporthall. Ytterligare projekt har beroenden till andra nämnder och övrig stadsutveckling, såsom idrottshallar som planeras utifrån skolutvecklingen och där idrotts- och föreningsnämnden har fått ett förtydligat ansvar för investeringar när hallarna är av fullmåttsstorlek. Även om många projekt i investeringsnomineringarna ännu inte är i genomförandefas pågår aktiv planering i samverkan med flera parter. Idrotts- och föreningsnämnden har svårt att på egen hand nedprioritera en utveckling i ett område där utbyggnad av kommunal service planeras.

Utifrån utvecklingen i staden som helhet med höga investeringsvolymer och kommande kapitaltjänstkostnader samt driftskostnader behövs dock ett fortsatt arbete med att prioritera bland projekten utifrån tydliga prioriteringsgrunder. Nämndens lokalbehovsplan 2024 pekar bland annat på ett behov av en uppdaterad strategi för sim- och badanläggningar, samt en strategisk inriktning för planeringen av idrottshallar. Sådana strategiska dokument kan fungera vägledande kring var i staden och med vilken ambitionsnivå nämnden ska bidra till ett utbyggt anläggningsbestånd.

Ett ytterligare utvecklingsområde som kan påverka kapitaltjänstkostnaderna är att se över avskrivningstiderna för olika anläggningstyper. Nuvarande beräkningar görs på 30 års avskrivningstid. Förvaltningen har dock påbörjat en översyn av komponentavskrivningen som kan innebära längre avskrivningstider. Detta skulle påverka bedömda volymer genom lägre kapitaltjänstkostnader per år.

1.2 Beskrivning av investeringsvolymer utifrån investeringsområden

Idrottshallar:

Flera projekt är pågående med avslut under 2026 eller 2027, här ingår Masthuggskajens sporthall, Slottsskogsvallens sporthall och Backavallens sporthall.

Ett antal hallar befinner sig i detaljplaneskede med pågående förstudiearbete och där färdigställande bedöms till 2029 eller 2030, till exempel vid Backaplan, Studiegången och Jaegerdorffsplatsen, samt Smörgatan, Västerhedsskolan och ersättning för Gamlestadshallen.

I slutet av planperioden finns planerade investeringar i Välen där detaljplanearbete håller på att startas upp och längre fram i utblicken finns medel för idrottshall i Frihamnen.

Utöver projekten ovan tillkommer ytterligare fullmåttshallar som stadsfastighetsförvaltningen ska bygga och som idrotts- och föreningsnämnden ska överta för drift. Här krävs ett aktivt deltagande från förvaltningen i behovskartläggning och planeringsarbete. För investeringsområdet som helhet gäller att tillräckliga resurser frigörs inom förvaltningen för att driva egna projekt samt bemanna stadsfastighetsförvaltningens projekt.

Det finns en osäkerhet kopplat till nominerade volymer per år inom investeringsområdet då ett antal projekt är beroende av framdrift i detaljplanearbetet. Flera av de aktuella detaljplanerna är komplexa med påverkande faktorer som till exempel täthet, topografi och trafiklösningar. Ett exempel är detaljplanen för Jaegerdorffsplatsen som för närvarande är pausad för vidare trafikutredning. Sammantaget finns en risk för tidsförskjutningar för investeringsområdet.

En ytterligare osäkerhet i investeringsområdet är förändrade befolkningsprognoser som förväntas ge nedskrivna prognoser för barn och unga framöver. En konsekvens skulle kunna vara att vissa skolutvecklingar inklusive idrottshallar skjuts fram eller avvecklas. Om skolutvecklingen bromsas finns också en risk i arbetet med att säkerställa 21 000 övernattningsplatser i enlighet med Göteborgs Stads riktlinje för hantering och upplåtelse av (skol-)lokaler i samband med övernattningsverksamhet mm vid idrottscuper och andra föreningsarrangemang för ungdomar.

Isanläggningar:

Sedan tidigare pågår arbete med ersättning för Rambergsrinken, som ingår i detaljplanen Verksamheter söder om Wieselgrensplatsen tillsammans med nya Lundbybadet. Detaljplanearbetet är pågående men det finns en viss risk för försenad tidplan vilket framför allt påverkar planeringen för Rambergsrinken som snart är uttjänt och där finns därmed ett stort behov av att komma fram med en ersättning.

Nämndens lokalbehovsplan pekar på behovet av ytterligare utbyggnad av isanläggningar utifrån bland annat den prognosticerade befolkningsökningen. Nämnden har också kommunfullmäktiges uppdrag sedan budget 2023 att tidigarelägga en ishall. Lokaliseringsarbetet har varit utmanande och förvaltningen arbetar fortsatt med att utreda möjliga lokaliseringar.

I utblicken finns medel för ytterligare utbyggnad av isanläggningar. Ingen lokalisering är utpekad i detta skede. I lokalbehovsplanen konstateras att tidigare utpekade lokaliseringar behöver analyseras på nytt och taktas med övrig

stadsutveckling.

Sim- och badanläggningar:

Pågående projekt är Askims simhall och Kortedala simhall. Tidplanen för båda projekt, som upphandlats och byggs parallellt, har förskjutits. 2024 överklagades upphandlingen av projekten vilket ledde till en försening med ca sex månader. I januari 2025 gick upphandlad entreprenör i konkurs och bedömningen är att projekten försenas med ytterligare mellan 6-8 månader. Det finns fortsatt en osäkerhet i tidplanen innan en ny entreprenör är upphandlad.

Planarbete och förstudier pågår för ett nytt lokalbad i Torslanda samt ersättning av Lundbybadet. I Torslanda beräknas färdigställandet till år 2030 och Lundbybadet beräknas vara utbyggt till 2032.

I utblicken 2031-2035 ingår volymer för ny simhall i Majorna-Linné, där idrotts- och föreningsnämnden fick ett uppdrag i kommunfullmäktiges budget 2023 tillsammans med stadsbyggnadsnämnden och exploateringsnämnden att ta fram mark som möjliggör för en simhall i området. Inom ramen för arbetet med den fördjupade översiktsplanen Södra Älvstranden har eventuell plats för lokalisering av ny simhall och idrottshall lyfts in.

De planerade simhallsinvesteringarna innebär att staden ges en tydlig kapacitetsökning på sikt. I lokalbehovsplanen 2024 konstateras dock ytterligare behov av simhallar på lång sikt, som drivs av den prognosticerade befolkningsökningen. I utblicken 2031–2035 ingår en simhall utan föreslagen lokalisering.

Bollplaner:

De nominerade volymerna inom investeringsområde bollplaner utgörs framför allt av ersättningsinvesteringar då det finns ett löpande behov av att byta ut konstgräset på bollplanerna. Slitaget på konstgräsplanerna innebär att de behöver bytas ut regelbundet. De senaste åren har förvaltningen kunnat konstatera att det krävs mer frekvent underhåll, och möjligen tidigare utbyte av konstgräset eller slitna delar på planerna, än vad förvaltningen planerat tidigare. Kostnaderna för att genomföra ett konstgräsbyte har därtill ökat kraftigt de senaste åren vilket påverkar nominerade volymer.

Utöver ersättningsinvesteringar innehåller investeringsområdet några nyinvesteringar. Nämnden beslutade i juni om ett antal förstärkningar i centrala Göteborg, bland annat en sjuspelsplan på Dalen samt att bygga om Mossens IP från naturgräs till konstgräs. Genom utvecklingen av Välen planeras också för några bollplaner i området i slutet av planperioden. Slutligen ska nämnden också utifrån kommunfullmäktiges budget 2025 anlägga två nya konstgräsplaner, varav en i Kviberg.

Idrottsområden:

Ett idrottsområde utgörs av ett sammanhängande markområde med funktioner för flera idrotter och aktiviteter. Nämndens lokalbehovsplan 2024 pekar på ett fortsatt stort behov av att utveckla de befintliga idrottsområdena för att skapa ett breddat utbud av aktiviteter och på ett tydligare sätt stödja möjligheten att idrotta på egen hand, vid sidan om de traditionella idrottsanläggningarna som riktar sig främst mot föreningsidrotten.

För närvarande pågår ett utvecklingsarbete för flera av förvaltningens idrottsområden och en planering för kommande utvecklingsarbete av övriga områden. Investeringsnomineringarna innehåller satsningar på bland annat Skatås, Ruddalen, Mossen, Torslandavallen och Ånäsfältet.

Kopplat till idrottsområdena finns också behov av att utveckla faciliteter för att möjliggöra för drift inom området men också närliggande idrottsanläggningar som exempelvis bollplansytor. I investeringsområdet ingår därför också investeringar i maskinhallar, personalutrymmen och garage i bland annat Kviberg, Skatås och Hisingen. I samarbete med stadsmiljöförvaltningen och stadsfastighetsförvaltningen kommer även möjliga samlokaliseringar att undersökas.

Investeringsområdet består av ett antal mindre investeringar. I de flesta fall rör investeringarna idrottsmark som nämnden äger och har rådighet över. Det finns därmed möjlighet att planera och genomföra investeringarna i relativt snabb takt. De eventuella risker som finns kopplat till investeringsområdet ligger däremot i att frigöra tillräckliga resurser inom förvaltningen att driva projekten enligt framtagen tidplan.

Centralbadet och relaterade projekt:

Projekt kopplade till utvecklingen i evenemangsområdet är samlade i ett investeringsområde. Idrotts- och föreningsnämnden har sedan tidigare i uppdrag att planera för ett nytt Centralbad som ska ersätta Valhallabadet. Genom kommunfullmäktiges beslut 2023-06-08 §15 fick nämnden också i uppdrag att omhänderta ersättningsbehovet av Valhalla sporthallar. Under året har en fördjupad förstudie tagits fram och nämnden beslutade 2024-11-26 §159 om förslag till fortsatt planeringsinriktning avseende centralbad och sporthallar inom evenemangsområdet. Förslaget innebär att centralbad och sporthallar samlokaliseras där hallarna placeras ovanpå badet. Sammantaget kommer anläggningen att utgöra en av stadens största idrottsanläggningar som möjliggör för en bred verksamhet för både allmänhet och föreningsliv.

Som en konsekvens av utvecklingen i evenemangsområdet ser nämnden också ett behov av att investera i ersättningsanläggningar för Valhalla IP. För att i första hand omhänderta träningsverksamheten planeras för en uppvärmd konstgräsplan med tillfälliga läktare på Heden. I samband med att konstgräsplanen anläggs ser förvaltningen över även omgivande ytor såsom evenemangsytan för att skapa en helhet. Parallellt med utvecklingen på Heden arbetar förvaltningen med lokaliseringsutredning för en långsiktig ersättningsarena som ska ge förutsättningar för att omhänderta matchverksamheten som idag bedrivs på Valhalla IP. Kviberg är en potentiell placering. I nästa skede behöver en detaljplan initieras.

Övriga investeringar:

I investeringsområdet övriga investeringar ingår ytterligare investeringsprojekt som ligger utanför övriga investeringsområden, till exempel utegym, skateparker och aktiva utemiljöer. Det finns också medel avsatta för energisparande åtgärder såsom solceller, samt komplexa grundläggningsarbeten.

Nämndens lokalbehovsplan 2024 konstaterar ett stort behov av satsningar på ridanläggningar och har sedan tidigare 80 miljoner kronor i avsatta investeringsmedel för ändamålet. Tillgången till mark för att bygga nya anläggningar eller bygga ut befintliga har varit en stor utmaning. Under året har förvaltningen arbetat med en förstudie för att pröva möjligheterna att bygga ut stall och ridhus i anslutning till befintlig ridanläggning i Långeberga. Medel finns avsatta för genomförande av projektet under 2026 och 2027.

1.3 Beskrivning av betydande projekt

Utöver redovisningen per investeringsområde innehåller underlaget till investeringsnomineringarna fördjupad projektredovisning för några projekt. Likt

tidigare år redovisas avses projekt som ska beslutas på kommunfullmäktigenivå, projekt över 5 200 prisbasbelopp (ca 300 miljoner kronor 2024) eller av annan principiell beskaffenhet.

Centralbad och sporthallar:

Kommunfullmäktige beslutade 2020-03-19 §18 att idrotts- och föreningsnämnden skulle ansvara för planeringsarbetet av ett nytt centralbad. I kommunfullmäktiges beslut 2022-04-28 §16 beslutades att badets placering ska vara i evenemangsområdet. Genom kommunfullmäktiges beslut 2023-06-08 §15 fick nämnden också i uppdrag att omhänderta ersättningsbehovet av Valhalla sporthallar.

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret att planera för ny arena och stadsutveckling inom evenemangsområdet i samverkan med berörda nämnder och bolagsstyrelser. Stadsledningskontoret leder och samordnar arbetet inom ramen för en programorganisation, där idrotts- och föreningsförvaltningen är en av parterna. i samverkan med flertalet nämnder och bolagsstyrelser inom staden. I november 2024 fattade investerande nämnder och bolagsstyrelser inriktningsbeslut om fortsatt planeringsinriktning för de ingående komponenterna, för vidare hantering i kommunstyrelsen och kommunfullmäktige under våren 2025.

Förslaget innebär att centralbad och sporthallar samlokaliseras där hallarna placeras ovanpå badet. Dessutom ingår verksamhetslokaler i entréplan samt en prövning av exploatering genom kontor ovanpå anläggningen. Utifrån framtagen behovsbeskrivning och förstudie föreslås badet bland annat innehålla två 50-metersbassänger, varav en med en läktarkapacitet om minst 2000 personer, två undervisningsbassänger och en hoppbassäng. Sporthallsdelen föreslås innehålla totalt fyrahallar, varav en fullmåttshall inriktad på evenemang med större läktarkapacitet för 1500 personer och tre fullmåttshallar inriktade på skola och föreningsliv. I sporthallsdelen ingår också träningsytor för karate och brottning som ersätter motsvarande ytor idag.

Förstudierapporten med övergripande volymer och skisser ligger till grund för de ekonomiska bedömningarna som levererades i samband med inriktningsbeslutet.

Lundbybadet:

Planeringen för Lundbybadet innebär en utbyggnad av befintligt bad till ett områdesbad. Ett områdesbad innebär i det här fallet att en 50-metersbassäng, en undervisningsbassäng, en varmbassäng samt en barn- och familjedel adderas. Målsättningen är att bygga den nya delen så att den kan fungera självständigt från befintligt bad med egna faciliteter för omklädning och egna tekniska installationer som är oberoende av befintlig anläggning – detta för att möjliggöra framtida utveckling och omdaning av den gamla delen utan att verksamheten i den nya påverkas.

Projektet möjliggörs inom ramen för pågående detaljplan Verksamheter söder om Wieselgrensplatsen. Detaljplanearbetet har tagit längre tid än förväntat, bland annat på grund av att regionfullmäktige i februari 2024 valde att avsluta planeringen för Wieselgrensplatsens närsjukhus. Fortsatt arbete pågår med att se över hur den tänkta ytan kan användas i stället. Planen bedöms gå ut på granskning under andra halvåret 2025.

2 Driftskonsekvenser

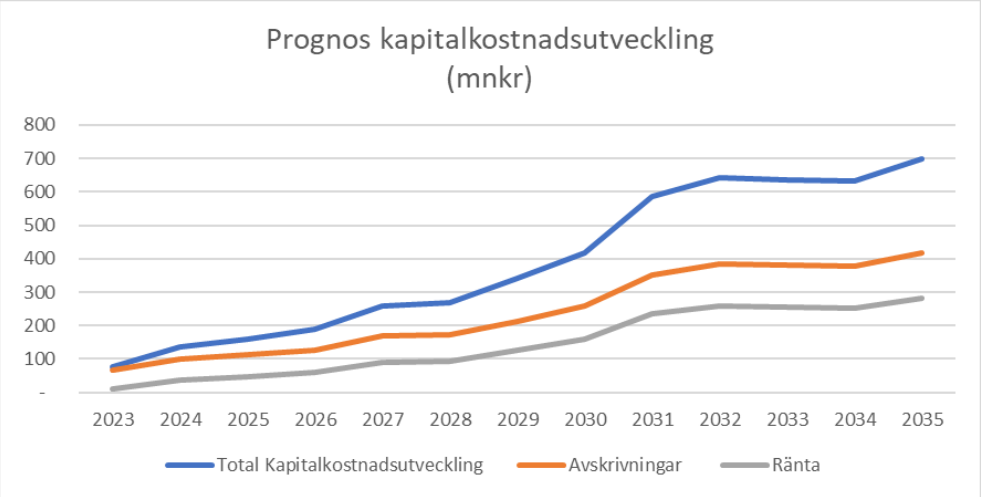
2.1 Kapitalkostnadsutveckling

Belopp i mnkr	Utfall	Budget	Prognos			
Kapitalkostnader	**2024**	**2025**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Avskrivningar	99		112	128	168	173
Räntekostnader	38		46	60	90	94
Totala kapitalkostnader	**137**		**158**	**188**	**258**	**267**
Kapitalkostnader i nomineringar 2025			*141*	*178*	*211*	

Kapitalkostnadsutvecklingen utgår från en simulering på befintlig anläggningsvolym samt beräkning av pågående projekt samt kommande planerade investeringar. Antaganden har gjorts enligt generella aktiveringsbedömningar inom på projektnivå.

De olika delarna (komponenterna) inom en anläggning kan ha olika lång avskrivningstid. Beräkningarna är gjorda på 30 års avskrivningstid vilket utgör ett snitt för de komponenter som ingår i anläggningsbeståndet.

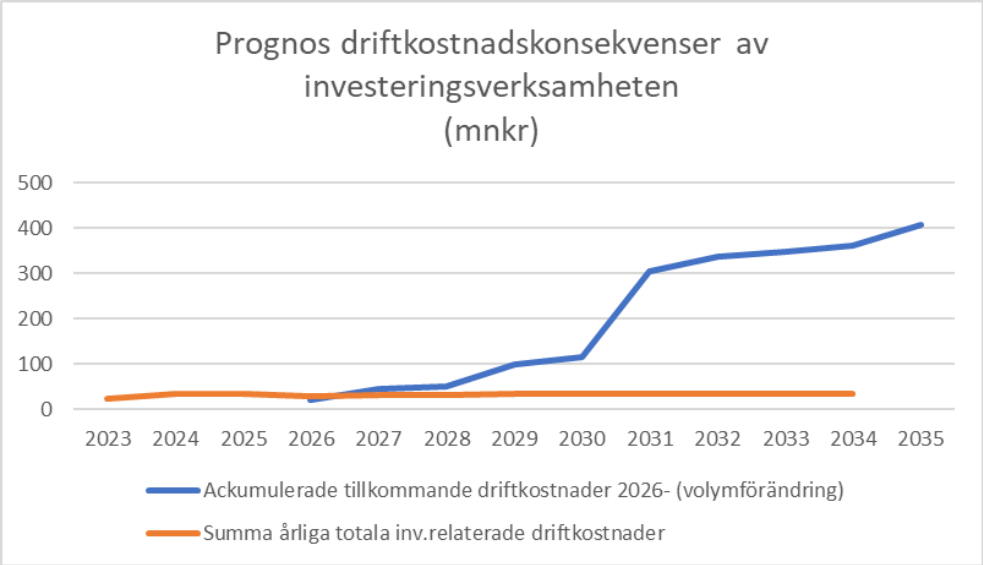
Räntekostnaden beräknas utifrån stadens anvisningar, med en aktuell räntenivå som uppgår till 2,5 procent.



2.2 Driftkostnadseffekter (volymförändring)

Belopp i mnkr	Utfall	Budget	Prognos			
	2024	**2025**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Årligen tillkommande driftskostnader (netto)				20	26	5

Prognos nominering 2025			*4*	*17*	*14,4*	
Årliga totala investeringsrelaterade kostnader (netto)	**34**		**34**	**30**	**31**	**32**
Prognos nominering 2025			*20*	*20*	*20*	



2.2.1 Årligen tillkommande driftskostnader

I takt med att planerade nya anläggningar färdigställs tillkommer kostnader som belastar nämndens årliga driftsbudget. Driftskostnader anges i löpande priser med en indexuppräkning på 3 procent per år.

I arbetet med årets investeringsnomineringar har ett utvecklingsarbete skett för att beräkna driftskostnadseffekter av respektive underliggande projekt. Samtidigt behöver beräkningen ses som en övergripande bedömning utifrån ett tidigt planeringsskede. Personalkostnader behöver också ses utifrån ett förvaltningsövergripande perspektiv då det i takt med ett växande anläggningsbestånd också behövs chefsfunktioner samt en utökning av stödfunktioner såsom HR och ekonomi.

Under 2026 och 2027 färdigställs flera större anläggningar där driftmedel behöver tillföras, till exempel Kortedala simhall, Masthuggets sporthall och Backavallens sporthall. En stor volymökning beräknas ske 2031 då centralbad och sporthallar bedöms färdigställas.

2.2.2 Årliga totala investeringsrelaterade kostnader

I kategorin årliga totala investeringsrelaterade driftkostnader ingår bland annat rivning och sanering samt detaljplanekostnader. En bedömning har gjorts utifrån pågående projekt och detaljplanearbeten kommande år. Rivning och sanering är generellt sett svårt att bedöma på längre sikt. De senaste åren har dock nämnden haft högre kostnader för rivning och sanering än beräknat. Arbetena har varit resurskrävande och myndighetskraven för rivning och sanering har höjts. En del av kostnaderna har koppling till årliga byten av konstgräsplaner där nämnden beräknas ett antal planer per år och där åtgärder för att förebygga utsläpp av

gummigranulat är en viktig del.

3 Bedömning utifrån hållbarhetsdimensioner

I enlighet med stadens process för investeringsstyrning ska föreslagna investeringar analyseras utifrån de ekologiska respektive sociala hållbarhetsdimensionerna. För den ekologiska dimensionen utgår analysen från Göteborgs stads miljö- och klimatprogram 2021–2030 och delmålen inom målområdena ”naturen”, ”klimatet” och ”människan”, samt stadens ramverk för gröna obligationer. För den sociala dimensionen utgår analysen från ett antal av stadens planer och program, där en viktig utgångspunkt är en jämlik fördelning och tillgång till resurser. Jämlikhetsbegreppet innefattar samtliga diskrimineringsgrunder samt det socioekonomiska perspektivet.

Ekologisk hållbarhet:

Föreslagna investeringsvolymer bedöms bidra delvis till målsättningarna inom målområdena i miljö- och klimatprogrammet. Investeringarna bidrar också delvis till att uppfylla kriterierna i stadens ramverk för gröna obligationer.

Investeringar i idrottsanläggningar är resurskrävande men genom en genomtänkt planering, en smart utformning av anläggningarna, samt rätt kravställning inför byggnation skapas förutsättningar att bidra till uppställda miljö- och klimatmål. Genom investeringar i idrott och föreningsliv motverkas också ohälsa som i sig har en negativ påverkan på miljö och klimat.

Inför byggnation tas många beslut som påverkar investeringarnas bidrag till miljö- och klimatmålen. Idrotts- och föreningsförvaltningen har en lokal miljöplan för byggnation som stöd i arbetet från utredning till färdig anläggning. Planen hanterar bland annat energieffektiv utformning, gynnande av biologisk mångfald, dagvattenhantering, byggvaror och avfall.

Materialval kan ha stor miljömässig påverkan. Ett exempel är förvaltningens 40 konstgräsplaner för att få till bollspel året runt som tål en hög belastning. Det gummigranulat som traditionellt sett fungerar som infill i konstgräsplanerna är en källa till spridning av mikroplast. Förvaltningen arbetar aktivt för att minska spridning av mikroplast. Skyddsåtgärder byggs och nya mer hållbara lösningar testas och utvärderas i nära dialog med nationellt nätverk kring konstgräs.

Att driva ishallar, badhus och idrottshallar kräver väldigt mycket energi, framför allt el. Förvaltningen har ett pågående arbete med åtgärder för energieffektivisering, ser över effektbehovet, samt planerar för att öka solcellsproduktionen.

Social hållbarhet:

Föreslagna investeringsvolymer bedöms bidra i stor utsträckning till målen om ökad/jämlik tillgång till samhällets resurser, ökad/jämlik folkhälsa samt trygga fysiska miljöer. Investeringarna bedöms delvis bidra till målet om fler arbetstillfällen/besöksnäringens utveckling. Målet om tillgång till bostäder/minskad bostadssegregration bedöms inte relevant för föreslagna investeringar.

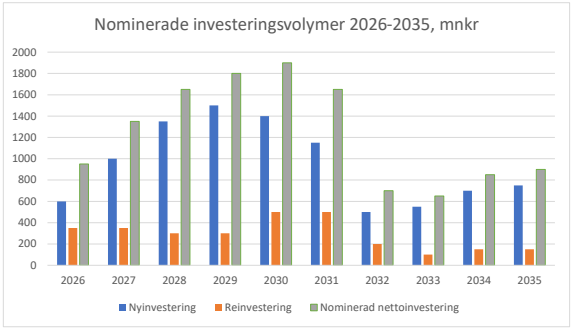
I nämndens grunduppdrag ingår att bedriva verksamhet som främjar folkhälsan och att skapa förutsättningar för stadens invånare att idrotta och ha en aktiv fritid. Investeringar i idrottsanläggningar är en viktig del i att möjliggöra för idrott och rörelse i staden. Samtidigt krävs en mångfald i utbudet av anläggningar för att nå så många som möjligt. Den fysiska aktiviteten skiljer sig mellan olika grupper i

samhället och är ojämlikt fördelad i staden. Jämlikhetsperspektivet behöver komma in tidigt i planeringen av nya anläggningar. Förvaltningen har en intern riktlinje för jämlikhetsarbetet som utgör ett stöd i byggprocessen vad gäller till exempel aspekter kring inkludering, trygghet och tillgänglighet.

Trygghetsskapande åtgärder är en viktig aspekt såväl i utformning av nya anläggningar som i underhålls- och reinvesteringsarbeten. Idrottsanläggningar innebär verksamhet och därmed personer i rörelse på kvällar och helger, vilket kan bidra till att öka tryggheten i ett område. Tryggheten på och omkring idrottsanläggningarna kan ytterligare stärkas genom bemannad personal och närvaro av vuxna förebilder.

Idrotts- och föreningsnämnden (obs anges i mnkr i löpande priser)

mnkr, avrundat till närmsta 50 mnkr	Utfall 2024	Budget 2025	Prognos 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Nominerad bruttoinvestering	221	600	528	950	1350	1650	1800	1900	1650	700	650	850	900
varav nyinvestering	106	352	358	600	1000	1350	1500	1400	1150	500	550	700	750
varav reinvestering	115	248	170	350	350	300	300	500	500	200	100	150	150
Investeringsinkomster	2												
Nominerad nettoinvestering	219	600	528	950	1350	1650	1800	1900	1650	700	650	850	900
Beslutad nettobudget 2025			*600*	*800*	*1050*	*1350*	*1450*						
Förändring från budget 2025			*72*	*-150*	*-300*	*-300*	*-350*						



Investeringsområde	Utfall 2024	Budget 2025	Prognos 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2026-2030	2031-2035
Idrottshallar	**31**	**154**	**154**	**226**	**339**	**530**	**385**	**262**	**121**	**92**	**63**	**130**	**134**	**1742**	**540**
varav nyinvestering	31	84	84	102	259	432	272	204	121	92	63	130	134	1269	540
varav reinvestering	0	70	70	124	80	98	113	58	0	0	0	0	0	473	0
Investeringsinkomster	-2														
Isanläggningar	**8**	**2**	**2**	**24**	**127**	**90**	**37**	**0**	**0**	**123**	**127**	**130**	**40**	**278**	**420**
varav nyinvestering	7	0	0	10	74	33	22	0	0	123	127	130	40	139	420
varav reinvestering	1	2	2	14	53	57	15	0	0	0	0	0	0	139	0
Investeringsinkomster															
Sim- och badanläggningar	**4**	**178**	**37**	**224**	**207**	**48**	**177**	**415**	**333**	**125**	**144**	**240**	**314**	**1071**	**1156**
varav nyinvestering	2	92	21	109	111	47	121	96	5	59	144	240	314	484	762
varav reinvestering	2	86	16	115	96	1	57	319	328	66	0	0	0	588	394
Investeringsinkomster															
Bollplaner	**23**	**66**	**75**	**68**	**55**	**79**	**84**	**104**	**54**	**68**	**57**	**72**	**60**	**390**	**311**
varav nyinvestering	0	10	27	25	11	30	34	52	0	12	0	13	0	152	25
varav reinvestering	23	56	48	43	44	49	50	52	54	56	57	59	60	238	286
Investeringsinkomster															
Idrottsområden	**56**	**94**	**94**	**106**	**180**	**169**	**146**	**145**	**78**	**92**	**89**	**91**	**134**	**746**	**484**
varav nyinvestering	56	94	94	106	180	169	146	145	78	92	89	91	134	746	484
varav reinvestering	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investeringsinkomster															
Centralbadet och relaterade projekt	**4**	**56**	**116**	**149**	**276**	**596**	**810**	**811**	**875**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2642**	**875**
varav nyinvestering	4	56	116	149	276	596	810	811	875	0	0	0	0	2642	875
varav reinvestering	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investeringsinkomster															
Övriga investeringar	**95**	**50**	**50**	**153**	**164**	**123**	**164**	**163**	**174**	**186**	**185**	**197**	**196**	**767**	**938**
varav nyinvestering	6	16	16	92	101	58	97	71	43	112	109	119	117	419	500
varav reinvestering	89	34	34	61	63	65	67	92	131	74	76	78	81	348	440
Investeringsinkomster															
Konstgestaltning 1% (avser nyinvestering)														*0*	*0*
Budgetregleringspost utgifter Nyinvestering														*0*	*0*
Budgetregleringspost utgifter Reinvestering														*0*	*0*
Budgetregleringspost inkomster														0	0
Totalt bruttoinvesteringar	**221**	**600**	**528**	**950**	**1348**	**1635**	**1804**	**1900**	**1635**	**686**	**665**	**860**	**880**	**7637**	**4726**
varav nyinvestering	*98*	*352*	*358*	*593*	*1012*	*1365*	*1502*	*1379*	*1122*	*490*	*532*	*723*	*739*	*5851*	*3606*
varav reinvestering	*123*	*248*	*170*	*357*	*336*	*270*	*302*	*521*	*513*	*196*	*133*	*137*	*141*	*1786*	*1120*
Investeringsinkomster	-2														
Totalt nettoinvesteringar	**223**	**600**	**528**	**950**	**1348**	**1635**	**1804**	**1900**	**1635**	**686**	**665**	**860**	**880**	**7637**	**4726**
Bedömning av "låsta volymer"				*500*	*300*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*800*	*0*

Projektredovisning - nettoinvestering

Idrotts- och föreningsnämnden (obs anges i mnkr i löpande priser)

Projekt eller grupper av projekt >1 000 pbb

(mnkr, nettoinvestering)			Utfall tom	Prognos												
	KF-beslut*	Status**	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2026-2030	2031-2035
Idrottshallar																
Rosendalshallarna		2	0	1	5	149	131	38							323	0
Simanläggningar	**KF-beslut***	**Status****	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2026-2030**	**2031-2035**
Lundbybadet		2	1	1	1	1	1	56	319	328	66				378	394
Centralbadet och relaterade	**KF-beslut***	**Status****	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2026-2030**	**2031-2035**
Centralbadet		2	4	30	103	127	382	563	580	696					1755	696
Ersättning Valhalla sporthallar		2	0	6	31	42	82	225	232	179					612	179

***Ange med G, I eller N om projektet har Genomförandebeslut, Inriktningsbeslut eller om det har eller förväntas hanteras på Nämndsnivå**

****Ange 1 för genomförandefas, 2 för aktiv planeringsfas eller 3 för planering inte påbörjad**

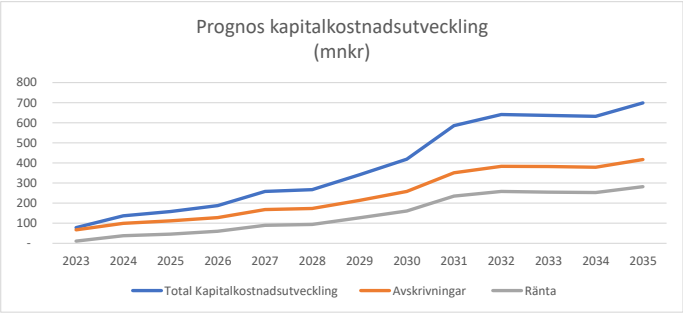
Kapitalkostnadsutveckling (inklusive exploatering)

OBS för 2025 och framåt används räntesats 2,5%

Ränta	år
0,025	30

kapitalkostnader (netto, inklusive upplösning av investeringsbidrag och övriga investeringsinkomster)

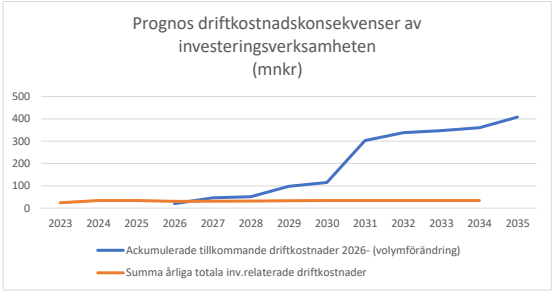
	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall	prognos										
(mnkr)	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**
Befintlig anläggningsvolym (simulering)	**68**	**68**	**68**	**72**	**88**	**78**	**137**	**140**	**141**	**136**	**129**	**121**	**115**	**105**	**102**	**99**	**95**	**92**
Avskrivningar	*55*	*56*	*56*	*61*	*78*	*67*	*99*	*102*	*101*	*98*	*94*	*88*	*84*	*76*	*75*	*74*	*72*	*70*
Ränta	*13*	*12*	*12*	*11*	*10*	*11*	*38*	*38*	*40*	*38*	*35*	*33*	*31*	*29*	*27*	*25*	*23*	*22*
Pågående investeringar				**0**	**0**	**0**	**0**	**18**	**31**	**84**	**82**	**94**	**110**	**110**	**110**	**110**	**110**	**110**
Avskrivningar				*0*	*0*	*0*	*0*	*10*	*18*	*48*	*47*	*54*	*63*	*63*	*63*	*63*	*63*	*63*
Ränta				*0*	*0*	*0*	*0*	*8*	*13*	*36*	*35*	*40*	*47*	*47*	*47*	*47*	*47*	*47*
Planerade investeringar (ej påbörjade)				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**16**	**38**	**56**	**126**	**194**	**371**	**429**	**428**	**427**	**497**
Avskrivningar				*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*9*	*22*	*32*	*72*	*111*	*212*	*245*	*245*	*244*	*284*
Ränta				*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*7*	*16*	*24*	*54*	*83*	*159*	*184*	*183*	*183*	*213*
Total Kapitalkostnadsutveckling	**68**	**68**	**68**	**72**	**88**	**78**	**137**	**158**	**188**	**258**	**267**	**341**	**419**	**586**	**641**	**637**	**632**	**699**
Avskrivningar	*55*	*56*	*56*	*61*	*78*	*67*	*99*	*112*	*128*	*168*	*173*	*214*	*258*	*351*	*383*	*382*	*379*	*417*
Ränta	*13*	*12*	*12*	*11*	*10*	*11*	*38*	*46*	*60*	*90*	*94*	*127*	*161*	*235*	*258*	*255*	*253*	*282*



(obs anges i mnkr i löpande priser)

Övriga driftkonsekvenser (ej kapitalkostnader)

	Prognos										
(mnkr)	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**
Driftkostnader tillkommande anläggningar	9	20	26	5	47	17	188	35	9	13	48
ev varav medfinansiering statlig infrastruktur (årlig kostnad)											
ev varav minskade driftkostnader avgående anläggningar											
varav driftkostnader tillkommande anläggningar, konstgestaltning 1%											
varav investeringsområde/väsentligt projekt X											
varav investeringsområde/väsentligt projekt Y											
Summa (netto årligen tillkommande driftkonsekvenser)	**9**	**20**	**26**	**5**	**47**	**17**	**188**	**35**	**9**	**13**	**48**
Ackumulerade tillkommande driftkostnader 2026- (volymförändring)		*20*	*46*	*51*	*98*	*115*	*303*	*338*	*347*	*360*	*408*



	Utfall	Utfall	Prognos										
(mnkr)	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**
Investeringsrelaterade driftkostnader (rivning, sanering, evakuering, utrangering)	20	30	26	26	27	28	29	30	30	30	30	30	30
Detaljplanekostnader, myndighetskostnader	4	4	8	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
varav investeringsområde/väsentligt projekt X													
varav investeringsområde/väsentligt projekt Y													
m fl													
Summa årliga totala inv.relaterade driftkostnader	**24**	**34**	**34**	**30**	**31**	**32**	**33**	**34**	**34**	**34**	**34**	**34**	**34**

Övriga poster som information - ej underlag för nominering	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Kostnader - planerat underhåll			21	26	32	30	47	59

Bedömning utifrån hållbarhetsdimensionerna 2026

Idrotts- och föreningsnämnden

		Ekologisk dimension (Gröna obligationer)	Ekologisk dimension (Miljö- och klimatprogrammet)			Social dimension				
	Nominerad volym 2026-2030 (tkr)	Andel av volymen under planperioden som uppfyller kriterierna för stadens Gröna obligationer	Skapar förutsättningar för att nå delmålen inom miljömål **"Naturen"**	Skapar förutsättningar för att nå delmålen inom miljömål **"Klimatet"**	Skapar förutsättningar för att nå delmålen inom miljömål **"Människan"**	Ökad/jämlik tillgång och tillgänglighet till samhällets resurser	Ökad/jämlik folkhälsa	Trygga fysiska miljöer	Tillgång till bostäder/minskad bostadssegregation	Fler arbetstillfällen/besöks-näringens utveckling
Investeringsområde idrottshallar	***1 742***	<20%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Bidrar delvis
Nyinvestering	*1 269*	<20%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Bidrar delvis
Reinvestering	*473*	<20%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Bidrar delvis
Investeringsområde isanläggningar	***278***	<20%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Bidrar delvis
Nyinvestering	*139*	<20%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Bidrar delvis
Reinvestering	*139*	<20%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Bidrar delvis
Investeringsområde sim- och badanl	***1 071***	<20%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Bidrar delvis
Nyinvestering	*484*	<20%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Bidrar delvis
Reinvestering	*588*	<20%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Bidrar delvis
Investeringsområde bollplaner	***390***	<20%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Bidrar delvis
Nyinvestering	*152*	<20%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Bidrar delvis
Reinvestering	*238*	<20%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Bidrar delvis
Investeringsområde idrottsområden	***746***	<20%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Bidrar delvis
Nyinvestering	*746*	<20%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Bidrar delvis
Reinvestering	*0*	<20%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Bidrar delvis
Investeringsområde Centralbadet oc	***2 642***	<20%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Bidrar delvis
Nyinvestering	*2 642*	<20%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Bidrar delvis
Reinvestering	*0*	<20%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Bidrar delvis
Investeringsområde övrigt	***767***	<20%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Bidrar delvis
Nyinvestering	*419*	<20%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Bidrar delvis
Reinvestering	*348*	<20%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Bidrar delvis

Göteborgs Stad

3. Kretslopp och vattennämnden

Investeringsnomineringar 2026

Underlaget innehåller nämndens protokoll, tjänsteutlåtande samt rapport med bilagor avseende nämndens investeringsnomineringar för 2026. För eventuella ytterligare bilagor återfinns de i nämndens handlingar.

Sammanträde Kretslopp och vattennämnden 2025-03-26 - Kretslopp och vattennämnden - Nämndhandlingar - Göteborgs Stad

Utdrag ur protokoll
Sammanträdesdatum: 2025-03-26

§ 59 Ärende KOV-2025-00192

Förslag till Investeringsnomineringar 2026–2035

Beslut
Enligt förvaltningens förslag:
Kretslopp och vattennämnden godkänner förvaltningens förslag till investeringsnomineringar och långsiktig investeringsplan för åren 2026–2035 och översänder det till den centrala budgetberedningen.

Justering
Protokollet under denna paragraf justeras omedelbart.

Tidigare behandling
Ärendet har 2025-02-05 § 31 varit ett informationsärende i Kretslopp och vattennämnden.

Handling
Förvaltningen har 2025-02-27 upprättat ett tjänsteutlåtande i ärendet.
Yttrande från Daniel Frostlin (SD), inkommet 2025-03 26.

Protokollsanteckning
Daniel Frostlin (SD) avstår från att delta i beslutet med hänvisning till sitt yttrande.

Protokollsutdrag skickas till
Kommunstyrelsen

Dag för justering
2025-03-26

Vid protokollet
Sekreterare
Emilia Dahlstedt

Ordförande
Jöran Fagerlund

Justerande
Claes Björling

Göteborgs Stad

Tjänsteutlåtande
Utfärdat 2025-02-27
Ärendenummer KOV-2025-00192

Handläggare
Maria Carlsson
Telefon: 031-368 70 05
E-post:
maria.carlsson@kretsloppochvatten.goteborg.se

Förslag till Investeringsnomineringar 2026–2035

Förslag till beslut

1. Kretslopp och vattennämnden godkänner förvaltningens förslag till investeringsnomineringar och långsiktig investeringsplan för åren 2026–2035 och översänder det till den centrala budgetberedningen.

2. Paragrafen förklaras härmed omedelbart justerad.

Sammanfattning

Ärendet har 2025-02-05 § 31 varit ett informationsärende i Kretslopp och vattennämnden.
Förvaltningen lämnar förslag på investeringsnomineringar för åren 2026–2035. Kretslopp och vattennämndens investeringsbehov för vatten, avlopp och avfall perioden 2026–2035 uppgår till 16,8 miljarder kronor, där 16,3 miljarder kronor avser investeringar inom VA-verksamheten och 492 miljoner kronor avser investeringar inom avfallsverksamheten. Förslaget är något högre än föregående års nominering.

Bilagda underlag redovisar investeringsområden och bedömda volymer för investering och reinvestering. Underlagen redovisar även verksamhetsrisker som omhändertas respektive kvarstår, kapitalkostnadsutveckling, driftkostnadseffekter, bedömning utifrån hållbarhetsdimensioner samt beskrivning av förvaltningens betydande projekt.

Området skattefinansierade investeringar, avser skyfall. Budgetposten förutsätter finansiering via skattemedel både i investerings- och driftbudget. Underlag för kommunbidrag för driftverksamhet 2026–2028 bifogas för vidare beredning i kommunens budgetprocess.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Investeringsvolymen som föreslås för vatten, avlopp och avfall under nomineringsperiod år 2026–2035 uppgår till 16,8 miljarder kronor. Nomineringen består av investeringsprojekt som antingen är pågående eller planerade. Den föreslagna investeringsvolymen kommer resultera i ett ökat taxebehov en längre tid framigenom. Den främsta anledningen till ökat taxebehov är ökning av

kapitalkostnader. Låneskulden beräknas växa varje år och orsakar en högre räntekänslighet. Det leder till att en större andel av taxeintäkterna kommer finansiera räntekostnader vars storlek kan variera beroende på konjunkturläge.

Bedömning ur ekologisk dimension

Kretslopp och vatten strävar ständigt efter att erbjuda hållbara lösningar inom stadens VA-försörjning och avfallshantering. Följden blir att den ekologiska dimensionen är högst väsentlig för förvaltningens verksamhet. Investeringsnomineringen är ett viktigt verktyg för att planera och implementera miljömål som resulterar i ett aktivt klimatarbete och en god hushållning av naturresurser. Investeringsplanen bidrar till att stärka förvaltningens roll i att bedriva ett effektivt klimat- och miljöarbete som utgår från att inte överlämna stora miljöproblem till kommande generationer.

Bedömning ur social dimension

Stadens invånare ska erbjudas en god livskvalité. Kretslopp och vatten bidrar med detta genom att förse göteborgarna med en robust samt effektiv leverans och produktion av dricksvatten, tillförlitlig och säkrad avledning av avloppsvatten samt en effektiv avfallshantering som innebär en god hantering av naturresurser.

Medborgarnas närmiljö förbättras genom att elektrifierade anläggningsmaskiner som kommer användas i högre grad under pågående byggnationer. Dessa anläggningsmaskiner skapar mindre buller och är emissionsfria vilket också resulterar i en förbättrad arbetsmiljö för arbetstagarna.

Investeringsnomineringens innehåll får följden att stadens invånare får en bättre tillgång till ett bra friluftsliv, ett rikare djur och naturliv samt trevliga badplatser och rena vattendrag.

Expedieringskrets

Kommunstyrelsen

Bilagor

1. Investeringsnomineringar 2026
2. Nomineringsunderlag investeringar siffror 2026 KVN
3. Bedömning utifrån hållbarhetsdimensionerna 2026–2035
4. Kommunbidrag 2026–2028

Ärendet

Kretslopp och vattennämnden har att besluta om förslag till investeringsnomineringar för åren 2026–2035.

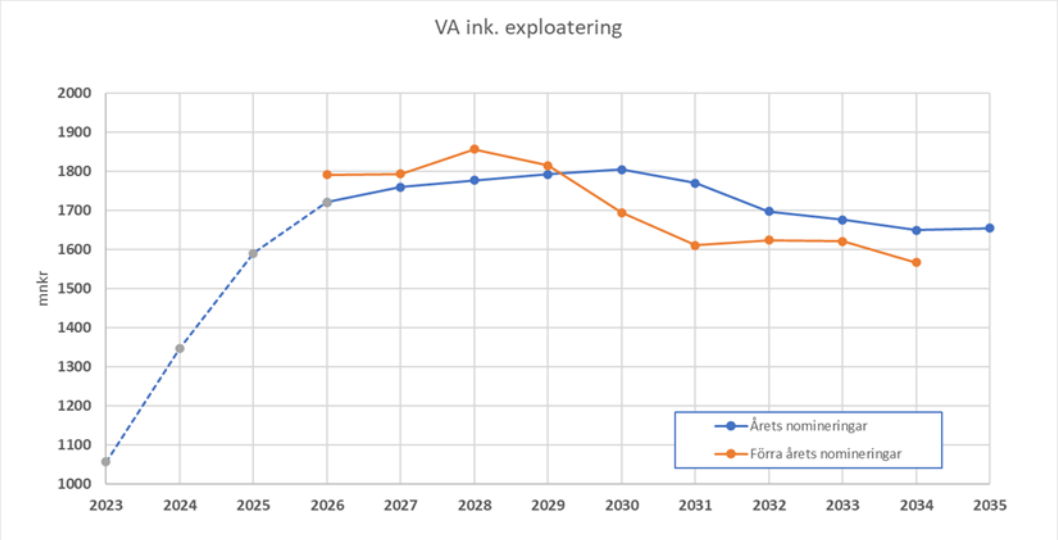
Beskrivning av ärendet

Förvaltningen har tagit fram investeringsnomineringar för åren 2026–2035 som en del av långsiktiga planer enligt förvaltningens styrmodell och stadens årliga budgetarbete. Nomineringarna skickas av nämnden till kommunfullmäktige för beslut. Kretslopp och vattennämndens investeringsnominering för vatten, avlopp och avfall perioden 2026–2035 uppgår till 16,8 miljarder kronor där 16,3 miljarder kronor avser investeringar inom VA-verksamheten och 492 miljoner kronor avser investeringar inom avfallsverksamheten. Av investeringsvolymen för vatten och avlopp är 6,6 miljarder kronor reinvestering. Motsvarande summa för avfall uppgår till 16 miljoner kronor.

Exploateringsverksamheten nominerar 1,5 miljarder kronor under period 2026 – 2035. Skattefinansierade projekt består av projekt inom skyfall och skattefinansierade deponier nominerar 548 miljoner kronor under period 2026–2035 där cirka 544 miljoner kronor avser investeringar inom skyfall och 4 miljoner kronor avser investeringar skattefinansierade deponier.

Förutsättningar

Kretslopp och vatten har följande investeringsområden: Vatten och avlopp, Avfall, VA-utbyggnad (Exploatering) och andra skattefinansierade investeringar (skyfall och deponier). Förslaget utgår från behov, måluppfyllelse, risker och förmåga för nämndens uppdrag inom VA. Arbetssättet har bland annat tagits fram efter iakttagelser och rekommendationer från stadsrevisionen i en granskning avseende förnyelsen av VA-anläggningen 2021 och låg även till grund för nomineringarna 2025–2034. Bilden nedan visar grafen för investeringsvolymer i Investeringsnominering 2026–2035.



Behov och mål

Det finns behov av investeringar inom förvaltningens samtliga huvudprocesser: dricksvattenförsörjning, avloppshantering och avfallshantering samt inom skyfall.

Huvudprocesserna styrs av målen som förvaltningen tagit fram och som analyserats i de Långsiktiga verksamhetsplanerna för Avloppshantering och Dricksvattenförsörjning och Avfallshantering. I dessa planer finns hanterat; Åtgärdsplan vatten, Regional vattenförsörjningsplan, Åtgärdsplan avlopp, Regional avfallsplan (Göteborgsregionen minskar avfallet), VA-utbyggnadsplan för befintliga områden samt Skyfallsöverenskommelsen. Det finns även så kallade "generalplaneinvesteringar" inom VA-verksamheten vilket styrs av stadens Översiktsplan, Planeringsstrategin och Övergripande Inriktning Samordnad Stadsutveckling (ÖISS). Nämndens investeringar består av nyinvesteringar och reinvesteringar. Nämndens investeringar är både värdehöjande och värdeåterskapande åtgärder. Värdehöjande åtgärder definieras som åtgärder där nya anläggningar/funktioner byggs eller prestanda förbättras utöver ursprunglig funktion. Värdeåterskapande åtgärder är de som tillser att ursprunglig funktion bibehålls - även kallat förnyelse.

En viss del av investeringarna räknas också som förnyelse exempelvis där rör byts ut och samtidigt uppgraderas till en större dimension eller för en pumpstation där en ny förbättrad ersätter en gammal enklare. VA-anläggningens behov är i storleksordningen knappt två miljarder kronor per år för en långsiktig hållbarhet under nomineringsperioden utifrån befintlig kunskap. Behovet är definierat som ett årligt behov för att upprätthålla (värdeåterskapande) VA-anläggningen samt utökade krav (värdehöjande) inom miljö, klimat och säkerhet och därtill även stadsutveckling på generalplanenivå. En bedömning, baserat på återanskaffningsvärde, är att förnyelse står för drygt hälften av behovet på två miljarder kronor. Förnyelsen behöver dubbleras för att uppnå VA-anläggningens behov utifrån befintlig kunskap. Bilden nedan redovisar fördelningen mellan nyinvestering och reinvestering i förvaltningens investeringsnominering.

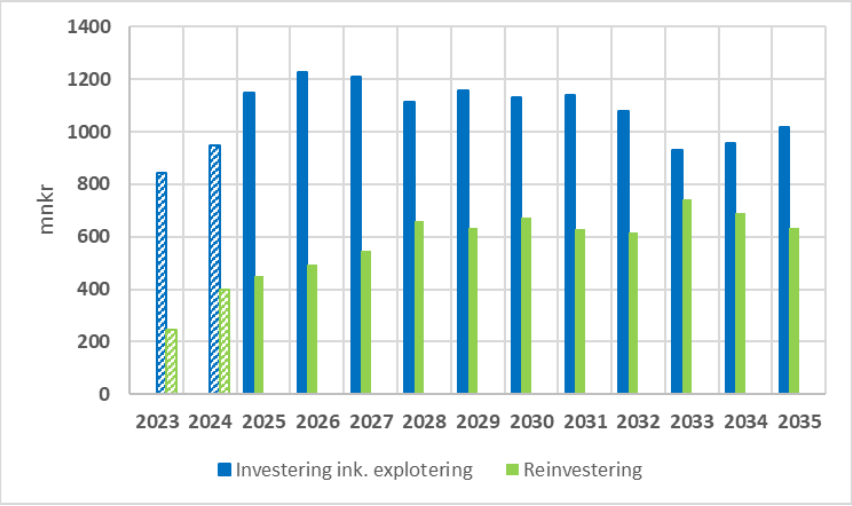


***Bild 2**. Nominering 2026–2035 fördelning mellan nyinvestering och reinvestering*

Vatten och avlopp samt avfall

Kretslopp och vattennämndens investeringsbehov för vatten, avlopp och avfall perioden 2026–2035 uppgår till 16,8 miljarder kronor. Nomineringen innebär en ökad investeringsverksamhet med mål att försöka tillgodose det investeringsbehov som finns inom stadens VA-anläggningar.

Nomineringen visar ett tydligt fokus på att uppnå de beräknade investeringsbehoven. Ökningen sker för de prioriterade behoven, såväl enskilda stora satsningar som en ökad reinvestering och förnyelsetakt inom vattenproduktion, vattendistribution och avloppsavledning. Det är under tidsperiod 2026–2029 som ökningen sker främst och investeringsbehovet bedöms vara som störst. Anledningen till att förvaltningen uppskattar en större ökningstakt de kommande åren beror på ambitionen att uppnå de beräknade investeringsbehoven som finns bland stadens VA-anläggningar.

Nomineringen uppfyller behoven för stadens planerade stadsutveckling inom generalplaneinvesteringar, där bland annat utbyggnad av överföringsledningar på Norra Hisingen ingår.

Kapitalkostnader för alla investeringar finansieras genom debitering av VA-kollektivet enligt gällande VA-taxa och avfallskollektivet enligt gällande avfallstaxa. Prognosen är att kapitalkostnaderna kommer att öka under planperiod 2026–2035. De höga investeringsvolymerna kommer att medföra en ökad låneskuld, ökade kapitalkostnader och därmed en ökad räntekänslighet. I kapitalkostnaderna ingår både taxefinansierad- och skattefinansierad verksamhet. Där taxefinansierad verksamhet står för merparten av kostnaderna.

VA-utbyggnad (Exploatering)

Utbyggnad VA för exploateringar uppgår till ca 1 500 miljoner kronor år 2026–2035. I nomineringen har hänsyn tagits till stadens prognos för utbyggnadstakt och en kraftig minskning gjordes i föregående års nominering och denna prognos kvarstår fortsatt för 2025.

Belopp i mnkr	Utfall	Budget	Prognos	Nominering						
	2024	2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2026-2030	2031-2035
VA-exploatering	-199	-140	-140	-150	-150	-150	-150	-150	-750	-750

Skattefinansierade investeringar och projekt Tekniskt vatten

Kretslopp och vatten har ansvar att utföra projekt där kapitalkostnader finansieras av skatteintäkter och inte av taxeintäkter. I årets nomineringsunderlag är det projekt inom skyfall och deponier som ingår i skattefinansierade investeringar.

Investeringsbehoven för skyfallsåtgärder beräknas till 544 miljoner kronor för period 2026–2035. Uppskattade kostnader för skyfall ska ses som indikativa. Stora investeringar kan förväntas framåt men hur snabbt dessa kan genomföras

beror på hur politiken beslutar kring målbild och ambitionsnivå. Deponier som ska finansieras av skattekollektivet uppskattas till 4 miljoner kronor under tidsperiod 2026–2029. De har tillkommit i denna nominering då kraven på åtgärder har skärpts.

Projekt Tekniskt vatten ska inte heller finansieras via taxekollektivet. Projektet är färdigställt under 2025 och inga investeringsmedel äskas för år 2026–2035. Det uppstår dock kapitalkostnader och andra driftskostnader för åren 2026–2035 som följd av projektet.

Måluppfyllelse och risker

För investeringsnomineringar VA som tagits fram har måluppfyllelse samt risker och konsekvenser bedömts. Inom dricksvattenförsörjning är de största riskerna generellt råvattenbrist, otjänligt vatten, leveransavbrott och oplanerade driftkostnader till följd av akuta insatser på en föråldrad anläggning.

Avseende avloppshantering finns identifierade risker såsom dålig vattenstatus, källaröversvämningar, översvämningar på vägar, dålig badvattenkvalitet samt dyrare avloppsrening. Måluppfyllelse och risker är också relaterade till stadens miljö- och klimatmål. Förvaltningens förmåga att uppfylla målsättningen inom detta område och den strategi som förvaltningen arbetar efter inom detta område är påverkat av den investeringsram som finns att tillgå.

Förvaltningens förmåga

Genomförandeförmågan för investeringsvolymen är beroende av egna personella resurser, av externa faktorer så som vattendomar och andra tillstånd, tillgång till konsulter och av entreprenörer samt marknadsläget. Utifrån detta har förvaltningen gjort en bedömning av i vilken takt som förmågan att genomföra investeringsprojekten kan öka och effektiviseringar göras för att nå målen. En politisk viljeinriktning som är tydlig och stabil över tid bidrar till hög motivation hos och tillgång till personal, konsulter och entreprenörer. Omfattande arbete har genomförts och pågår fortfarande för att möta förmågan genom ökad bemanning (enligt personalförsörjningsplan), förändrade arbetssätt, utvecklad organisation, omorganisation av avdelningen Utveckling och projekt (tidigare Stadsutveckling och Projekt och utveckling), utvecklad projektprocess, kompetenshöjning samt dialog med konsulter och entreprenörer. Dessa åtgärder har givit en tydlig effekt under 2022–2024 med ökad måluppfyllelse men förändringen behöver fortsätta.

Förnyelse av VA-anläggningen förutsätter i högre grad insatser av egen personal än investeringar i nya anläggningar och ledningar. Exempel på sådana insatser är analys, samordning och kontroll av förnyelsearbeten inom befintligt ledningsnät för bibehållen leverans, projektarbeten under pågående drift i vattenverken, inkopplingar av förnyade vattenledningar med höga hygienkrav.

Förvaltningens bedömning

Förvaltningens investeringsnominering utgår från de långsiktiga verksamhetsplanerna och de mål dessa baseras på. Nomineringen visar på en tydlig ökningstakt för att nå VA-anläggningens behov inom miljö, klimat och leveranssäkerhet och därtill även planerad stadsutveckling. Genom nomineringen kan förvaltningen minska riskerna för VA-verksamheten och ge goda förutsättningar att upprätthålla nämndens uppdrag. Målet är att ha långsiktigt hållbart, gott och hälsosamt dricksvatten samt råvatten, och en säker leverans av dessa. Investeringar inom dricksvatten omfattar prestandaökning och förnyelse av råvattenanläggningen och våra vattenverk, befintligt dricksvattennät, dricksvattenpumpstationer samt hög- och lågzonsreservoarer och gemensamhetstunnlar. Under nomineringsperioden kommer byggnation av ny råvattentäkt pågå. Förnyelsetakten för ledningsnätet ökas för att kring år 2028 ligga på en fördubblad nivå. Dessa projekt minskar riskerna för otjänligt vatten och leveransavbrott.

Avloppshanteringen ska fungera med minimal påverkan av översvämningar, bräddning och tillskottsvatten, samt att den bidrar till god status enligt EU:s vattendirektiv. Investering inom detta område omfattar prestandaökning i och förnyelse av dagvattennät, spillvattennät och kombinerat avloppsnät, spillvatten- och avloppspumpstationer samt dagvatten- och spillvattentunnlar.

Utbyggnad av kommunalt avloppssystem inom VA-upprustning följer VA-utbyggnadsplan för befintliga områden på samma sätt som för dricksvattenförsörjning. För avlopp följer vi planen med mål för minskad bräddning och minskat tillskottsvatten med fler. En tydligt ökad takt av förnyelse ingår. Förvaltningen planerar också att färdigställa flera projekt för stora pumpstationer och pumpkedjor för minskad bräddning, separering av dagvatten från spillvatten och minskat tillskottsvatten påbörjas i planerad tid. Förbättring av dagvattensystemet och högvattenskydd påbörjas under perioden. Dessa projekt bidrar till en god avloppshantering samt minskar risken för källaröversvämningar, översvämningar, dålig vattenkvalitet i känsliga sjöar och vattendrag, dålig badvattenkvalitet och höga flöden till avloppsreningsverket. Förnyelsetakten av avloppshantering innebär att underhållsskulden inte ökar.

Kretslopp och vatten

Marianne Erlandson	Christer Bergman
Förvaltningsdirektör	Avdelningschef Ekonomi

Göteborgs Stad

Investeringsnomineringar 2026

Kretslopp och vattennämnden

Innehållsförteckning

1 Investeringsvolymer 3

1.1 Övergripande beskrivning av investeringsvolymer 3

1.1.1 Re- och ersättningsinvesteringar 5

1.1.2 Nyinvesteringar 6

1.1.3 Värdering av investeringarna för att minska kapitalkostnadsutvecklingen 6

1.2 Övergripande beskrivning av exploateringsvolymer 7

1.3 Beskrivning av investeringsvolymer utifrån investeringsområden 7

1.4 Beskrivning av betydande projekt 9

1.5 Övergripande beskrivning av skattefinansierade investeringar, skyfall och deponier 11

1.6 Övergripande beskrivning av andra skattefinansierade investeringar, tekniskt vatten 12

2 Driftskonsekvenser 13

2.1 Kapitalkostnadsutveckling 13

2.2 Driftkostnadseffekter (volymförändring) 14

2.2.1 Årligen tillkommande driftskostnader 15

2.2.2 Årliga totala investeringsrelaterade kostnader 15

3 Bedömning utifrån hållbarhetsdimensioner 16

Bilagor

Bilaga 1: Nomineringsunderlag investeringar siffror 2026 KoVN 2

Bilaga 2: Bedömning utifrån hållbarhetsdimensionerna 2026-2035

Bilaga 3: Kommunbidrag 2026-2028

1 Investeringsvolymer

1.1 Övergripande beskrivning av investeringsvolymer

Belopp i mnkr	Utfall	Budget	Prognos	Nominering				
	2024	2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Bruttoinvestering	-1148	-1450	-1450	-1600	-1650	-1700	-1650	-1700
VA	-1148	-1450	-1450	-1600	-1650	-1700	-1650	-1700
Inkomster		0	0	0	0	0	0	0
Utgifter	-1148	-1450	-1450	-1600	-1650	-1700	-1650	-1700
- varav nyinvesteringar	-751	-1000	-1000	-1100	-1100	-1000	-1000	-1000
- varav reinvesteringar	-397	-450	-450	-500	-550	-700	-650	-700
Avfall	-25	-52	-52	-160	-110	-28	-15	-15
Utgifter	-25	-52	-52	-160	-110	-28	-15	-15
- varav nyinvesteringar	-24	-50	-50	-157	-109	-27	-14	-14
- varav reinvesteringar	-1	-2	-2	-3	-1	-1	-1	-1
Delsumma VA och avfall	**-1173**	**-1502**	**-1502**	**-1760**	**-1760**	**-1728**	**-1665**	**-1715**
Skyfall skattefinansierad	-2	-36	-16	-24	-40	-60	-60	-60
Deponi skattefinansierad	0	0	0	-1	-1	-1	-1	
Tekniskt vatten	-267	-90	-44	0				
Investeringsnetto	**-1442**	**-1628**	**-1562**	**-1785**	**-1801**	**-1789**	**-1726**	**-1775**
Exploatering inkomster								
Exploatering utgifter	-199	-140	-140	-150	-150	-150	-150	-150
varav re-/ersättningsinvest.								
varav nyinvestering								
Investeringsinkomster								
Nettoinvestering	**-1641**	**-1768**	**-1702**	**-1935**	**-1951**	**-1939**	**-1876**	**-1925**

Nettobudget enligt KF budget 2025-2027				*-1926*	*-1962*	*-2023*	*-1970*	
Ökning/minskning nominering jmf med beslutad nettobudget				*9*	*-11*	*-84*	*-94*	

Kretslopp och vattennämndens investeringsnominering för vatten, avlopp och avfall perioden 2026–2035 uppgår till 16,8 miljarder kronor där 16,3 miljarder kronor avser investeringar inom VA-verksamheten och 492 miljoner kronor avser investeringar inom avfallsverksamheten. Av investeringsvolymen för vatten och avlopp är 6,6 miljarder kronor reinvestering (se vidare kap 1.1.1 och bild 4) Motsvarande summa för avfall uppgår till 16 miljoner kronor.

Exploateringsverksamheten nominerar 1,5 miljarder kronor under period 2026 – 2035. Exploateringsvolymerna redovisas mer utförligt i kap 1.2.

Skattefinansierade projekt består av projekt inom skyfall och skattefinansierade deponier nominerar 548 miljoner kronor under period 2026-2035 där cirka 544 miljoner kronor avser investeringar inom skyfall och 4 miljoner kronor avser investeringar skattefinansierade deponier. Skattefinansierade projekt beskrivs mer i detalj i kapital 1.5.

Den långsiktiga nomineringen med tio års utblick illustreras i bild 1 där också föregående års nomineringen framgår. Nivåerna för årets nominering följer i stort sett föregående nominering de närmaste åren.

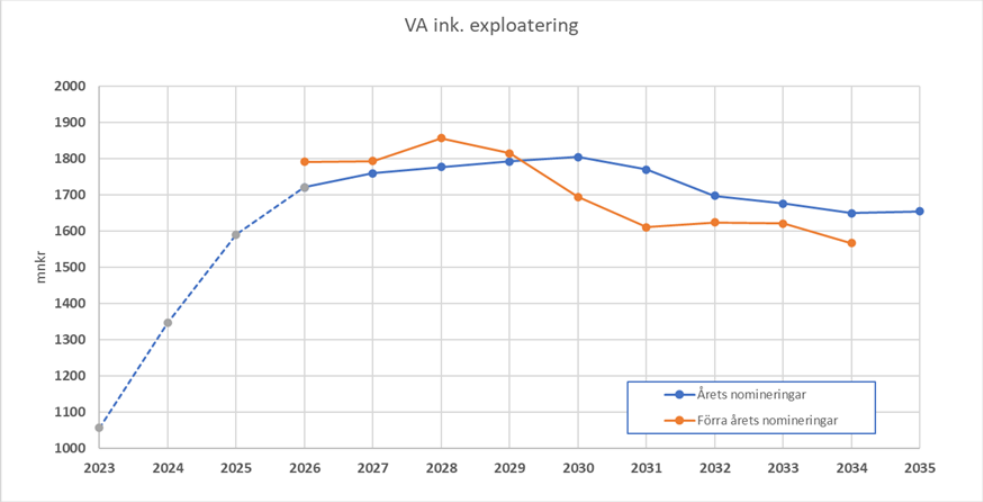
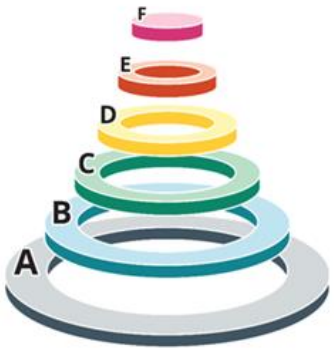


Bild 1.*Investeringsnominering 2026–2035*

Nomineringarna bygger på förvaltningens långsiktiga verksamhetsplaner för Avloppshantering, Dricksvattenförsörjning och Avfall vidare på behovs- och kapacitetsbedömningar hos huvudprocesser. Hänsyn har också tagits till de staden gemensamma bedömningar i arbetet med att ta fram ÖISS (Övergripande Inriktning Samordning av Stadsutveckling) genom kontroll av att stadens prioriterade områden omhändertas i förvaltningens investeringsplanering.

Prioriteringar av åtgärder till årets nominering har gjorts enligt Kretslopp och vattens prioriteringsmodell som togs fram och beslutades under 2024. Förvaltningen har i samband med framtagandet av långsiktiga verksamhetsplanen arbetat fram ett förslag på prioritering av åtgärder i verksamheten som är sammanställd i en prioriteringsmodell (bild 2).



F) Vidmakthålla eller förbättra ej högt prioriterade befintliga eller nya VA-anläggningar med prioritering samhällsekonomiskt lönsamma åtgärder.

E) Beslut av Kommunfullmäktige och Stadens miljö- och klimatmål.

D) Vidmakthålla eller förbättra högt prioriterade befintliga eller nya VA-anläggningar.

C) Lagkrav som medför allvarligare konsekvenser för verksamheten.

B) Undvika konsekvenser som ger stor påverkan för samhället och allvarlig påverkan på miljö och vattentäkter.

A) Säkerställa människors liv och hälsa.

Bild: 2

Prioriteringsmodellen består av sex grupper (A-F). Åtgärder i grupp A är högst prioriterade och därmed viktigast att utföra och är projekt som alltid prioriteras och utförs (det kan t ex vara att säkerställa VA funktionen till ett av stadens stora sjukhus). Grupp B är näst högst prioriterad och så vidare till grupp F vars åtgärder bedöms minst prioriterade att utföra. I grupp F finns projekt där man t ex bedömer att vänta med en reinvestering ger en acceptabel risk och konsekvens.

Utgångspunkten att åtgärder längre ned i tårtan är viktigare och med prioriteringsgrupp A som allra viktigast inför beslut i budget- och investeringsprocessen. Men det utförs viss viktning mellan grupperna så inte alla åtgärder i grupperna A–C utförs för då finns det risk att inga ekonomiska och personella medel inte finns till åtgärder i grupperna D–F. Förvaltningen tillämpar också modellen genom att arbeta med utförandetiden för de olika åtgärderna inom prioriteringsgrupperna.

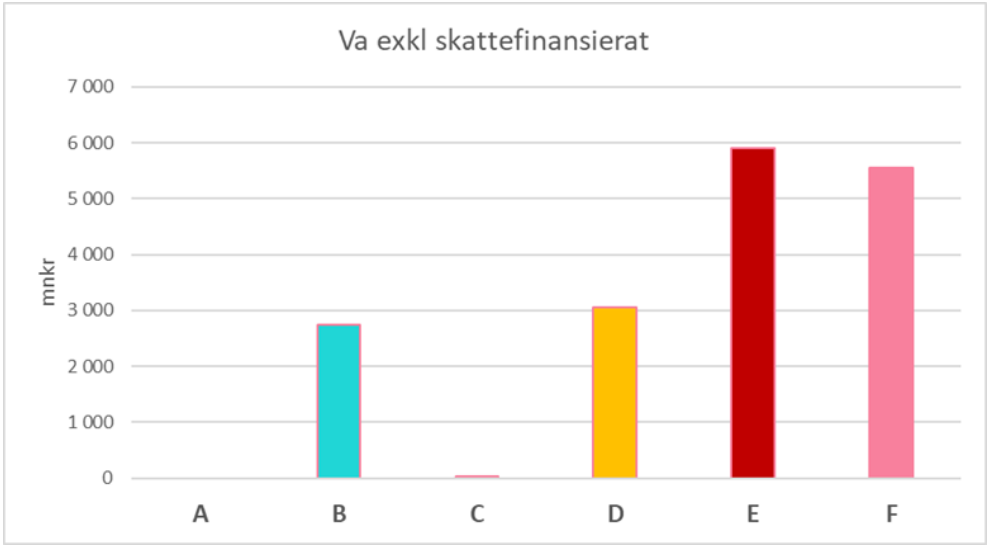


***Bild 3**. Investeringsvolym per prioriteringskategori. Tidsperiod 2026 – 2035.*

1.1.1 Re- och ersättningsinvesteringar

Genomförandeförmåga

För att kunna genomföra investeringarna enligt nominering för 2026–2035 krävs en fortsatt ökad förmåga. En rad åtgärder har vidtagits och kommer att vidtas för att den nödvändiga förmågan fortsatt ska kunna upprätthållas. Bemanning fortsätter öka enligt personalförsörjningsplanen.

Utveckling av organisationen och ändrade arbetssätt är under införande. Den 1/1 2025 infördes den beslutade omorganisationen för en skedesindelad projektverksamhet vilket ger förutsättningar för fortsatt utveckling av projektprocessen. En fortsatt fördjupad dialog med entreprenörer och konsulter är några av de större åtgärder som också genomförs

Nyinvesteringar, re- och ersättningsinvesteringar

Förnyelsetakten har haft en kraftig ökning under de senaste åren och ökningen fortsätter tills dubblerad förnyelsetakt på vatten- och avloppsledningar förväntas ha uppnåtts.

Nomineringsförslaget innefattar en succesiv ökning för de prioriterade stora behoven, såväl enskilda stora satsningar såväl som en kraftig ökad reinvestering och förnyelsetakt på vattendistribution och avloppsavledning.

Fördelning mellan förnyelse och nyinvestering är också det ett resultat av den sammanlagda behovsanalysen och prioriteringsprincipen.

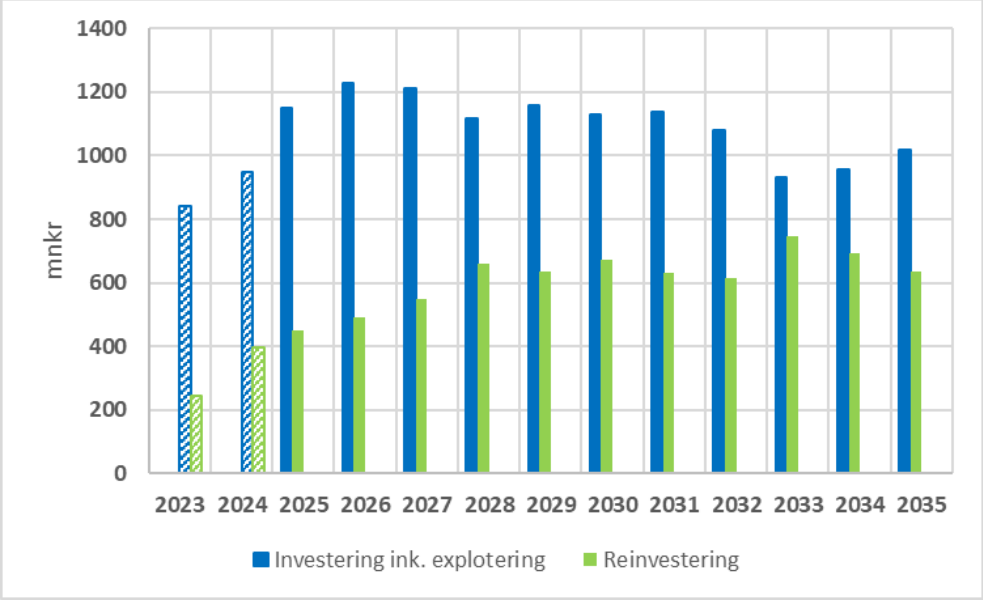


Bild 4. *Nominering 2026–2035 fördelning mellan nyinvestering och reinvestering*

1.1.2 Nyinvesteringar

1.1.3 Värdering av investeringarna för att minska kapitalkostnadsutvecklingen

Kapitalkostnaderna blir lägre om investeringsutgifterna bli lägre eller investeringstakten sker på längre sikt.

Kretslopp och vatten använder sig av en prioriteringsmodell för att prioritera vilka åtgärder som skall genomföras. Nämndens mål och förvaltningens långsiktiga verksamhetsplaner ligger också till grund för arbetet med investeringsnomineringar.

I förvaltningen pågår också diskussion om fondering av medel för stora kostnadstunga projekt.

1.2 Övergripande beskrivning av exploateringsvolymer

Belopp i mnkr	Utfall	Budget	Prognos	Nominering				
	2024	2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030
VA-utbyggnad	*-199*	*-140*	*-140*	*-150*	*-150*	*-150*	*-150*	*-150*
Nettoinvesteringar enligt KF budget 2025-2027				*-150*	*-150*	*-150*	*-150*	
Ökning/minskning nominering jmf med beslutad nettobudget				*0*	*0*	*0*	*0*	
Inkomster								
Utgifter	-199	-140	-140	-150	-150	-150	-150	-150
Netto	**-199**	**-140**	**-140**	**-150**	**-150**	**-150**	**-150**	**-150**

VA-utbyggnad vid genomförande av detaljplan finansieras delvis med anläggningsavgifter för fastigheter inom planområdet, delvis genom de brukningsavgifter som betalas av alla VA-kunder i Göteborg.

Intäktsgraden beräknas öka i aktuell nomineringsperiod. Intäkterna styrs av taxan som hanteras i ett separat tjänsteutlåtande. Exploateringsinvesteringar i Göteborgs Stad utgår från Göteborgs kommunfullmäktiges budget med prioriterade mål.

Utförande av exploateringsinvesteringar i staden samordnas av Exploateringsförvaltningen, medan utförandet av investeringsprojekten vanligtvis samordnas av Stadsmiljöförvaltningen.

Kretslopp och vatten är med i planerings- och utförandeskedet och lämnar planeringsunderlag i form av beräknade investeringskostnader för VA-åtgärder för delar vilka Kretslopp och vatten svarar. Förvaltningen arbetar för att medverka till att nya bostäder, skolor med mera byggs ut enligt plan.

Exempel på stora exploateringsprojekt för förvaltningen är Östra Masthuggskajen, Lärje järnvägsområde och Gamlestadens torg som beräknas pågå till 2027. Halvön Masthuggskajen, Gamlestadens fabriker och Säterigatan som beräknas pågå till 2028. Ett stort planerat exploateringsprojekt är Per Dubbsgatan som beräknas starta 2028 och pågå till 2031.

Kretslopp och vatten har begränsade möjligheter att styra eller prioritera exploateringsinvesteringar då dessa ofta tidsmässigt styrs av exploatörernas intresse vilket påverkas av exempelvis rådande konjunkturläge samt planprocess.

1.3 Beskrivning av investeringsvolymer utifrån investeringsområden

Nämnden har ett antal huvudprocesser baserat på uppdrag i reglementet. Nedan beskrivs investeringarna inom dessa huvudprocesser, exempel på betydande projekt inom områdena ges i kapitel 1.4.

Dricksvattenförsörjning:
Målet är att ha långsiktigt hållbart, gott och hälsosamt dricksvatten samt råvatten, och en säker leverans av dessa. Investeringar inom detta område omfattar prestandaökning och förnyelse av råvattenanläggningen och våra vattenverk befintligt dricksvattennät, dricksvattenpumpstationer samt hög- och lågzonsreservoarer och gemensamhetstunnlar. Under nomineringsperioden kommer byggnation av ny råvattentäkt vara genomförd. Förnyelsetakten för ledningsnätet ökas för att i mitten på nomineringsperioden ligga på en fördubblad nivå. Dessa projekt minskar riskerna för otjänligt vatten och leveransavbrott.

Avloppshantering

Målet är att avloppshanteringen ska fungera med minimal påverkan av översvämningar, bräddning och tillskottsvatten, samt att den bidrar till god status enligt EU:s vattendirektiv. Investering inom detta område omfattar prestandaökning i och förnyelse av dagvattennät, spillvattennät och kombinerat avloppsnät, spillvatten- och avloppspumpstationer samt dagvatten- och spillvattentunnlar. Utbyggnad av kommunalt avloppssystem inom VA-upprustning följer VA-utbyggnadsplan för befintliga områden på samma sätt som för dricksvattenförsörjning. För avlopp följer vi planen för med mål för minskad bräddning och minskat tillskottsvatten med fler. En tydligt ökad takt av förnyelse ingår. Vi färdigställer också flera projekt för stora pumpstationer och pumpkedjor för minskad bräddning, separering av dagvatten från spillvatten och minskat tillskottsvatten påbörjas i planerad tid. Förbättring av dagvattensystemet och högvattenskydd påbörjas under perioden. Dessa projekt bidrar till en god avloppshantering samt minskar risken för källaröversvämningar, översvämningar, dålig vattenkvalitet i känsliga sjöar och vattendrag, dålig badvattenkvalitet och höga flöden till avloppsreningsverket. Förnyelsetakten av avloppshantering innebär att underhållsskulden inte ökar

Generalplaneinvesteringar
Generalplaneinvesteringar redovisas specifikt då de inte styrs från förvaltningen utan i samband med att utbyggnad sker i de exploateringsområden de ska försörja. Dessa investeringar är till nytta för fler (kommande eller befintliga) än bara den detaljplan som initierar utbyggnaden. Budgetpost för utbyggnaden av Överföringsledningar Norra Hisingen finns med som uppgår till cirka 750 miljoner kronor. Överföringsledning Norra Hisingen är till för att kunna försörja kommande stadsutveckling på Norra Hisingen med kommunalt VA. Försörjning med VA till flera stadsutvecklingsprojekt ingår i planen.

Avfallshantering

Investeringsbehovet avser kretsloppsparker och återvinningscentraler, återvinningsstationer, behållare, nedlagda deponier och Brudaremossens lakvattenanläggning. Stora investeringar som kan nämnas är anläggande av en ny kretsloppspark i södra Göteborg, en ny återvinningscentral på Hisingen, kärl till fastighetsnära insamling av förpackningar samt ombyggnation av Tagene och Bulycke återvinningscentraler.

För avfall är investeringsplanen minskad 2021-2025 jämfört med Kommunfullmäktiges beslutade budget. Detta beror på att Higab kommer att ta större delen av investeringskostnaden för den nya kretsloppsparken som tidigare låg i Kretslopp och vattens investeringsbudget. Ändrad lagstiftning för insamling av förpackningar fastighetsnära innebär investeringar i behållare för perioden 2024-2030 vilket innebär att minskningen motverkas. Investeringsprojektet för den nya Kretsloppsparken startas under 2024 och kommer att pågå till och med 2028 enligt plan.

Belopp i mnkr	Utfall	Budget	Prognos	Nomineringar				
VA och avfall	**2024**	**2025**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
VA nyinvesteringar	-751	-1000	-1000	-1100	-1100	-1000	-1000	-1000
VA reinvesteringar	-397	-450	-450	-500	-550	-700	-650	-700
VA summa	**-1148**	**-1450**	**-1450**	**-1600**	**-1650**	**-1700**	**-1650**	**-1700**
Avfall nyinvesteringar	-24	-50	-50	-157	-109	-27	-14	-14
Avfall reinvesteringar	-1	-2	-2	-3	-1	-1	-1	-1
Avfall summa	**-25**	**-52**	**-52**	**-160**	**-110**	**-28**	**-15**	**-15**
Summa VA och avfall	**-1173**	**-1502**	**-1502**	**-1760**	**-1760**	**-1728**	**-1665**	**-1715**

1.4 Beskrivning av betydande projekt

Här följer en beskrivning av förvaltningens betydande projekt. Projekten har en budget över 250 miljoner kronor eller är av betydande karaktär. Projekten är pågående eller planerade att genomföras under nomineringsperioden och bidrar på olika sätt att uppfylla de krav och behov förvaltningen har under sitt ansvar.

Förutom de större projekten redogör här kort för ett par av de större förnyelseprogram inom vattendistribution och avloppsavledning.

Askims pumpkedja förstärkning

Spillvatten från södra Göteborg avleds via en pumpkedja som består av fyra pumpstationer och cirka en mil ledningar från gränsen till Kungsbacka i söder till Järnbrott i norr. Pumpkedjan har nått sitt kapacitetstak och behöver dimensioneras upp för att undvika att spillvatten nödavleds till känslig havsmiljö. Projektet innebär att de fyra pumpstationerna byggs om med högre kapacitet, att en helt ny station byggs längs sträckan samt att ledningarna mellan stationerna dimensioneras upp. Utöver detta planeras en sjätte pumpstation uppgraderas och åtgärder på ett antal mindre pumpstationer i området att utföras.

Genomförandebeslut för projektet fattades av Kretslopp och vattennämnden i december 2024 och skickades vidare för beslut i KS/KF. Ärendet drogs i slutet av januari tillbaka från KS/KF av Kretslopp och vattennämnden.

Behovet av förstärkning kvarstår men en omarbetning av projektet pågår med bland annat ytterligare synkning med stadens utbyggnadsplaner samt samordning med behov inom vattenområdet som sammanfaller geografiskt, se projekt ”Förstärkning ledningsnät Göteborg Kungsbacka” nedan

Investeringsbudgeten uppgår till 1 miljard kronor och består av en projektbudget på 800 miljoner kronor samt en riskreserv på 200 miljoner kronor, samtliga angivna i 2024 års prisnivå.

Överföringsledningar Norra Hisingen

Projektet med överföringsledning norra Hisingen hänger ihop med planprogrammet för Säve Flygfält. För att försörja kommande stadsutvecklingsområden på Norra

Hisingen så behöver överföringsledningar för VA byggas ut.

Förvaltningen har i samarbete med berörda förvaltningar i staden tagit fram ett förslag på sträckning som möjliggöra VA-försörjning till kommande områden Säve Flygfält Planprogram, Säve Samhälle och Kärra/Skogome. Där planprogram Säve Flygfält planeras först. Syftet med projektet är att försörja kommande stadsutveckling på Norra Hisingen med kommunalt VA.

Tidplanen för planprogrammet är att det förväntas fattas beslut i stadsbyggnadsnämnden om att gå ut på samråd med planprogrammet i slutet på februari. I samband med att planprogrammet är ute på samråd ska förvaltningen inkomma med sina yttranden till stadsbyggnadsförvaltningen och planerar då även att informera nämnden om de nyttor och kostnader föreslagen föringsledningen innebär.

Mjörn råvatten

Projektet är ett samarbetsprojekt mellan Lerums kommun och Göteborgs Stad. Syftet med projektet är att säkra och nyttja Mjörn som råvattentäkt. En avsiktsförklaring undertecknades av båda parter 30 januari 2023.

För Kretslopp och vatten kommer Mjörn att bidra till förstärkt råvattenförsörjning och utgöra en kompletterande råvattentäkt till Alelyckans vattenverk. En förstärkt råvattenförsörjning för Kretslopp och vatten innebär en förstärkt råvattenförsörjning för hela Göteborgsregionen.

Förstärkning ledningsnät Göteborg Kungsbacka

Syftet med projektet är att säkra dricksvattenförsörjningen om någon av kommunerna, Göteborg eller Kungsbacka, tillfälligt riskerar att få brist på dricksvatten. I framtiden ska kommunerna kunna hjälpa varandra och för att möjliggöra detta behövs omfattande ledningsutbyggnad inom båda kommunerna. Kretslopp och vatten har tecknat avtal med Kungsbacka kommun kring framtida samverkan avseende VA-försörjning.

Förutsättningarna för projektet kan påverkas av bland annat nya vattendomar. Avstämning av förutsättningarna för respektive part kommer att ske inför beslut i kommunfullmäktige.

Projektet syftar även till att bidra till förutsättningar för stadsutveckling i södra Göteborg genom en kapacitetsförstärkning. Projektet *Förstärkning ledningsnät Göteborg-Kungsbacka* omfattar den del av ledningsutbyggnaden som behöver göras inom Göteborgs stad, samt anläggandet av en tryckstegringsstation längs sträckan.

I nuläget är projektet i slutfasen av förprojekteringen; beslutssumman för denna fas är 10 miljoner kronor. En kalkyl för projektets totalkostnad har tagits fram och uppskattas till ca 370 miljoner kronor. Inför beslut i Kommunfullmäktige kommer även en riskreserv läggas på budgeten.

Hjuvik Pumpkedja

Hjuviks pumpkedja är idag underdimensionerad och i behov av uppgradering. Den består av sju pumpstationer med tillhörande tryckledningar. Dessa nya stationer ska förses med överbyggnad som kommer att förbättra arbetsmiljön vid underhållsarbeten och även boendemiljön för området. De aktuella stationerna är Bifyrsvägen PS, Hjuviks Hamn PS, Hjuviks Bryggväg PS, Stora pölsans väg PS, Vinga Fyrs väg PS, Majstenavägen PS och Vikbrovägen PS.

Det finns ett nämndbeslut från 2021 avseende budget för projektering på 17

miljoner kronor. Kalkylen för projektets totalkostnad är uppskattad till 250 miljoner kronor. Projektet är nu i projekteringsfasen och beräknas vara klar Q1 2026. Genomförandefasen av projektet planeras till år 2026–2029.

1.5 Övergripande beskrivning av skattefinansierade investeringar, skyfall och deponier

Belopp i mnkr	Utfall	Budget	Prognos	Nomineringar				
	2024	2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Skyfall nyinvesteringar	-2	-36	-16	-24	-40	-60	-60	-60
Deponi nyinvesteringar	0	0	0	-1	-1	-1	-1	
Summa	**-2**	**-36**	**-16**	**-25**	**-41**	**-61**	**-61**	**-60**

Investeringsbehovet för skyfallsåtgärder är i nuläget beräknade till 544 miljoner kronor för 2026–2035. Investeringsbehovet för skattefinansierade deponier beräknas till 4 miljoner kronor för 2026-2029.

Kretslopp och vatten har i sitt reglemente att samordna och driva dagvatten- och skyfallsfrågan, samt att ansvara för att staden vidtar erforderliga åtgärder på området. I plan- och bygglagen samt i flera av stadens styrande dokument ställs krav på att skyfallsinvesteringar genomförs, bland annat för att skydda samhällsviktiga funktioner och infrastruktur. Kretslopp och vatten har sedan 2017 arbetat med att ta fram arbetssätt, metoder och beslutsunderlag för identifiering och prioritering av möjliga skyfallsåtgärder.

Uppskattade kostnader för skyfall, ska ses som indikativa i detta läge. Stora investeringar förväntas framåt men hur snabbt dessa kan genomföras beror på hur politiken beslutar kring målbild och ambitionsnivå. Flera utmaningar kvarstår, bland annat finansiering i stort i staden för denna typ av åtgärder. Ansvarsfrågan och delvis oklarheter i befintliga lagar påverkar också det genomförbarhet och tidplan på samtliga satsningar kopplade till skyfall. Allt detta håller vi dock på att utreda och lära oss av i pågående pilotprojekt inom staden. Kostnader och investeringar kopplade till skyfall kan alltså komma att ändras kommande år.

Åtgärder på nedlagda deponier som är skattefinansierade och hanteras av Avfallsavdelningen enligt uppdrag i reglementet uppskattas till 4 miljoner kronor för perioden 2026-2029. Kraven på åtgärder har skärpts och det gäller tex nya diken för avledning av dagvatten, anläggningar av våtmark och omledning av ytvatten.

1.6 Övergripande beskrivning av andra skattefinansierade investeringar, tekniskt vatten

Belopp i mnkr	Utfall	Budget	Prognos	Nomineringar				
	2024	2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Tekniskt vatten	-267	-90	-44	-0	0	0	0	0

Projektet är klart under år2025.

2 Driftskonsekvenser

2.1 Kapitalkostnadsutveckling

Belopp i mnkr	Utfall	Budget	Prognos			
Kapitalkostnader	**2024**	**2025**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Avskrivningar	-197	-294	-297	-331	-374	-414
Räntekostnader	-190	-211	-211	-246	-292	-344
Totala kapitalkostnader	**-387**	**-505**	**-505**	**-577**	**-666**	**-758**
Kapitalkostnader i nomineringar 2025			*-468*	*-543*	*-630*	*-715*

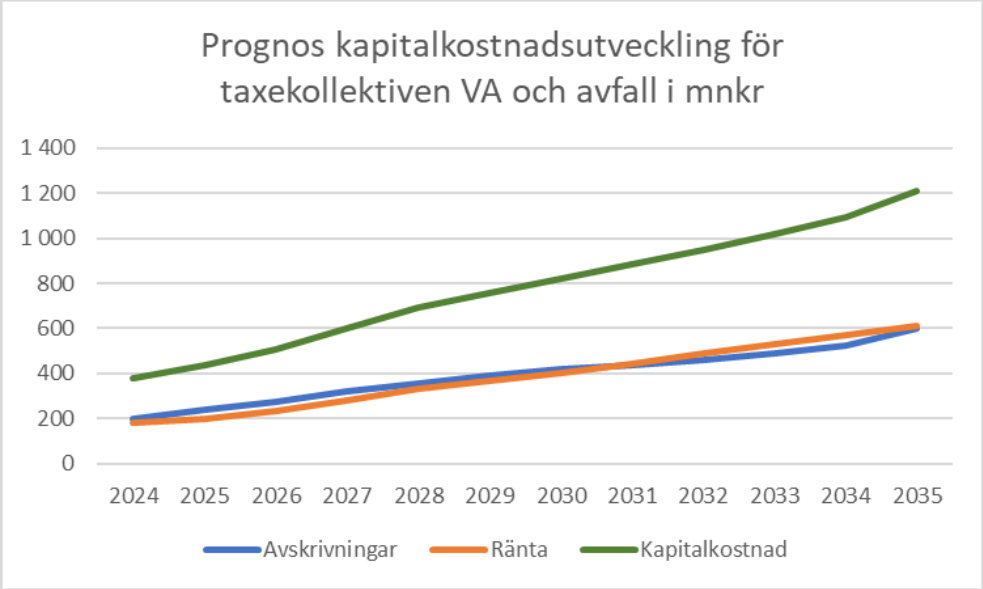
Tabellen ovan visar totala kapitalkostnader för Kretslopp och vatten, både taxefinansierat, skattefinansierat och Tekniskt vatten. Skattefinansierade projekt visas separat i tabellen som upplysning. I skattefinansierade del ingår Skyfall- och Deponi samt projekt Tekniskt vatten.

Kapitalkostnaderna kommer öka från drygt 387 miljoner kronor 2024 till cirka 758 miljoner kronor under planperioden fram till 2028. Kapitalkostnaderna har beräknats baserat på avskrivningar för aktiverade projekt till och med 31 december 2024 samt planerade investeringsvolymer 2025–2028. Aktiveringsbedömningar har gjorts för 2025–2028 baserat på projektens planering. Under två år har ett stort arbete lagts på att aktivera projekt. Ökningen av investeringsmedel leder till ökade kapitalkostnader. Under de närmsta åren beräknas ca 1,5 miljard aktiveras årligen.

I tidigare nomineringar har det räknats med en genomsnittlig avskrivningstid på 50 år. I årets nomineringar har varje projekts avskrivningstid bedömts. Underlaget för beräkning av räntekostnader har varit koncernbankens prognos från 2024-10-28. Räntekostnaderna på nämndens låneskuld beräknas med en ränta på 2,41 % år 2025, 2,44 % år 2026, 2,53 % år 2027, 2,66 % år 2028.

En effekt av ökande avskrivningar och ökande ränta är att ökande investeringsvolymer inte visar sig fullt ut de första åren utan först på några års sikt. Valet av investeringsvolym påverkar taxebehovet för lång tid framöver. De höga investeringsvolymerna kommer att medföra en kraftigt ökad låneskuld, ökade kapitalkostnader och därmed en ökad räntekänslighet.

Till stor del finansieras nämndens investeringar med gröna obligationer och det är ett underlag för stadens upplåning.



Belopp i mnkr	Utfall	Prognos			
Kapitalkostnader	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Avskrivningar	-197	-294	-331	-374	-414
Räntekostnader	-190	-211	-246	-202	-344
Totala kapitalkostnader	**-387**	**-505**	**-577**	**-666**	**-758**
Varav skattefinansierat och Tekniskt vatten	**-10**	**-68**	**-67**	**-66**	**-65**
Avskrivningar	**0**	**-55**	**-55**	**-55**	**-55**
Räntekostnader	**-10**	**-13**	**-12**	**-11**	**-10**
Kapitalkostnader i nomineringar 2025		*-468*	*-543*	*-630*	

2.2 Driftkostnadseffekter (volymförändring)

Belopp i mnkr	Utfall	Budget	Prognos			
	2024	**2025**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Årligen tillkommande driftskostnader (netto)			-5	-5	-6	-7
Prognos nominering 2025			*-3*	*-7*	*-8*	
Årliga totala investeringsrelaterade kostnader (netto)	**-18**	**-10**	**-10**	**-11**	**-11**	**-16**
Prognos nominering 2025			*-10*	*-11*	*-11*	*-11*

Belopp i mnkr	Utfall	Prognos

	2024	2025	2026	2027	2028
Årligen tillkommande driftskostnader (netto)		-5	-5	-6	-7
Prognos nomineringar 2025		*-3*	*-7*	*-8*	*--9*
Årliga totala investeringsrelaterade kostnader (netto)	**-18**	**-10**	**-12**	**-17**	**-10**
Prognos nominering 2025		*-10*	*-11*	*-11*	*-11*
Varav skattefinansierat och Tekniskt vatten årlig tillkommande drift		*-1*	*-1*	*-2*	*-2*

2.2.1 Årligen tillkommande driftskostnader

De flesta av driftkostnadsförändringarna kommer av andra skäl än investeringsprojekt (ökade krav, höjd säkerhet med mera). Driftkostnadsökningen kommer ofta långt efter investeringen är tagen – en ny anläggning är billig i drift.

För investeringar generellt inom VA inklusive exploateringar (pumpstationer, tryckledningar, rör mm) har en schablonmässig beräkning gjorts. För investeringar inom vattenproduktion räknas inte med ökade driftskostnader förutom för specifika objekt. Driftkostnaden för skyfallsanläggning är uppskattad till 100–500 tusen kronor beroende på när under perioden som investeringarna färdigställs.

För investeringar inom avfall räknas inte med någon schablonmässig driftskostnadsutveckling utan endast för specifika tillkommande objekt. Inga objekt är aktuella perioden 2026–2028.

Investeringsnomineringsförslaget förväntas minska riskerna med oplanerade stora driftkostnader till följd av akuta insatser på en föråldrad VA-anläggning. Risken minskar också för dyrare avloppsrening till följd av inläckande tillskottsvatten i ett föråldrat i ledningsnät. rent generellt förväntas kostnaderna för driftorganisationerna minska om anläggningen är i gott skick.

2.2.2 Årliga totala investeringsrelaterade kostnader

I samband med att investeringsvolymen ökar så uppkommer driftskonsekvenser i form av engångskostnader såsom sanering, rivning och utrangering. Kretslopp och vatten har en del stora investeringar framför sig och med dessa kommer även driftskostnader. Det ingår inte utredningar, förstudier eller detaljplaner i beloppen.

3 Bedömning utifrån hållbarhetsdimensioner

Ekologisk dimension

Utvärdering av material- och metodval samt fortsatt arbete med schaktfri metod och kravställaren avseende material med lägre miljö- och klimatpåverkan kommer att bidra till stadens mål i Miljö- och klimatprogrammet. Uppföljning av de ställda kraven är en viktig del för att verifiera att målen nås och att förvaltningen har fått det som kravställts i upphandlingarna.

För att kvantifiera huruvida utsläppen faktiskt minskar (och med hur mycket) över tid kommer klimatberäkningar att genomföras i utvalda projekt med målet att det över tid ska bli en naturlig del i förvaltningen arbete där man redan i projekteringen tar fram en klimatbudget .

För att följa stadens energiplan kommer solceller fortsätta att installeras i de fall det bedöms lämpligt.

Ledningsnätet i Göteborg är eftersatt och det sker både in- och utläckage i ledningarna. Det pågår ett löpande arbete med att reparera och underhålla stadens ledningsnät. Att minimera antalet läckage av avloppsvatten bidrar till en giftfri miljö med biologisk mångfald och god vattenstatus.

Att rena vatten är en process som kräver både kemikalier och energi. Investeringarna kommer att bidra till att minska mängden dricksvatten som läcker ut i ledningsnätet innan det når slutanvändaren. De senaste årens insatser där nätet har förnyats har bidragit till att läckaget har minskat och med ett fortsatt arbete så finns det goda möjligheter att hålla i trenden med ett minskat läckage.

Gryaab tar emot stadens spillvatten för rening. I nuvarande ledningsnät är en del av dagvattnet sammankopplat med ledningarna för spillvatten vilket medför att även dagvattnet kommer till Gryaab. I situationer med kraftigt regn eller skyfall så riskerar situationer uppstå där inte nätet eller Gryaab kan hantera inflödet vilket innebär att man behöver brädda. I takt med klimatförändringarna kommer skyfall att vara ett vanligare inslag. Det arbetas löpande med att separera dag- och spillvattenledningar från varandra.

Investeringar i avfallsanläggningar och Kretsloppsparken bidrar till ett mer effektivt resursutnyttjande samt att medvetenheten om återvinning och cirkulär ekonomi ökar hos invånarna i Göteborg.

Social dimension

Den framtagna investeringsnomineringen innebär bättre förutsättningar för ett robust vatten och avloppssystem. Det leder till en mer tillförlitlig produktion och leverans av dricksvatten samt avledning av avloppsvatten. Effekten blir färre rörbrott på ledningsnätet samt färre bräddningar vilket resulterar i en bättre livskvalité för medborgarna. Därutöver skapar det en bättre tillgång till ett bra friluftsliv, bad och rena vattendrag, rikt djur och naturliv samt minskad algblomning. Möjligheten för medborgarna att källsortera förbättras mycket till följd av en ny kretsloppspark, vilket bidrar till en renare stad och därmed ökar trivseln. Under pågående byggnationer kommer medborgarnas närmiljö förbättras genom användandet av elektrifierade anläggningsmaskiner som en effekt av att de är emissionsfria och skapar mindre buller. Det resulterar även i en förbättrad arbetsmiljö för arbetstagarna. Investeringsnomineringen innehåller ett flertal

investeringar som sker för anpassning efter klimatförändringarna. Det skapar goda förutsättningar att efterfölja generationsprincipen om att varje generations konsumtion är förenlig med jorden och samhällets resurser.

Ekonomisk dimension

Investeringsvolymen kommer resultera i ett ökat taxebehov för en längre tid framöver. En stor orsak är ökning av kapitalkostnader till följd av en ökad låneskuld. Den ökade låneskulden orsakar en högre räntekänslighet vilket innebär att en större andel av taxeintäkterna kommer finansiera räntekostnader vars storlek kan variera kraftigt beroende på konjunkturläge. Inköpskostnaderna för byggmaterial bedöms även att öka något som ett resultat av skarpare krav på miljövänligt byggmaterial i inköpsprocessen. De ökade kapitalkostnaderna och inköpskostnaderna kompenseras delvis med att ett flertal investeringsprojekt finansieras av gröna obligationer. Gröna obligationer bidrar med att räntekostnaderna för investeringar blir något lägre samt att obligationsavtalen blir mer långsiktiga. De mer långsiktiga obligationsavtalen ger bättre förutsättningar för förvaltningen att uppskatta framtida kapitalkostnader och det framtida taxebehovet. Flera av de investeringar som finansieras med gröna obligationer kommer innebära lägre driftskostnader i form av lägre energiförbrukning och minskade drivmedelskostnader. Reinvesteringarna uppskattas inte orsaka ökade driftskostnader då underhållskostnaderna berörande att vidhålla befintliga anläggningar kommer minska, vilket är en följd av färre läckor och översvämningar inom staden.

Nämnd: Kretslopp och vatten (obs anges i mnkr i löpande priser)

Balut till nämnd i mars

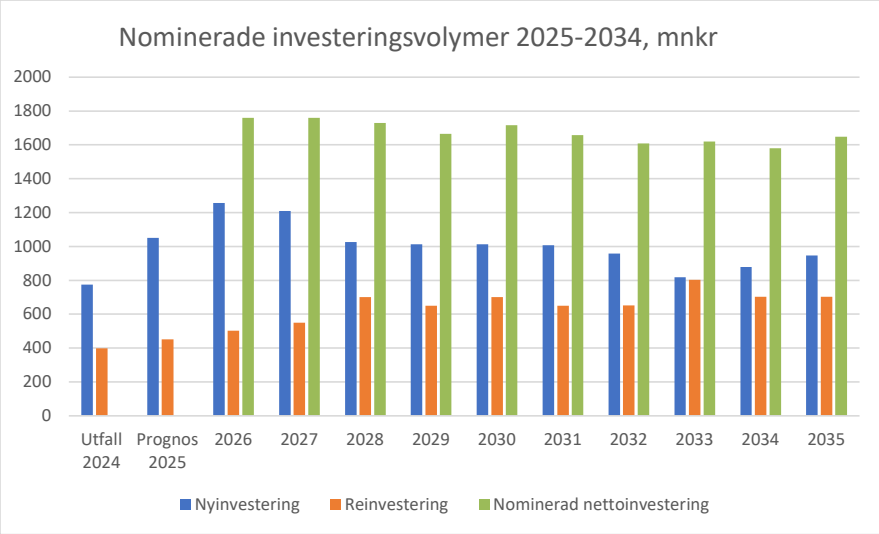
Investering Taxekollektiv

mnkr, avrundat till närmsta 50 mnkr	Utfall 2024	Budget 2025	Prognos 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Nominerad bruttoinvestering	1089	1502	1502	1760	1760	1728	1665	1715	1658	1609	1619	1579	1649
varav nyinvestering	775	1050	1050	1257	1209	1027	1014	1014	1007	957	817	877	947
varav reinvestering	398	452	452	503	551	701	651	701	651	652	802	702	702
Investeringsinkomster	-84	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nominerad nettoinvestering				1760	1760	1728	1665	1715	1658	1609	1619	1579	1649
Beslutad nettobudget 2025		*1502*	*1502*	*1751*	*1752*	*1813*	*1760*						
Förändring från budget 2025			*1502*	*-9*	*-8*	*85*	*95*						

Investeringsområde	Utfall 2024	Budget 2025	Prognos 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	3035	2026-2030	2031-2035
Investeringar vatten och avlopp	1064	1450	1450	1600	1650	1700	1650	1700	1650	1600	1600	1500	1600	*8300*	*7950*
varav nyinvestering	751	1000	1000	1100	1100	1000	1000	1000	1000	950	800	800	900	*5200*	*4450*
varav reinvestering	397	450	450	500	550	700	650	700	650	650	800	700	700	*3100*	*3500*
Investeringsinkomster	-84	0	0											0	0
Investeringar avfall				160	110	28	15	15	8	9	19	79	49	328	164
varav nyinvestering	24	50	50	157	109	27	14	14	7	7	17	77	47	*321*	*155*
varav reinvestering	1	2	2	3	1	1	1	1	1	2	2	2	2	*7*	*9*
Investeringsinkomster														0	0
Krisberedskap/Förmågehöjande åtgärder				Ingår i taxekollektivet											
varav nyinvestering	0	0												*0*	*0*
varav reinvestering	0	0												*0*	*0*
Investeringsinkomster														0	0
Konstgestaltning 1% (avser nyinvestering)														*0*	*0*
Budgetregleringspost utgifter Nyinvestering														*0*	*0*
Budgetregleringspost utgifter Reinvestering														*0*	*0*
Budgetregleringspost inkomster														0	0
			-503												
Totalt bruttoinvesteringar	**1173**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
varav nyinvestering	*775*	*1050*	*1050*	*1257*	*1209*	*1027*	*1014*	*1014*	*1007*	*957*	*817*	*877*	*947*	*5521*	*4605*
varav reinvestering	*398*	*452*	*452*	*503*	*551*	*701*	*651*	*701*	*651*	*652*	*802*	*702*	*702*	*3107*	*3509*
Investeringsinkomster	-84	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totalt nettoinvesteringar	**1257**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Bedömning av "låsta volymer"															

Exploatering	Utfall 2024	Budget 2025	Prognos 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	3035	2026-2030	2031-2035
Utgifter VA-utbyggnad	199	140	140	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	750	750
Bedömning av "låsta volymer"															

Övriga poster, som information	Utfall 2024	Budget 2025	Prognos 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	3035	2026-2030	2031-2035
Anläggningsavgifter exploatering	-108	0	-57	-95	-113	-94	-88	-90							
Anläggningsavgifter, övrigt	-80	0	-57	-95	-113	-94	-88	-90							
	-188	0	-114	-190	-226	-188	-176	-180	0	0	0	0	0	0	0



Nämnd: Kretslopp och vatten (obs anges i mnkr i löpande priser)

Investeringar Skattekollektiv

mnkr, avrundat till närmsta 50 mnkr	Utfall 2024	Budget 2025	Prognos 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Nominerad bruttoinvestering				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
varav nyinvestering	267	90	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
varav reinvestering													
Investeringsinkomster													
Nominerad nettoinvestering				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beslutad nettobudget 2025													
Förändring från budget 2025			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*					

Investeringsområde	Utfall 2024	Budget 2025	Prognos 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	3035	2026-2030	2031-2035
Tekniskt vatten															
varav nyinvestering	267	90	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	*0*	*0*
varav reinvestering														*0*	*0*
Investeringsinkomster														0	0
Konstgestaltning 1% (avser nyinvestering)														*0*	*0*
Budgetregleringspost utgifter Nyinvestering														*0*	*0*
Budgetregleringspost utgifter Reinvestering														*0*	*0*
Budgetregleringspost inkomster														0	0
Totalt bruttoinvesteringar	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
varav nyinvestering															
varav reinvestering															
Investeringsinkomster															
Totalt nettoinvesteringar	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Bedömning av "låsta volymer"															

Nämnd: Kretslopp och vatten (obs anges i mnkr i löpande priser)

Krisberedskap/Förmågehöjande åtgärder
ingår numera i taxekollektivets siffror

Investeringar Skattekollektiv

mnkr, avrundat till närmsta 50 mnkr	Utfall 2024	Budget 2025	Prognos 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Nominerad bruttoinvestering				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
varav nyinvestering	2	36	16	25	41	61	61	60	60	60	60	60	60
varav reinvestering													
Investeringsinkomster													
Nominerad nettoinvestering				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beslutad nettobudget 2025													
Förändring från budget 2025			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*					

Investeringsområde	Utfall 2024	Budget 2025	Prognos 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	3035	2026-2030	2031-2035
Skyfall															
varav nyinvestering	2	36	16	24	40	60	60	60	60	60	60	60	60	*244*	*300*
varav reinvestering														*0*	*0*
Investeringsinkomster														0	0
Avfall - skattefinansierade deponier															
varav nyinvestering	0	0	0	1	1	1	1							*4*	*0*
varav reinvestering														*0*	*0*
Investeringsinkomster														0	0
Konstgestaltning 1% (avser nyinvestering)														*0*	*0*
Budgetregleringspost utgifter Nyinvestering														*0*	*0*
Budgetregleringspost utgifter Reinvestering														*0*	*0*
Budgetregleringspost inkomster														0	0
Totalt bruttoinvesteringar	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
varav nyinvestering															
varav reinvestering															
Investeringsinkomster															
Totalt nettoinvesteringar	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Bedömning av "låsta volymer"															

Projektredovisning - nettoinvestering

KoV (obs anges i mnkr i löpande priser)

Projekt eller grupper av projekt >1 000 pbb

(mnkr, nettoinvestering)			Utfall tom	Prognos												
	KF-beslut*	Status**	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2026-2030	2031-2035
Investeringsområde 1 - Dricksvattenproduktion																
Mjörn råvatten			0,2	1	7	10	12	14	122	327	360	350	256	233	7,8	1684,4
	I	2													0	0
															0	*0*
Investeringsområde 2 - Avloppsavledning	**KF-beslut***	**Status****	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2026-2030**	**2031-2035**
Askims pumpkedja förstärkning			4,7		35	55	100	150	160	160	120	200			39,7	945
Askims pumpkedja är tillbakadragen. Omtag sker, där vi ser över hela projektet.	I	3													0	0
															0	*0*
Hjuvik Pumpkedja			2	8,5	45	72	72	46	15						55,5	205
	N	2													0	0
															0	*0*
Investeringsområde 3 - Dricksvattendistribution	**KF-beslut***	**Status****	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2026-2030**	**2031-2035**
Förstärkning ledningsnät Göteborg Kungsbacka			5,7	0,5	3	25	50	100	100	45	5				9,2	325
	I	2													0	0
															0	*0*
															0	0
															0	0
															0	*0*
Investeringsområde 4 - Generalplan	**KF-beslut***	**Status****	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2026-2030**	**2031-2035**
Överföringsledningar Norra Hisingen			3,3	0	10	50	150	150	150	135	50	50			13,3	**735**
	N	2													0	0
															0	*0*
															0	0
															0	0
															0	*0*
															0	0
															0	0
															0	*0*

***Ange med G, I eller N om projektet har Genomförandebeslut, Inriktningsbeslut eller om det har eller förväntas hanteras på Nämndsnivå**

****Ange 1 för genomförandefas, 2 för aktiv planeringsfas eller 3 för planering inte påbörjad**

Kapitalkostnadsutveckling (inklusive exploatering)

OBS för 2025 och framåt används räntesats X%

Taxefinansierad verksamhet

Kapitalkostnader (netto, inklusive upplösning av investeringsbidrag och övriga investeringsinkomster)

	Utfall	Utfall											
(mnkr)	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**
Befintlig anläggningsvol	**301**	**376**	**436**	**510**	**600**	**692**	**757**	**822**	**885**	**949**	**1016**	**1092**	**1210**
Avskrivningar	*189*	*197*	*239*	*276*	*319*	*358*	*389*	*419*	*440*	*461*	*488*	*523*	*601*
Ränta	*112*	*179*	*198*	*234*	*281*	*334*	*368*	*403*	*445*	*488*	*528*	*570*	*609*
rta fr 2024-10			*2,41*	*2,44*	*2,53*	*2,66*	*2,64*	*2,64*	*2,68*	*2,73*	*2,77*	*2,81*	*2,84*
Pågående investeringar	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Avskrivningar	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Ränta	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Planerade investeringar	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Avskrivningar	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Ränta	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Total Kapitalkostnadsut	**301**	**376,238**	**436,486**	**509,563**	**600,085**	**692,191**	**756,826**	**822,134**	**884,549**	**948,9**	**1016,072**	**1092,236**	**1209,998**

Tekniskt vatten

Kapitalkostnader (netto, inklusive upplösning av investeringsbidrag och övriga investeringsinkomster)

	Utfall												
(mnkr)	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**
Befintlig anläggningsvol	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Avskrivningar	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Ränta	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Pågående investeringar	**2**	**10**	68	67	66	65	64	62	61	60	58	57	0
Avskrivningar	*0*	0	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	
Ränta	*2*	*10*	*13*	*12*	*11*	*10*	*9*	*7*	*6*	*5*	*3*	*2*	*0*
Planerade investeringar	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Avskrivningar	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Ränta	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Total Kapitalkostnadsut	**2**	**10**	**68**	**67**	**66**	**65**	**64**	**62**	**61**	**60**	**58**	**57**	**0**
Avskrivningar	*0*	*0*	*55*	*55*	*55*	*55*	*55*	*55*	*55*	*55*	*55*	*55*	*0*
Ränta	*2*	*10*	*13*	*12*	*11*	*10*	*9*	*7*	*6*	*5*	*3*	*2*	*0*

*) har bara beräknat ränta ovan för aktiveringen.

Har ingen insyn i betalningsplan som batterifabriken ska betala till Kov.

Skattefinansierad verksamhet - Skyfall

Kapitalkostnader (netto, inklusive upplösning av investeringsbidrag och övriga investeringsinkomster)

svårbedömt när anläggningar klara

Utfall

(mnkr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Befintlig anläggningsvol	**0**	**0**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**12**	**19**
Avskrivningar	*0*	0,0	0,2	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	5,0	11,0
Ränta	*0*	*0,3*	*0,3*	*0,3*	*0,4*	*0,4*	*0,4*	*0,4*	*0,4*	*0,4*	*0,4*	*7*	*8*
Pågående investeringar	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Avskrivningar	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Ränta	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Planerade investeringar	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Avskrivningar	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Ränta	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Total Kapitalkostnadsut	**0**	**0,3**	**0,5**	**0,6**	**0,7**	**0,7**	**0,7**	**0,7**	**0,7**	**0,7**	**0,7**	**12**	**19**
Avskrivningar	*0*	*0*	*0,2*	*0,3*	*0,3*	*0,3*	*0,3*	*0,3*	*0,3*	*0,3*	*0,3*	*5*	*11*
Ränta	*0*	*0,3*	*0,3*	*0,3*	*0,4*	*0,4*	*0,4*	*0,4*	*0,4*	*0,4*	*0,4*	*7*	*8*

Skattefinansierad verksamhet - skattefinansierade Deponier

Kapitalkostnader (netto, inklusive upplösning av investeringsbidrag och övriga investeringsinkomster)

50 år

Utfall

(mnkr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Befintlig anläggningsvol	**0**	**0**	**0**	**0,022**	**0,069**	**0,115**	**0,159**	**0,181**	**0,18**	**0,18**	**0,18**	**1,06**	**1,06**
Avskrivningar	*0*	*0*	*0*	*0,01*	*0,03*	*0,05*	*0,07*	*0,08*	*0,08*	*0,08*	*0,08*	*0,08*	*0,08*
Ränta	*0*	*0*	*0*	*0,012*	*0,039*	*0,065*	*0,089*	*0,101*	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,98*	*0,98*
												1	
Pågående investeringar	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Avskrivningar	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Ränta	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Planerade investeringar	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Avskrivningar	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

Ränta	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Total Kapitalkostnadsut	**0**	**0**	**0**	**0,022**	**0,069**	**0,115**	**0,159**	**0,181**	**0,18**	**0,18**	**0,18**	**1,06**	**1,06**
Avskrivningar	*0*	*0*	*0*	*0,01*	*0,03*	*0,05*	*0,07*	*0,08*	*0,08*	*0,08*	*0,08*	*0,08*	*0,08*
Ränta	*0*	*0*	*0*	*0,012*	*0,039*	*0,065*	*0,089*	*0,101*	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,98*	*0,98*

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Totalt stattefinansierad verksamhet													
Total Kapitalkostnadsut	***2***	***10,3***	***68,5***	***67,622***	***66,769***	***65,815***	***64,859***	***62,881***	***61,88***	***60,88***	***58,88***	***70,06***	***20,06***
Avskrivningar	*0*	*0*	*0,2*	*0,31*	*0,33*	*0,35*	*0,37*	*0,38*	*0,38*	*0,38*	*0,38*	*5,08*	*11,08*
Ränta	*0*	*0,3*	*0,3*	*0,312*	*0,439*	*0,465*	*0,489*	*0,501*	*0,5*	*0,5*	*0,5*	*7,98*	*8,98*

	Summa tot												
	avskriv tot	197,0	293,9	331,2	374,4	413,6	444,6	474,2	494,9	516,7	543,8	582,8	612,5
	rta tot	190	211	246	292	344	377	411	452	493	531	580	618
		387,0	505,0	577,2	666,9	758,0	821,7	885,0	946,4	1 009,8	1 075,0	1 162,3	1 230,1
	varav skattefinansierat och teknikst vatten												
	avskriv	0,0	55,2	55,3	55,3	55,4	55,4	55,4	55,4	55,4	55,4	60,1	11,1
	rta	10	13	12	11	10	9	8	7	6	4	10	9

Kretslopp och vattennämnden (obs anges i mnkr i löpande priser)
Övriga driftkonsekvenser (ej kapitalkostnader)

Taxefinansierad verksamhet			Prognos										
(mnkr)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**
Driftkostnader tillkommande anläggningar			4	4	5	5	5	6	6	7	7	7	8
ev varav medfinansiering statlig infrastruktur (årlig kostnad)													
ev varav minskade driftkostnader avgående anläggningar													
varav driftkostnader tillkommande anläggningar, konstgestaltning 1%													
varav investeringsområde/väsentligt projekt X													
varav investeringsområde/väsentligt projekt Y													
m fl													
Summa (netto årligen tillkommande driftkonsekvenser)			**4**	**4**	**5**	**5**	**5**	**6**	**6**	**7**	**7**	**7**	**8**
Ackumulerade tillkommande driftkostnader 2025- (volymförändring)				*4*	*9*	*14*	*19*	*25*	*31*	*38*	*45*	*52*	*60*

	Utfall	Utfall	Prognos										
(mnkr)	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**
Investeringsrelaterade driftkostnader (rivning, sanering, evakuering, utrangering)	13,5	17,5	15	12	17	10	12	12	12	12	13	13	13
varav investeringsområde/väsentligt projekt X													
varav investeringsområde/väsentligt projekt Y													
m fl													
Summa årliga totala inv.relaterade driftkostnader	**13,5**	**17,5**	**15**	**12**	**17**	**10**	**12**	**12**	**12**	**12**	**13**	**13**	**13**

	5
Budget 2024-2026	

Övriga poster som information - ej underlag för nominering	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Kostnader - planerat underhåll	81	82	85	87	90	92	95	98

Svåruppskattad då vi inte följer upp på detta i redovisning, ingen egen personal är inräknad

Tekniskt vatten

	prognos										
(mnkr)	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**
Driftkostnader tillkommande anläggningar											
ev varav medfinansiering statlig infrastruktur (årlig kostnad)	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
ev varav minskade driftkostnader avgående anläggningar											
varav driftkostnader tillkommande anläggningar, konstgestaltning 1%											
varav investeringsområde/väsentligt projekt X											
varav investeringsområde/väsentligt projekt Y											
m fl											
Summa (netto årligen tillkommande driftkonsekvenser)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ackumulerade tillkommande driftkostnader 2025- (volymförändring)		*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

	utfall	utfall	prognos										
(mnkr)	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**
Investeringsrelaterade driftkostnader (rivning, sanering, evakuering, utrangering)													
varav investeringsområde/väsentligt projekt X													
varav investeringsområde/väsentligt projekt Y													
m fl													
Summa årliga totala inv.relaterade driftkostnader	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Skattefinansierad verksamhet - Skyfall

	prognos										
(mnkr)	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**
Driftkostnader tillkommande anläggningar	0,2	0,2	0,3	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,6	0,6	0,7
ev varav medfinansiering statlig infrastruktur (årlig kostnad)											
ev varav minskade driftkostnader avgående anläggningar											
varav driftkostnader tillkommande anläggningar, konstgestaltning 1%											
varav investeringsområde/väsentligt projekt X											
varav investeringsområde/väsentligt projekt Y											
m fl											
Summa (netto årligen tillkommande driftkonsekvenser)	**0,2**	**0,2**	**0,3**	**0,5**	**0,5**	**0,5**	**0,5**	**0,5**	**0,6**	**0,6**	**0,7**
Ackumulerade tillkommande driftkostnader 2025- (volymförändring)		*0,2*	*0,5*	*1*	*1,5*	*2*	*2,5*	*3*	*3,6*	*4,2*	*4,9*

	utfall	utfall	prognos										
(mnkr)	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**
Investeringsrelaterade driftkostnader (rivning, sanering, evakuering, utrangering)													
varav investeringsområde/väsentligt projekt X													
varav investeringsområde/väsentligt projekt Y													
m fl													
Summa årliga totala inv.relaterade driftkostnader	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Bedömning utifrån hållbarhetsdimensionerna 2026

Nämnd Kretslopp och vatten

		Ekologisk dimension (Gröna obligationer)	Ekologisk dimension (Miljö- och klimatprogrammet)			Social dimension				
	Nominerad volym 2026-2030 (tkr)	Andel av volymen under planperioden som uppfyller kriterierna för stadens Gröna obligationer	Skapar förutsättningar för att nå delmålen inom miljömål **"Naturen"**	Skapar förutsättningar för att nå delmålen inom miljömål **"Klimatet"**	Skapar förutsättningar för att nå delmålen inom miljömål **"Människan"**	Ökad/jämlik tillgång och tillgänglighet till samhällets resurser	Ökad/jämlik folkhälsa	Trygga fysiska miljöer	Tillgång till bostäder/minskad bostadssegregation	Fler arbetstillfällen/besöks-näringens utveckling
Investeringsområde VA Produktion										
Nyinvestering	*1 092 600 000*	60-80%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Bidrar delvis	Bidrar delvis
Reinvestering	*719 262 000*	60-80%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Bidrar delvis	Bidrar delvis
Mjörn råvattenpumpstation	*38 500 000*	>80%	Inte relevant	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Inte relevant	Bidrar delvis
Mjörn Överföringsledning	*182 000 000*	>80%	Inte relevant	Inte relevant	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Inte relevant	Bidrar delvis
Investeringsområde VA Distribution										
Nyinvestering	*1 205 860 272*	60-80%	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Inte relevant	Bidrar delvis	Bidrar delvis
Reinvestering	*1 384 000 000*	60-80%	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant	Bidrar delvis
Nödmatning Kungsbacka	*133 000 000*	>80%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant
Ledningsförnyelse entreprenad schaktfri	*745 824 695*	60-80%	Inte relevant	Inte relevant	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant	Bidrar delvis
Investeringsområde VA Avlopp										
Nyinvestering	*1 355 443 850*	60-80%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Bidrar delvis	Bidrar delvis
Reinvestering	*989 200 000*	>80%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Inte relevant	Bidrar delvis
Askims pumpkedja förstärkning	*375 000 000*	>80%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Inte relevant	Bidrar delvis
Förnyelse avloppsledningar	*420 200 000*	60-80%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant	Bidrar delvis
Investeringsområde VA Övriga										
Nyinvestering	*1 460 200 000*	40-60%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis
Reinvestering		Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant
Överföringsledningar Norra Hisingen(Sä	*510 000 000*	40-60%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant	Bidrar i stor utsträckning
Öppna renings- och fördröjningsanlägg	*121 000 000*	>80%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant
Investeringsområde Avfall										
Nyinvestering	*321 000 000*	>80%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Inte relevant	Bidrar delvis	Bidrar delvis
Reinvestering	*5 700 000*	>80%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant
Ny Kretsloppspark	*51 000 000*	>80%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant	Bidrar delvis
Återvinningscentraler ÅVC	*79 500 000*	>80%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant

Göteborgs Stad

4. Stadsfastighetsnämnden

Investeringsnomineringar 2026

Underlaget innehåller nämndens protokoll, tjänsteutlåtande samt rapport med bilagor avseende nämndens investeringsnomineringar för 2026. För eventuella ytterligare bilagor återfinns de i nämndens handlingar.

Sammanträde Stadsfastighetsnämnden 2025-03-28 - Stadsfastighetsnämnden - Nämndhandlingar - Göteborgs Stad

Protokollsutdrag
Sammanträdesdatum: 2025-03-28

§ 50 Ärendenummer SFF-2025-00092

Investeringsnomineringar 2026-2035

Beslut

1. Stadsfastighetsnämnden godkänner stadsfastighetsförvaltningens förslag till investeringsnomineringar för perioden 2026–2035.
2. Beslutet med bilagor översänds till kommunstyrelsen

Handlingar

1. Stadsfastighetsförvaltningens tjänsteutlåtande
2. Investeringsnomineringar 2026–2035 för stadsfastighetsnämnden
3. Nomineringsunderlag beräkningar 2026–2035
4. Bedömning utifrån hållbarhetsdimensioner 2026
5. Yttrande M, L, KD och D, protokollsbilaga 2

Tjänsteutlåtande
Utfärdat 2025-03-05
Diarienummer SFF-2025-00092

Handläggare: Anna Heed, Annica Henriksson Hjerdt
Telefon: 031-365 00 00
E-post: anna.heed@stadsfast.goteborg.se

Investeringsnomineringar 2026–2035

Förslag till beslut

I stadsfastighetsnämnden:

1. Stadsfastighetsnämnden godkänner stadsfastighetsförvaltningens förslag till investeringsnomineringar för perioden 2026–2035.
2. Beslutet med bilagor översänds till kommunstyrelsen.

Sammanfattning

Enligt stadens regler för ekonomisk planering, budget och uppföljning ska nämnderna senast i mars besluta om investeringsnomineringar för kommande 10-årsperiod och översända dessa till kommunstyrelsen.

Utgångspunkten för framtagandet av årets volymer för nyinvesteringar baseras på de underlag som stadsfastighetsförvaltningen sammanställt utifrån inkomna beställningar från hyresgästförvaltningarna. Underlagen utgår ifrån stadens behov av verksamhetslokaler utifrån befolkningsstatistik och befolkningsprognoser. Förvaltningen har sedan arbetat löpande under året mot beställande verksamhet och justerat med ytterligare information avseende projektens status och prognostiserad tidshorisont samt med hänsyn till förvaltningens genomförandekapacitet. Prognoser för redan planerade projekt inom kommande period har också kvalitetssäkrats.

Gällande reinvesteringar arbetar stadsfastighetsförvaltningen utifrån hur förvaltningen som fastighetsägare ska säkra fastighetsbeståndets funktion och värde över tid. Behovet utgår från underhållsplaner per objekt samt med hänsyn till verksamhetsnämndernas lokalbehovsplaner och stadens lokalförsörjningsplan.

Nominerade nivåer är en prognos grundad på en kombination av hyresgästernas lokalbehov, de befintliga fastigheternas underhållsbehov, stadsutvecklingen i staden samt stadsfastighetsförvaltningens bedömda genomförandekapacitet. Eftersom nomineringsunderlaget utgår från många olika parametrar, som var för sig har stora osäkerheter och där flera ligger utanför förvaltningens kontroll, medför det en sammantaget stor osäkerhet i investeringsnomineringarna. Många beställningar, projektplaner och prognoser kommer att förändras, men förvaltningen har så gott det går försökt att balansera dessa osäkerheter.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Investeringsnomineringarna ska bedöma investeringsutgifter utifrån planerade investeringar. Investeringsutgifterna som nomineras är uppräknade med index för att simulera inflationen, en uppräkning med 2,5 procent årligen. Det innebär att investeringsutgifterna ökar jämfört med tidigare år.

När byggnaden tas i bruk resulterar dessa utgifter i avskrivningar och ränta (kapitalkostnader), som belastar hyresgästen genom ökad hyra.
För kommunala verksamhetslokaler ingår kapitalkostnaderna i beräkningen av självkostnadshyra. För de kostnader som uppstår på stadens markreserv samt strategiska fastigheter finansieras dessa genom hyresintäkterna från de avtal som är knutna till beståndet.

När kapitalkostnader ökar höjs hyran för hyresgästerna. Eftersom Göteborgs stads internränta förväntas öka med 0,25 procentenheter 2026 innebär det dessutom att räntan höjer upp nivån på kapitalkostnaderna ytterligare och därmed hyreskostnaderna.

Bedömning ur ekologisk dimension

I Göteborgs Stads miljö- och klimatprogram 2021–2030 framgår att utsläppen av växthusgaser från ny- och ombyggnation ska halveras till 2025 och reduceras till nära noll till 2030, jämfört med 2020 års nivåer. Stadsfastighetsförvaltningen har från och med 2025 krav på klimatbudget i nybyggnations- samt tillbyggnationsprojekt större än 500 kvm. Klimatbudgeten är ett teknikneutralt krav i form av ett gränsvärde som successivt skärps i takt med att 2030 närmar sig. Stadsfastighetsförvaltningen strävar efter att möta lokalbehoven utan att bygga nytt och att använda så lite jungfruliga råvaror som möjligt. Samtidigt behöver klimatkraven skärpas för att leva upp till klimatmålen även för ombyggnationsprojekt. Dessa byggprojekt genomförs med investeringsmedel från detta ärendes investeringsnomineringar.

Utifrån genomförda beräkningar (med samma omfattning av byggdelar som ingår i klimatdeklarationerna) väntas målet om 50 procent minskad klimatpåverkan 2025 att nås, åtminstone för nybyggda förskolor och vård- och omsorgsboenden. Grundskolor är på god väg medan boenden med särskild service har en bit kvar till att nå en halverad klimatpåverkan. Prognosen är att nå en 70 procent minskning till 2030 i alla nybyggnationsprojekt. Resterande 20 procent förväntas nås genom kompensationsåtgärder.

Utmaningar finns därefter att nå målet om att utsläpp av växthusgaser ska sänkas till nära noll för projekt som startas 2030. Vidare finns utmaningar att även inkludera övrig klimatpåverkan inom fastighetsgräns, exempelvis för mark- och anläggningsarbeten, i projektets klimatbudget.

Stadsfastighetsförvaltningens pågående uppdrag för minskade produktionskostnader har strategier för en kostnadseffektiv klimatomställning men det krävs fortsatt innovation för att klara utsläppsmålet. Det är olämpligt att kostnaderna för detta innovationsarbete belastar självkostnadshyran för stadens förvaltningar. Stadsfastighetsnämnden 2025-02-06 § 8 har hemställt till kommunfullmäktige om driftsmedel uppgående till 15 miljoner

kronor årligen under perioden 2025–2030 för att finansiera innovation i fastighetsutvecklingen.

Om åtgärderna för att nå målen om nära noll till 2030 visar sig innebära väsentliga kostnadsökningar som inte kan överblickas idag så är dessa inte medtagna i investeringsnomineringarna i detta ärende.

Bedömning ur social dimension

Göteborg är en bra stad för de flesta att växa upp och leva i. Stadenövergripande analyser visar dock att skillnader i livsvillkor och hälsa är stora. Exempel på skillnader är utbildningsnivå, inkomst, boende, förvärvsfrekvens samt tillit och möjlighet till delaktighet mellan olika grupper och mellan göteborgare som lever i olika delar av staden. Dessa olika faktorer samverkar och skapar begränsningar för människor eftersom de innebär olika tillgång till resurser och möjligheter att forma sitt liv och sin hälsa.

Den sociala dimensionen handlar om hur investeringar i samhällsviktiga fastigheter påverkar människors tillgång till resurser och tjänster, såsom utbildning, äldreomsorg och boende. När dessa fastigheter och utemiljöer underhålls och utvecklas på ett jämlikt sätt stärks samhällets välfärd och minskar risken för ojämlikheter. Utemiljöer är en viktigare faktor i vissa socioekonomisk utsatta områden där trångboddheten kan vara utbredd och fler barn och unga spenderar mer tid i stadens publika miljöer.

Forskning visar att den fysiska standarden i skollokaler och på skolgårdar har betydelse för elevers möjlighet till lärande, lek och utveckling, men också att den inre fysiska standarden på skolor tenderar att vara lägre i områden med sämre socioekonomiska förutsättningar. I relation till skolgårdar lyfts att det är särskilt viktigt att utemiljön håller en hög standard i socialt utsatta områden. Stadsfastigheter kommer därför att fokusera på att planera underhåll och nybyggnation så att skolor och förskolors utemiljöer i socialt utsatta områden får en ökad kvalitet, men också blir väl omhändertagna. Det handlar om ett kompensatoriskt tänk där stadsfastigheter i sitt uppdrag kan kompensera för trångboddhet och i många fall torftiga utemiljöer i miljonprogramsområdena, genom hög kvalitet på både ute- och innemiljöer i förskolor och skolor. Utemiljöerna kan, förutom att tillgodose lek och rekreation under verksamhetstid, också fungera som mötesplatser för lek och rekreation på kvällar och helger.

Stadsfastigheter kommer att fokusera på mål och aktiviteter i Program för jämlika livsvillkor och jämlik hälsa och i Handlingsplan för att inga områden ska vara utsatta där bland annat planerat underhåll kommer att prioriteras.

Om investeringar uteblir kan det leda till sämre lokaler och utemiljöer, vilket påverkar livskvaliteten och tillgången till samhällsservice, särskilt för de som bor i socialt utsatta områden.

Bilagor

Bilaga 1.1 Investeringsnomineringar 2026–2035 för stadsfastighetsnämnden
Bilaga 1.2 Nomineringsunderlag beräkningar 2026–2035
Bilaga 1.3 Bedömning utifrån hållbarhetsdimensioner 2026

Ärendet

Enligt stadens tidplan ska nämnden besluta om investeringsnomineringar för den kommande 10-årsperioden senast på nämndmötet i mars.

Beskrivning av ärendet

Rapporteringen sker i bifogad separat rapport enligt stadens anvisningar.

Förvaltningens bedömning

Att ta fram investeringsnomineringar innebär i praktiken att göra en prognos. Hyresgästernas behov av nya eller förändrade lokaler och de befintliga fastigheternas behov av underhåll behöver tillgodoses. Investeringsnomineringarna prognostiserar vilka investeringsutgifter detta kommer att resultera i, alltså en form av kassaflödesprognos. Alla typer av prognoser bygger på någon form av underlag kring vilket det görs bedömningar för att förutspå framtida scenarion. Underlagen och bedömningarna för det befintliga fastighetsbeståndets reinvesteringar har sina utmaningar, men de senaste åren har precisionen i prognoserna ändå varit mycket god.

Underlagen och bedömningarna för utveckling av nya eller förändrade lokaler som möter hyresgästernas behov har betydligt större utmaningar. Investeringsnomineringarna bygger här på hyresgästernas lokalbehovsplaner som i sin tur är prognoser för deras framtida lokalbehov, bland annat utifrån befolkningsprognoser och planerad stadsutveckling. Lokalbehovsplanernas samlade behov har visat sig vara väsentligt större än vad som i verkligheten beställs fram. Tillsammans med utmaningarna som för varje enskilt projekt innehåller osäkerhetsmoment som detaljplaneprocessen, offentlig upphandling, bygglovsprocessen och entreprenadbranschens marknadsläge är det många faktorer som påverkar möjligheten att genomföra investeringar i den tid och till den kostnad som underlagen utgår ifrån. Vår förmåga att utifrån alla dessa underlag göra realistiska prognoser blir allt bättre men innehåller fortfarande relativt stora osäkerhetsfaktorer.

Ett inte ovanligt exempel på hur stadsutvecklingen påverkar investeringstakten är ett skolprojekt som med ett överprövat bygglov försenas med tre månader. För stadsfastighetsförvaltningen kan det innebära att projektet behöver senareläggas med ett helt år för att matcha läsårsstarten. Detta ger en effekt om cirka 200 miljoner kronor ett enskilt år bara för detta enskilda projekt.

Ökade investeringsutgifter har ingen exakt linjär koppling till ökat behov av resurser, men fler projekt innebär ändå att det krävs fler resurser för att genomföra projekten. Det handlar framför allt om projektledare, men även om kompetens inom exempelvis upphandling, juridik samt tekniskt sakkunniga. Förvaltningen arbetar nu med att se över hur planerade projekt kan resurssättas och det är i dagsläget inte fullt ut genomarbetat. Eftersom förvaltningen finansieras genom modellen för självkostnadshyra, där driftbudgeten räknas upp utifrån tidigare driftutfall, kan det bli problematiskt att resurssätta kommande investeringsprojekt när investeringsvolymen ökar i en högre takt än uppräkningen av hyran. Utrymme behöver då effektiviseras fram inom den förväntade ramen för nämndens budget 2026.

Martin Blixt	Lisa Daleborn
Direktör	Avdelningschef ekonomi

Göteborgs Stad

Investeringsnomineringar 2026

Stadsfastighetsnämnden

Innehållsförteckning

1 Investeringsvolymer 3
1.1 Övergripande beskrivning av investeringsvolymer 3
1.1.1 Re- och ersättningsinvesteringar 5
1.1.2 Nyinvesteringar 7
1.1.3 Värdering av investeringarna för att minska kapitalkostnadsutvecklingen 8
1.2 Beskrivning av investeringsvolymer utifrån investeringsområden 9
1.3 Beskrivning av betydande projekt 16
2 Driftskonsekvenser 17
2.1 Kapitalkostnadsutveckling 17
2.2 Driftkostnadseffekter (volymförändring) 18
2.2.1 Årligen tillkommande driftskostnader 20
2.2.2 Årliga totala investeringsrelaterade kostnader 20
3 Bedömning utifrån hållbarhetsdimensioner 22

1 Investeringsvolymer

1.1 Övergripande beskrivning av investeringsvolymer

Belopp i mnkr	Utfall	Budget	Prognos	Nominering				
	2024	**2025**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Bruttoinvestering	2250	3020	2975	3500	3450	3400	3500	3550
varav re-/ersättningsinvest.	*1062*	*1160*	*1160*	*1400*	*1300*	*1300*	*1400*	*1500*
varav nyinvestering	*1188*	*1860*	*1815*	*2100*	*2150*	*2100*	*2100*	*2050*
Investeringsinkomster	*5*							
Nettoinvestering	**2245**	**3020**	**2975**	**3500**	**3450**	**3400**	**3500**	**3550**
Nettobudget enligt KF budget 2025-2027		*3020*		*3200*	*3200*	*3100*	*3200*	
Ökning/minskning nominering jmf med beslutad nettobudget				*300*	*250*	*300*	*300*	

Anvisning

Övergripande analys av totala investeringsvolymer och utveckling (nominerade avrundade volymer enligt excel-mall) utifrån tidigare års upparbetning och planering/nominering och i förhållande till samlade planeringen och målsättning i staden.

Fokus bör läggas på analys av eventuella förändringar i förhållande till nu gällande investeringsramar enligt kommunfullmäktiges budget för 2025-2027, framför allt om det avser nominering av utökade ramar.

Övergripande analys/resonemang avseende fördelning mellan reinvesteringsvolymer och nyinvesteringsvolymer. Nämnden kan med fördel föra en diskussion kring en långsiktig nivå på reinvesteringsbehovet och en basnivå för nyinvesteringsbehovet.

Hur säkerställer re-/ersättningsinvesteringsvolymen att nuvarande anläggningar bibehåller sitt värde och sin funktion?

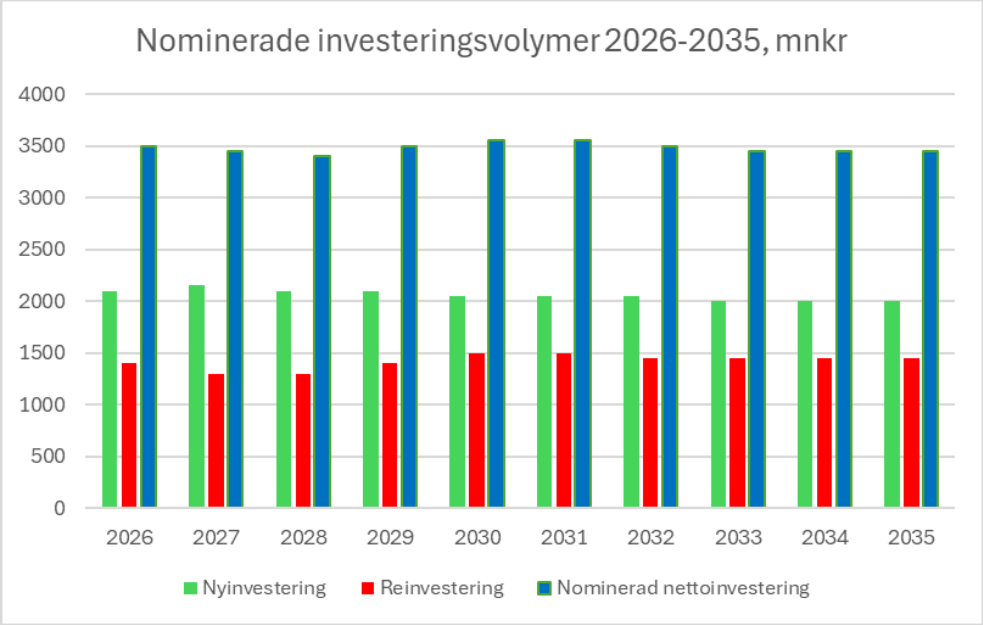
Lägg till graf för 10 årig investeringsplan, se excel-mall.

Egna diagram och utvecklingskurvor på längre sikt kan med fördel presenteras som underlag för analyserna ovan

Resonemang kring eventuella volymer inom nämndens ansvarsområde som inte har arbetats in i nomineringen på grund av genomförandekapacitet, att det saknas bedömningar i dagsläget eller oklarheter kring ansvaret för genomförandet.

Total nominerad volym för perioden 2026-2030 uppgår till 17 400 mnkr. Volymen för perioden 2026-2029 uppgår till 13 850 mnkr vilket medför en ökning om 1 150 mnkr jämfört med Kommunfullmäktiges beslutade budget för motsvarande period, där 650 mnkr avser nyinvestering och 500 mnkr reinvestering. Inom nyinvestering beror ökningen främst på fler prioriterade projekt inom boende med särskild service samt på utökad budget avseende Traktören, (kontorslokaler för stadsutvecklande förvaltningar). Inom reinvestering ser förvaltningen ett behov av att utöka takten i genomförandet av planerat underhåll av fastighetsbeståndet. Den ökade volymen kan i första hand hänföras till objekt inom utbildningsportföljen.

För kommande tioårsperiod 2026-2035 uppgår volymerna till 34 800 mnkr. Det är höga volymer och innebär en ökning om närmare 3 800 mnkr gentemot föregående års nomineringar. Den större delen, cirka 70 procent, avser föreslagen volym från 2029 och framåt. Det beror till stor del på att förvaltningen bedömer ett fortsatt stort behov av nya lägenheter inom boende med särskild service samt av vård-och omsorgsboenden, vilket inte prognostiserades vid förra nomineringstillfället. Likaså har en högre procentsats använts vid indexering av priser under hela tioårsperioden, 2,5 procent istället för 2 procent, vilket påverkar volymen som helhet.



Utgångspunkten för planeringen av årets olåsta volymer inom nyinvestering baseras på de underlag som stadsfastighetsförvaltningen sammanställt utifrån inkomna beställningar från hyresgästförvaltningarna. Underlagen utgår ifrån stadens behov av verksamhetslokaler utifrån befolkningsstatistik och befolkningsprognoser. Förvaltningen har sedan arbetat löpande under året, dels internt, dels mot hyresgästförvaltningarna och justerat underlagen utifrån förändrade behov, prognostiserad tidshorisont samt utifrån sannolikheten till antagen detaljplan och genomförande. Arbetet har resulterat i en utvecklad investeringsprocess där föreslagen nominerad volym består av de projekt som hyresgästförvaltningarna i samråd med stadsfastighetsförvaltningen bedömer som mest troliga utifrån behov, kostnad och genomförbarhet. För låsta volymer (beslutade projekt) baseras föreslagen volym på projektens prognoser för kommande år med ett mindre avdrag om 10 procent för eventuella tidsförskjutningar.

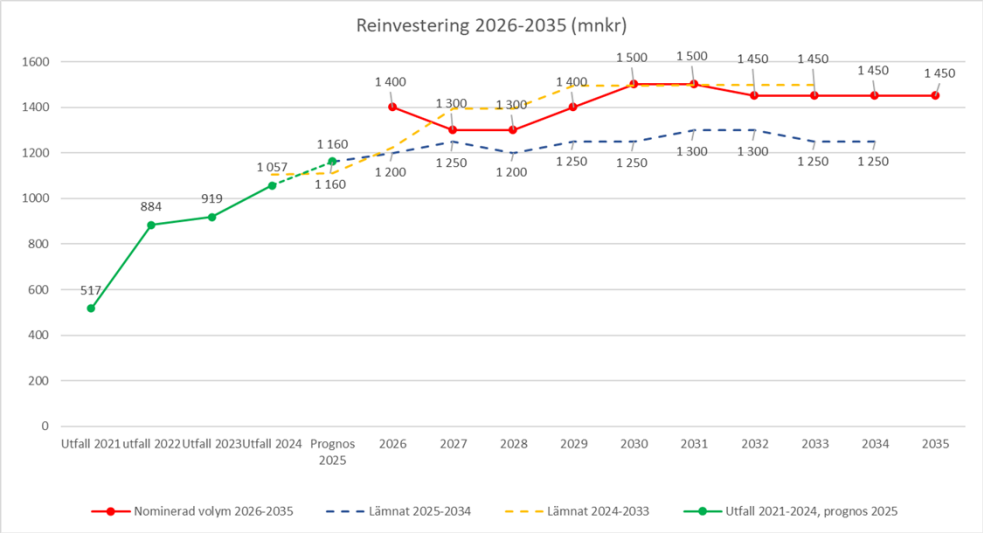
När det gäller reinvesteringsvolymer arbetar stadsfastighetsförvaltningen utifrån ett fastighetsägarperspektiv där utgångspunkten är att säkra funktion och värde över tid. Årets underlag är framtaget utifrån redan planerade underhållsåtgärder med förväntat genomförande inom två år, samt utifrån förvaltningens underhållsplaner för fastighetsbeståndet. Behovet utgår från underhållsplaner per objekt samt med hänsyn till verksamhetsförvaltningarnas lokalbehovsplaner och stadens lokalförsörjningsprogram. Under 2024 uppnåddes historiskt höga nivåer avseende förvaltningens reinvesteringsvolymer och stadsfastighetsförvaltningen avser att fortsätta öka leveransen. Det innebär att eftersatt underhåll som kräver reinvesteringar successivt kan arbetas av.

Nominerad volym för 2026 är hög och uppgår till 3 500 mnkr. Ambitionen är att genomföra planerade projekt men det finns risk att stadsfastighetsförvaltningen inte kommer hinna rekrytera, eller ha ekonomiskt utrymme för att kunna rekrytera den kompentens och kapacitet som krävs för att kunna genomföra nominerad volym. Arbetet med att kartlägga resursbehovet har startats och kommer att hanteras i budgetarbetet.

1.1.1 Re- och ersättningsinvesteringar

Reinvesteringsvolymen för kommande planperiod 2026-2030 uppgår till 6 900 mnkr. För perioden 2026-2029 uppgår volymen till 5 400 mnkr vilket är en ökning med 500 mnkr jämfört med kommunfullmäktiges beslutade budget för

motsvarande period. Anledningen till ökningen är många större renoveringsprojekt som är beställda med planerat genomförande inom de närmaste åren. Sett till kommande tio-årsperiod har volymerna justerats upp med totalt 1 790 mnkr. Föreslagen volym inkluderar reinvesteringar för såväl kommunala verksamhetslokaler, byggnader på markreserv- och strategiskt innehav samt krisberedskap och förmågehöjande åtgärder. Hänsyn till hyresgästsnämndernas framtagna lokalbehovsplaner och stadens lokalförsörjningsprogram har beaktats i framtagna volymer.



Förvaltningen arbetar med att planera underhållsåtgärder med två års framförhållning i nära samarbete med hyresgästsnämnderna för att säkerställa en god resursplanering och paketering av reinvesteringsprojekt. Reinvesteringsvolymerna för perioden 2026-2035 är framtagna utifrån redan planerade underhållsåtgärder och i det längre perspektivet förvaltningens underhållsplaner. Underhållsplanerna innehåller information om varje fastighets olika komponenters bedömda livslängd, mängd och kostnad. Underhållsplaneringen på förvaltningen har genomgått stora förändringar de senaste åren. Förvaltningen underhållsbedömer nu beståndet löpande i en femårscykel. Det innebär att varje fastighet och dess olika komponenter bedöms vart femte år. Bedömningarna ligger till grund för underhållsplanerna som i sin tur ligger till grund för att välja ut de underhållsåtgärder som är högst prioriterade och ska genomföras de närmaste åren. Hela beståndet har inte hunnit gå igenom den femåriga cykeln. Kvaliteten på underhållsplanerna blir successivt bättre och till 2027 är hela det kommunala fastighetsbeståndet genomgånget. Det innebär att förvaltningen från 2028 kommer att kunna nominera volymer fullt ut baserat på fastighetsbeståndets faktiska underhållsbehov per portfölj samt kunna göra analyser kopplat till kostnader för det eftersatta underhållet. Bedömningen idag är att förvaltningen kommer att behöva ligga på de höga nivåer som nominerats fram i det här ärendet under åtminstone tio år för att arbeta av den stora mängden eftersatt underhåll. Underlaget som ligger till grund för den bedömningen blir allt mer robust i takt med att underhållsplanernas kvalitet ökar.

Framtagna volymer bedöms säkerställa förutsättningar för en god förvaltning av befintligt fastighetsbestånd baserad på den information underhållsplanerna ger idag. Genom att utföra underhåll enligt förvaltningens underhållsplaner säkras att underhållsskulden inte ökar, parallellt med att den redan befintliga underhållsskulden gradvis förväntas minska. I samband med att förvaltningen genomför mer omfattande reinvesteringar i syfte att förlänga byggnadernas livslängd, finns risker förknippade med möjligheterna att hitta lämpliga evakueringslösningar. Att kunna evakuera verksamheten i en byggnad är i vissa fall en förutsättning för att kunna genomföra reinvesteringar och blir då också styrande

för när reinvesteringarna kan genomföras. Detta innebär att projekt kan komma att behöva flyttas mellan åren och att volymerna då behöver justeras.

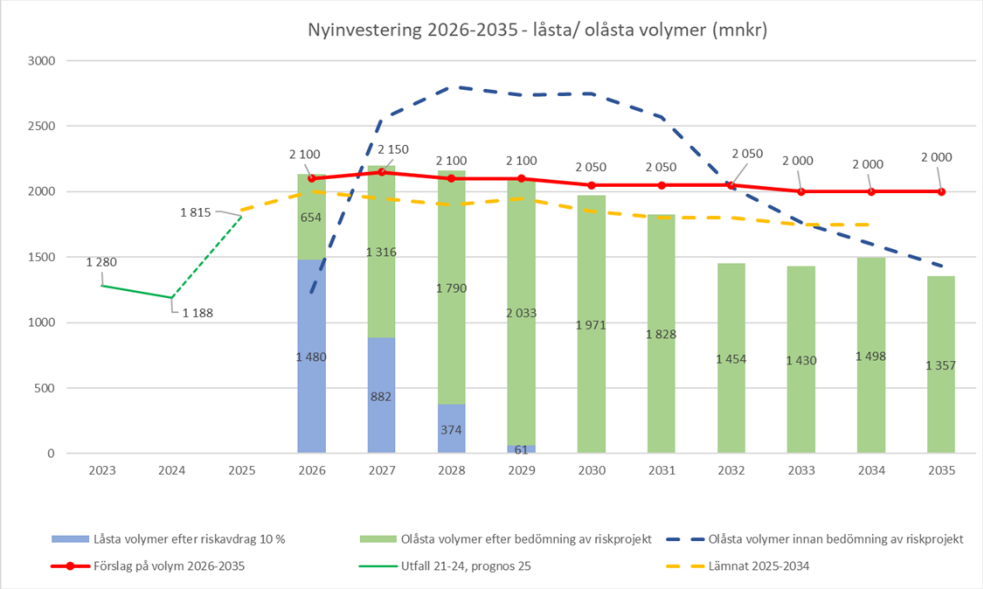
Från 2021 har utfallet för reinvesteringsprojekt ökat från cirka 500 mnkr till över 1 000 mnkr. Målbilden är att reinvesteringsutfallet ska öka ytterligare under de närmaste åren för att effektivt arbeta av det eftersatta underhållet.

1.1.2 Nyinvesteringar

Inom nyinvestering uppgår nomineringarna för perioden 2026-2030 till 10 500 mnkr. Volymen för perioden 2026-2029 uppgår till 8 450 mnkr vilket medför en ökning med 650 mnkr jämfört med kommunfullmäktiges beslutade budget för motsvarande period. Den högre volymen kan främst hänföras till boendeportföljen, som står för 550 mnkr av ökningen. Anledningen beror främst på fler prioriterade projekt inom boende med särskild service samt utifrån en utökad budget avseende Traktören, (kontorslokaler för stadsutvecklande förvaltningar). Totalt för kommande tioårsperiod prognostiseras en ökning om närmare 2 000 mnkr vilket till stor del är effekten på längre perspektiv utifrån förändrade volymer inom boende med särskild service samt vård- och omsorgsboenden från 2029 till 2035.

Nominerade volymer inom nyinvestering för 2026-2035 är höga, framförallt sett till vad som upparbetats tidigare år gentemot beslutad budget. Under 2023 och 2024 har ett flertal faktorer ringats in som tillsammans bidragit till sämre framfart i projekten. Såsom överklagan av olika slag, långa ledtider avseende bygglovshandläggning, resursbrist, problem med evakueringslösningar, sent inkomna omfattningsförändringar från verksamhet samt utmaningar som uppkommit på grund av tomtens beskaffenhet vilket lett till förskjutningar av tidsplaner. Likaså har den tidigare beslutsprocessen påverkat projektens tidsplaner negativt.

Framåt ser förvaltningen mer positivt på framfarten i planerade projekt. Dels utifrån kommunfullmäktiges beslutade budgethandling för 2025 (2024-11-07 § 451) där prisbasbeloppet höjts från 5 200 till 7 800, motsvarande 460 mnkr (2025-års prisnivå), vilket kommer innebära att bara ett fåtal projekt kommer att passera Kommunfullmäktige för beslut. Det innebär väsentligt kortare ledtider för beslut. Dels utifrån ett pågående rekryteringsarbete med målet att säkerställa förvaltningens gemensamma kapacitet. Likaså har förvaltningen flera pågående dialoger, både med beställande hyresgäster avseende konsekvensen vid sena ändringar samt inom staden med syfte att minskad ledtider vid bygglovshandläggning. Likaså finns det en förväntan utifrån den nya bygg- och inhyrningsprocess som implementerats på förvaltningen i november 2024 där syftet är att arbeta i en effektivare process utifrån tydligare styrning, rätt kompetens för rätt uppgift samt snabbare väg till beslut vid mindre komplexa uppdrag.



I bedömningen av beslutade, de vill säga låsta volymer, har förvaltningen säkerställt framtagen volym, dels med projektägare, dels med projektledare samt riskjusterat sammantagen volym med 10 procent. När det gäller olåsta volymer såsom beställda förstudier, utredningar av detaljplaner eller tidiga projektidéer har förvaltningen arbetat med prioritering och riskbedömt projekten till stor del tillsammans med verksamheten. Bedömning har gjorts utifrån ett flertal aspekter som, går det att få till en bra byggrätt, finns det osäkerheter i detaljplanen eller hos verksamheten, kvarstår behovet utifrån prognostiserat antal barn samt geografisk lokalisering. Projekt har därefter flyttats fram i tid eller pausats. Det sistnämnda innebär att de exkluderats ur föreslagen nominering, en bedömning som kan ändras om förutsättningarna ser annorlunda ut vid nästa nomineringstillfälle. Alla bedömningar har gjorts på projektnivå och har varit nödvändig då antalet beställda förstudier och pågående detaljplaner i nutid är fler än både behovet samt sett till verksamheternas förmåga att betala. Framtaget underlag är kopplat till de befolkningsprognoser som redovisas i lokalförsörjningsplanen 2025.

1.1.3 Värdering av investeringarna för att minska kapitalkostnadsutvecklingen

Anvisning

Från Budget 2025:

”För att minska risken att allt större del av välfärdens finansiering går till kapitaltjänstkostnader så ska investerade nämnder inför ordinarie budgetprocess värdera investeringar. Nämnderna ska redogöra för hur kostnader för kommunens investeringar och därmed även kommande kapitaltjänstkostnader kan minska genom prioriteringar, ändrade riktlinjer, minskade kostnader eller ökande intäkter”

Investeringar, oavsett om det är reinvestering eller nyinvestering, innebär ökade kapitalkostnader. Gamla anläggningar med låga eller inga bokförda värden genererar låga eller inga kapitalkostnader och det är ofrånkomligt att nya investeringar i dagens penningvärde skapar nya och ökande kapitalkostnader. Stadsfastighetsförvaltningen arbetar ständigt med att hitta så kostnadseffektiva lösningar som möjligt (exempelvis genom plan för minskade produktionskostnader), men behöver balansera det mot stadens och hyresgästernas

olika krav på kommunala verksamhetslokaler.

I april varje år sammanställer stadsfastighetsförvaltningen en 10-årig prognos för lokalkostnadsutvecklingen och översänder till stadsledningskontoret och samtliga hyresgäster. Här inkluderas såväl befintliga anläggningar som planerade projekt. Där beskrivs bland annat kapitalkostnadsutvecklingen, som kommer att fortsätta öka så länge förvaltningen fortsätter att investera.

Planen för sänkta produktionskostnader är implementerad, och i ett förvaltningsövergripande arbete har en prioritering av aktiviteter gjorts inom strategiområdena fastighetsutveckling, krav och kvalitet samt upphandling och projektstyrning. Dessa aktiviteter innebär bland annat att förvaltningen arbetar med nyckeltal, tekniska krav, upphandlingsstrategier, samt med att utveckla hur förvaltningen arbetar med riskanalyser i projekt. För att minimera kostnadsdrivande avvikelser i projekt implementeras "Vi bygger för er" hos våra hyresgäster. Ytterligare exempel på prioriterade aktiviteter är arbete för bättre tomförutsättningar för verksamhetslokaler samt arbetet för att i högre grad möta lokalbehoven utan att bygga nytt.

1.2 Beskrivning av investeringsvolymer utifrån investeringsområden

Anvisning

Kommentera med utgångspunkt i tabellen i excelbilagan.

Kort beskrivning av respektive investeringsområde

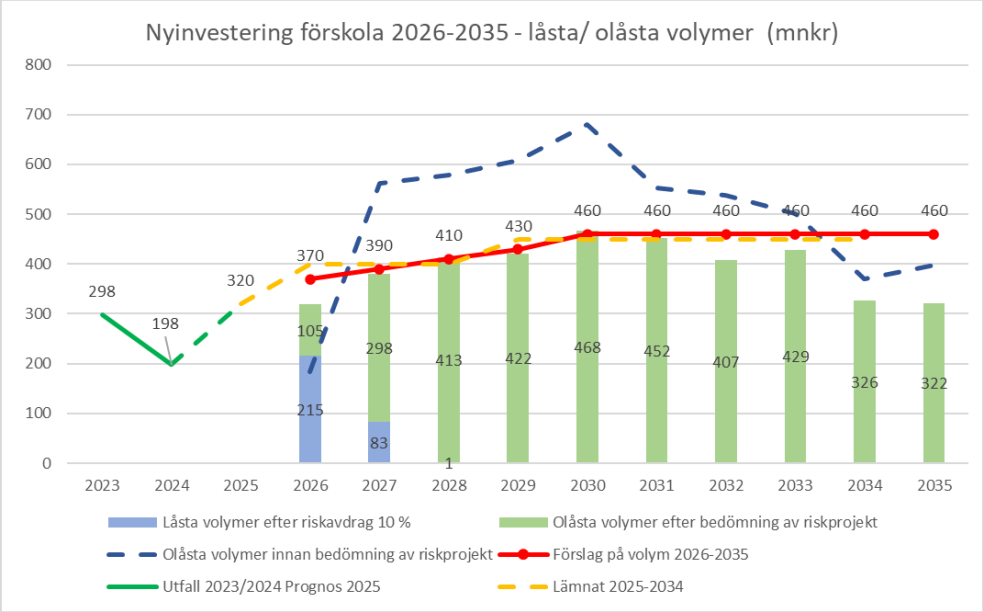
Större omfördelningar eller justeringar mellan investeringsområden i förhållande till tidigare investeringsplan ska kommenteras.

Materialet ska omfatta en redovisning och analys/diskussion kring leveranser utifrån investeringsvolymerna. Det kan avse exempelvis antal platser/avdelningar, utökad tillgänglighet, antal anläggningar, måluppfyllelse etc i förhållande till uppsatta behov, mål eller inriktningar.

Texten kan med fördel kompletteras med egna tabeller och grafer som stöd för beskrivningar och analys

Förskola
Beräknad volym inom nyinvestering för perioden 2026-2030 uppgår till 2 060 mnkr. För perioden 2026-2029 uppgår volymen till 1 600 mnkr vilket en sänkning med 50 mnkr jämfört med kommunfullmäktiges beslutade budget. Lokalbehovet är i de närmaste oförändrat och nämnd sänkning beror på en justering från nyinvestering till reinvestering motsvarande cirka 70 platser. I beslutad investeringsbudget för 2025 gjordes en sänkning av nominerad volym mot tidigare år vilket bidrar till att förvaltningen fortfarande bedömer föreslagen nivå som rimlig. Generellt råder stor osäkerhet kring behovet av framtida platser. Kommunprognosen visar svikande födelsetal i åldersspannet 1-5 år fram till 2027 innan det vänder uppåt igen. Samtidigt indikerar Statistiska centralbyråns (SCB) senaste befolkningsprognos färre barn i ytterligare några år vilket innebär att vändningen sannolikt kommer skjutas fram ett antal år innan en uppgång prognostiseras. Om antalet barn fortsätter att sjunka kan det resultera i att planerade projekt inte beställs, alternativt skjuts på framtiden. Samtidigt finns ett behov av

nya lokaler då många har uppnått sin tekniska livslängd, samt att förvaltningarna arbetar kontinuerligt för att ersätta inhyrda lokaler vid långsiktiga behov, i enlighet med "Göteborgs Stads riktlinje för beslutsnivåer vid investering i och inhyrning av samt inriktning för att äga eller hyra - kommunala verksamhetslokaler". Likaså kommer flera tillfälliga bygglov löpa ut för inhyrda paviljonger, vilka till viss del kommer behöva ersättas. Beställda projekt är också beroende av förskoleförvaltningens möjlighet att finansiera sitt behov av nya lokaler, vilket kan innebära att behovet finns men inte betalningsförmågan.

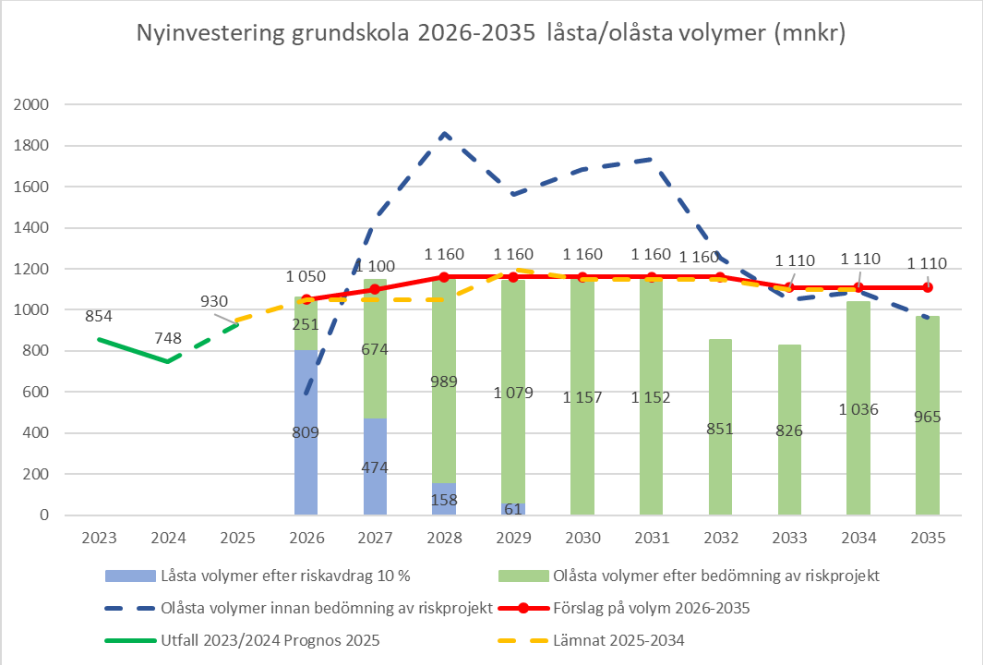


För den kommande tioårsperioden prognostiseras i en ökning om 140 mnkr jämfört med förra årets nomineringar. Av ökningen beror 100 mnkr på att nomineringarna för solceller från och med 2025 redovisas under respektive verksamhetsområde istället för samlat i övrigt portföljen. Likaså bidrar en ökad procentsats för index. Att tidigare behov kvarstår återspeglas även i prognosticerat antal platser. Totalt uppskattas tillskapade samt ersättningsplatser för kommande 10-tioårsperiod 2026-2035 till drygt 5 430, motsvarande drygt 300 avdelningar jämfört med 5 500 platser föregående år. Minskningen om 70 platser beror som tidigare nämnts på en omfördelning mellan ny- och reinvestering. Under 2026 prognostiseras en leverans om 648 platser.

Inom reinvestering uppgår volymen för perioden 2026-2030 till 1 300 mnkr. För perioden 2026-2029 uppgår volymen till 1 030 mnkr vilket är en ökning med 60 mnkr jämfört med den budget som kommunfullmäktige beslutat om för samma period. Ökningen beror främst på att några större reinvesteringsprojekt skjutits fram i tid, då evakueringslokaler inte kunnat nyttjas som planerat. För den kommande tioårsperioden 2026-2035 har prognosen höjts med 390 mnkr. Det finns stora underhållsbehov för område förskola som kräver en precis planering på grund av sjunkande befolkningsprognoser i nutid som sedan förväntas vända uppåt igen i närtid. Eventuell tillfällig vakans behöver nyttjas för invändigt underhåll på bästa sätt i de områden där underhållsbehovet är stort. Samtidigt som det i delar av staden finns stora utmaningar i att hitta evakueringslokaler för de större invändiga projekten, vilket leder till en osäkerhet kring möjligheten att utföra reinvesteringar i relation till behovet i underhållsplanerna. Evakueringarna är också oerhört resurskrävande för förskoleförvaltningen vilket behöver beaktas i planeringen. Förvaltningen ser ett fortsatt stort behov av reinvesteringar inom område förskola, både under de närmsta åren, men även i det långa perspektivet.

Grundskola
Inom nyinvestering uppgår volymerna för perioden 2026-2030 till 5 630 mnkr. För perioden 2026-2029 uppgår nominerad volym till 4 470 mnkr vilket innebär en ökning om 120 mnkr jämfört med beslutad budget 2025 för motsvarande period. Den ökade volymen är av mindre karaktär och beror på förskjutningar i tid för ett flertal projekt, bland annat har Gårdsten-, Eriksbo-, Lunden- och Gunnilseskolan F-6 flyttats fram ett år samtidigt som ombyggnationen av Guldhedsskolan tidigarelagts. Likaså påverkas volymen av grundskolans prioriteringar avseende behov av kapacitet knutet till geografiskt område, vilket innebär att projekt pausats och då exkluderas ur framräknad volym. Samtidigt som det tillkommer nya projekt. Utifrån grundskolans behovsanalys finns det en överkapacitet av antal skolplatser, men tyvärr är den inte alltid lokaliserad till de områden där behoven finns.

Kommunprognosen för 2024 visar en fortsatt minskning av elever i grundskoleåldern både i ett nutids- och närtids perspektiv, för att runt 2032 successivt börja öka igen. På samma sätt som inom förskolan indikerar SCB att uppdaterade befolkningsprognoser för 2025 kan medföra ytterligare justeringar nedåt av antal elever alternativt fördröja befolkningsökningen framåt i tid.



Volymen för den kommande tioårsperioden prognostiseras i sin helhet till 11 280 mnkr vilket är en ökning med 330 mnkr jämfört med 2025-års nomineringar. Sett till periodens längd är ökningen av mindre karaktär och beror främst på att projekt flyttas framåt i tid, förändrad redovisning avseende solceller samt högre procentsats vid indexuppräkning. Prognosen motsvarar drygt 15 300 ersättnings- eller tillskapade platser varav 570 platser har en prognostiserad leverans under 2026. Jämfört med förra årets nomineringar innebär det en ökning om 300 platser vilket beror tidsförskjutningar och prioritering av projekt.

Prognosen för perioden är genomarbetad och avvägd men sett utifrån befolkningsmässiga förändringar finns det osäkerheter. Det innebär att projekt kan komma att skjutas på framtiden eller ersättas av andra lösningar om elevantalet fortsätter vika nedåt. Likaså kan komplexa evakueringskedjor samt ombyggnationer av befintliga grundskolor leda till förseningar och försvåra prognosen. Med beaktande av ovan risker bedöms föreslagna investeringsvolymer som sannolika och kommer motsvara grundskolenämndens kommande behov avseende platser, främst den kommande perioden 2026-2029.

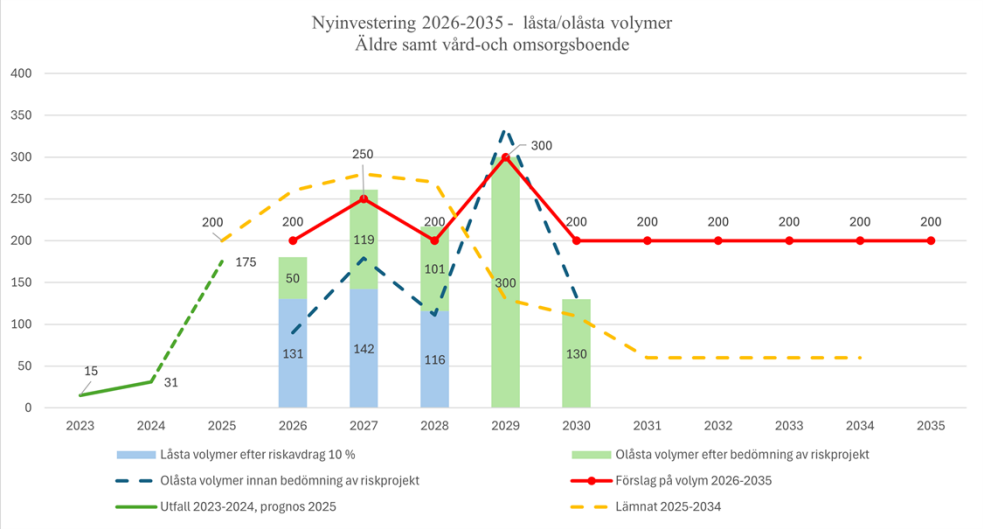
Reinvesteringsvolymen uppgår för perioden 2026-2030 till 2 140 mnkr. För perioden 2026-2029 uppgår nominerad volym till1 690 mnkr vilket innebär en ökning om 270 mnkr jämfört mot tidigare beslutad budget. För den kommande tioårsperioden 2026-2035 har prognosen höjts med 650 mnkr. De reviderade volymerna för perioden beror på flera större och planerade underhållsåtgärder av bland annat äldre stenfastigheter som Lundenskolan där omfattande underhållsåtgärder kommer att genomföras under flera år framåt. Andra större underhållsåtgärder är planerade för genomförande på Nytorpskolan, Karl-Johansskolan, Kålltorpsskolan, Bergumsskolan och Hammarkulleskolan. Förvaltningen ser ett fortsatt stort behov av reinvesteringar inom grundskola, under de närmsta åren samt fortsatt i det längre perspektivet.

Gymnasium
Inom nyinvestering uppgår volymerna för perioden 2026-2030 till 120 mnkr. För perioden 2026-2029 uppgår volymen till 110 mnkr vilket är en ökning om 30 mnkr jämfört med av Kommunfullmäktige beslutad budget. Anledningen kan hänföras till två mindre projekt, dels till ett ventilationsprojekt på Schillerska gymnasiet, dels till en verksamhetsanpassning på Burgården.

Volymen för kommande tioårsperiod uppgår till 170 mnkr, vilket även här innebär en ökning dryga 30 mnkr jämfört med förra årets nomineringar. Underlaget är litet och volymen baseras på enbart tre projekt, där det tredje avser nya lokaler till anpassad gymnasieskola. Antal platser som beräknas tillskapas eller ersättas under perioden avser alla anpassad gymnasieskola och uppgår till 200 platser.

Reinvesteringsvolymen för gymnasium uppgå till 690 mnkr för perioden 2026-2030. För perioden 2026-2029 uppgår nominerad volym till 500 mnkr vilken är en ökning om 30 mnkr jämfört med tidigare beslutad budget för motsvarande period. Kommande tioårsperiod har prognosen höjts med 200 mnkr. Volymerna bygger på ett flertal sedan tidigare planerade underhållsåtgärder som förväntas genomföras under de närmaste åren på bland annat Schillerska gymnasiet, Aschebergsgymnasiet, Burgården och Stora Holm. Volymökningen inom tioårsperioden beror framförallt på en kommande ersättningsinvestering som planeras för Angeredsgymnasiet med ett utförande under 2029-2031. Inriktningen kan förändras beroende på vilka beslut som fattas rörande objektet. Det finns stora utmaningar med att hitta evakueringslösningar i de centrala delarna av staden vilket kan innebära att planerade projekt flyttas fram och därmed påverkar volymerna framåt.

Äldre samt vård- och omsorgsboende
Inom nyinvestering för vård- och omsorgsboende uppgår nomineringen till 1 150 mnkr för perioden 2026-2030. För perioden 2026-2029 innebär detta en ökning med 10 mnkr jämfört med beslutad budget 2025 för motsvarande period. Underlaget är litet och grundar sig endast på sex projekt och viss omfördelning har gjorts från föregående års framtagna volymer. Exempelvis har verksamhetsanpassning av Annedals vård-och omsorgsboende tillkommit medan nybyggnationen i Utby avbrutits på verksamhetens begäran. Både Skra Bro och Moräns vård- och omsorgsboenden har skjutits fram i tid. Detta leder till att antalet platser som beräknas tillkomma är 107 samt 355 ersättningsplatser.

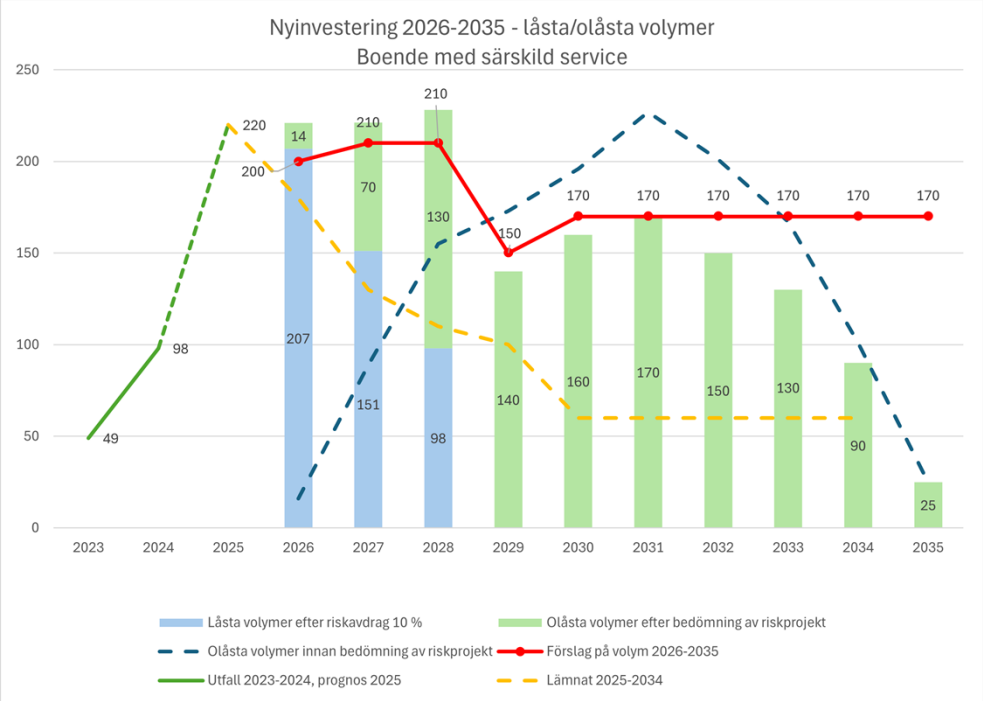


För kommande tioårsperiod ökar nomineringen med 660 mnkr och beror främst på en mer jämn fördelning från år 2029 jämfört med föregående års volymer för att skapa en mer kontinuitet i prognosen. Lokalbehovet för äldre samt vård-omsorgsboenden är en komplex fråga eftersom den befolkningsmässiga utvecklingen inte alltid speglar behoven och dessa kontinuerligt har minskat de senaste 20 åren. Detta kan delvis förklaras av förbättrad hälsa vilket leder till att de äldre kan vårdas under en längre tid i ordinärt boende.

Reinvesteringsvolymen för perioden 2026-2030 uppgår till 1 340 mnkr. För perioden 2026-2029 uppgår nomineringen till 1 030 mnkr vilket innebär en ökning med 60 mnkr jämfört med 2025 års budget för motsvarande period. För den kommande tioårsperioden har prognosen höjts med 400 mnkr. De reviderade volymerna bygger på redan planerade underhållsåtgärder de närmaste åren som förväntas genomföras under den period som det enligt lokalbehovsplan finns ett överskott av platser. Exempel på dessa är Annedals vård- och omsorgsboende, Svaleboskogens vård- och omsorgsboende, Morängatans vård- och omsorgsboende och Fredriksdals vård- och omsorgsboende. Planerade kommande underhållsåtgärder finns även för Gerdas Gård, Svartedalens vård- och omsorgsboende samt Lillhagsparkens vård- och omsorgsboende.

Bostad med särskild service

Nomineringen avseende nyinvestering för bostad med särskild service uppgår till 940 mnkr för perioden 2026-2030. För perioden 2026-2029 innebär detta en ökning med 250 mnkr mot 2025 års budget för motsvarande period, vilket beror på att området är prioriterat och många nya projekt tillkommit. Trots detta råder det fortsatt viss osäkerhet kring framfarten inom projekten i form av utdragna bygglovsprocesser på grund av överklagan samt hög investeringskostnad per plats. Denna uppåtgående trend inom höga produktionskostnader ser dock förvaltningen är på väg att nå sin topp och vända nedåt.



För kommande tioårsperiod ökar nomineringen med 750 mnkr till en sammanslagen volym på 1 790 mnkr. Denna ökning beror på, utöver ovan nämnda anledning, en ökning från år 2029 då behovet av lägenheter för boende med särskild service är fortsatt stort. Antal platser som beräknas tillskapas är 320 för tioårsperioden och täcker i nuläget inte det behov om 380 som framställs i funktionsstödsnämndens senast beslutade lokalbehovsplan.

Nomineringen för reinvestering bedöms till totalt 400 mnkr för perioden 2026-2030, för perioden 2026-2029 uppgår nomineringen till 310 mnkr, en marginell höjning med 10 mnkr jämfört med föregående år. För tioårsperioden uppgår nomineringen till 880 mnkr vilket är en ökning med 80 mnkr och består delvis av indexuppräkning. De reviderade nomineringarna bygger på planerade underhållsåtgärder de närmaste åren samt en större reinvestering på Dalheimers hus. I det längre perspektivet utgår nomineringarna från underhållsplaner för fastighetsbeståndet.

Övriga fastigheter

Nomineringen avseende nyinvestering för övriga fastigheter uppgår till 210 mnkr för perioden 2026-2030. För perioden 2026-2029 innebär detta en ökning med 80 mnkr mot 2025 års budget för motsvarande period, detta efter att ha räknat bort den volym som omfördelats till social verksamhet, då förvaltningen valt att särredovisa det området. Ökningen beror främst på projektet av lokalanpassningar av Traktören som både skjutits fram i tid och ökat i kostnad. För kommande tioårsperiod uppgår nomineringen till 310 mnkr.
Nomineringen för reinvestering är 410 mnkr för perioden 2026-2030, vilket är en minskning med 140 mnkr mot tidigare års nominerade volymer för motsvarande period. För tioårsperioden uppgår volymen till 820 mnkr, vilket är en total minskning med 420 mnkr och beror främst på den särredovisning som beskrivs ovan.

Social verksamhet

Nomineringen avseende nyinvestering för social verksamhet uppgår till 140 mnkr för perioden 2026-2030 och avser två projekt, lokalanpassning för kriscentrum på Annedalshus samt anpassning av befintliga lokaler på Bergsjöhöjd. För kommande tioårsperiod uppgår nomineringen till 190 mnkr.

Nomineringar för reinvesteringar för perioden 2026-2030 uppgår till 180 mnkr. För tioårsperioden uppgår nomineringen till 400 mnkr. Volymerna bygger på planerade underhållsåtgärder de närmaste åren och i det längre perspektivet bygger nomineringarna på underhållsplaner för fastighetsbeståndet. Socialförvaltningarnas byggnader har en stor underhållsskuld som successivt betas av. Ett exempel är ett planerat stambyte på Myntgatan.

Markreserv och strategiska fastigheter
Nomineringen avseende nyinvestering för markreserv och strategiska fastigheter uppgår till 160 mnkr för perioden 2026-2030. För perioden 2026-2029 innebär detta en ökning med 120 mnkr mot 2025 års budget för motsvarande period. Höjningen beror på det tillkommande projektet för Lundby brandstation. För tioårsperioden uppgår investeringsnomineringen till 260 mnkr.

Nomineringen för reinvesteringar för markreserv och strategiska fastigheter uppgår under perioden 2026-2030 till 410 mnkr och för kommande tioårsperiod till 760 mnkr, vilket är en ökning med 170 mnkr under perioden. Ökningen beror på flera planerade underhållsåtgärder. Restaureringen av Palmhuset i Trädgårdsföreningen kommer att avslutas under 2026, där cirka 40 mnkr kommer belasta perioden. Renovering av bostadshuset på Älvsborgsgatan kommer också pågå under perioden, till en kostnad på cirka 40 mnkr. Reinvesteringar i ridklubbarnas byggnader uppgår till 60 mnkr. Det kommer även genomföras underhållsåtgärder på Landala torg och Wieselgrensplatsen**,** planerat för cirka 35 mnkr under perioden. I samband med genomförandet av detaljplanen för Fixfabrikenområdet i Kungsladugård planeras renovering och anpassningar av före detta Göteborgs spårvägars idrottshall för 50 mnkr. Stadsfastighetsförvaltningen har under 2025 tagit emot flera stora förvärv som genomförts, bland annat av Fiskhamnen och Bergslagsgatan 6, vilka kommer förvaltas i tidsspannet upp till 2040. Om större reinvesteringar behöver aktualiseras på dessa objekt kan nomineringsvolymerna behöva justeras. På längre sikt är bedömningen att beståndet behöver en investeringsvolym på cirka 70 mnkr om året för reinvesteringar och hyresgästanpassningar.

Krisberedskap/Förmågehöjande åtgärder
Investeringsnomineringen för krisberedskap och förmågehöjande åtgärder uppgår till 90 mnkr för den kommande tioårsperioden där volymen enbart är fördelad över 2026-2027. Detta är en ökning med 50 mnkr mot 2025 års budget. Flera prioriterade åtgärder redovisas i Göteborgs Stads plan för arbetet med krisberedskap 2024–2027. Stadsfastighetsnämnden har ansvar i flera åtgärder så som reservkraft, hur nyproducerade fastigheter kan stärkas avseende krisberedskap, trygghetspunkter, skyddsrum och befolkningsskyddsrum samt värmebölja. Hur planen kommer påverka nomineringen för den kommande tioårsperioden är mycket svårbedömt. Utifrån innehållet i planen bedöms investeringsbehovet dock öka.

1.3 Beskrivning av betydande projekt

Anvisning

Kommentera med utgångspunkt i tabellen i excel-bilagan.

Kommentera kort utvalda projekt. Avser projekt som är eller ska beslutas på kommunfullmäktigenivå, projekt som överstiger 5 200 pbb (ca 300 mnkr 2024) i investeringsomsättning eller projekt som bedöms vara av annan principiell beskaffenhet. *(Excel-mallen kan, eller bör, innehålla fler objekt än vad som kommenteras i stratsysrapporten)*

Kommentera väsentliga förändringar jämfört med föregående budget/nominering.

I samband med årets investeringsnomineringar har betydande projekt sammanställts, rapporteringen har skett med utgångspunkt om projektet överstiger 7 800 prisbasbelopp motsvarande 460 mnkr (nivå 2025), alternativt är av principiell beskaffenhet.

Inga projekt bedöms vara av principiell beskaffenhet för perioden 2026-2035. Nedan kommenteras pågående projekt utifrån aktuell status. I bilagan redovisas även betydande projekt där planeringen inte är påbörjad. Dessa kommenteras inte då förvaltningen i dagsläget inte har underlag för att bedöma om det skett väsentliga förändringar mot föregående år.

Nya Gårdstensskolan
Ett nybyggnadsprojekt som levererar en skola för 692 elever i årskurs F-6, inklusive 42 platser utformade för elever i anpassad grundskola. Byggnationen inkluderar en fullstor idrottshall som kommer förvaltas av idrotts- och föreningsförvaltningen. Tidplan och budget enligt förstudien kommer inte hålla då omfattningen av projektet förändras samt att upphandling av entreprenör ska göras om, vilket kommer försena projektet. Projektet har genomförandebeslut i grundskolenämnden och stadsfastighetsnämnden samt inväntar beslut i kommunstyrelsen och kommunfullmäktige under våren. Aktuell tidplan utgår från att genomföra upphandling under kvartal tre och fyra 2025, samt skolstart vårterminen 2028.

2 Driftskonsekvenser

2.1 Kapitalkostnadsutveckling

Belopp i mnkr	Utfall	Budget	Prognos			
Kapitalkostnader	**2024**	**2025**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Avskrivningar	1062	1073	1115	1167	1254	1336
Räntekostnader	401	415	431	510	565	608
Totala kapitalkostnader	**1463**	**1488**	**1546**	**1677**	**1819**	**1945**
Kapitalkostnader i nomineringar 2025			*1546*	*1692*	*1834*	*1994*

Anvisning

Beskrivning och analys av beräknad kapitalkostnadsutveckling. (OBS! Glöm inte bort att fånga tillkommande kapitalkostnadseffekter för tillkommande anläggningar som genomförs inom exploaterings- eller investeringsverksamhet inom annan nämnd)

Beskrivning hur beräkningar/bedömningar genomförts (tex via nyckeltal, procentberäkning på investeringsvolymer etc….) eller antaganden avseende generella aktiveringsbedömningar.

Stora nivåförändringar mellan enskilda år bör kommenteras och förklaras

Väsentliga förändringar i förhållande till beräkningar i föregående nomineringsunderlag ska kommenteras och förklaras.

Redovisa långsiktiga grafer på kapitalkostnadsutveckling (se excel-mall)

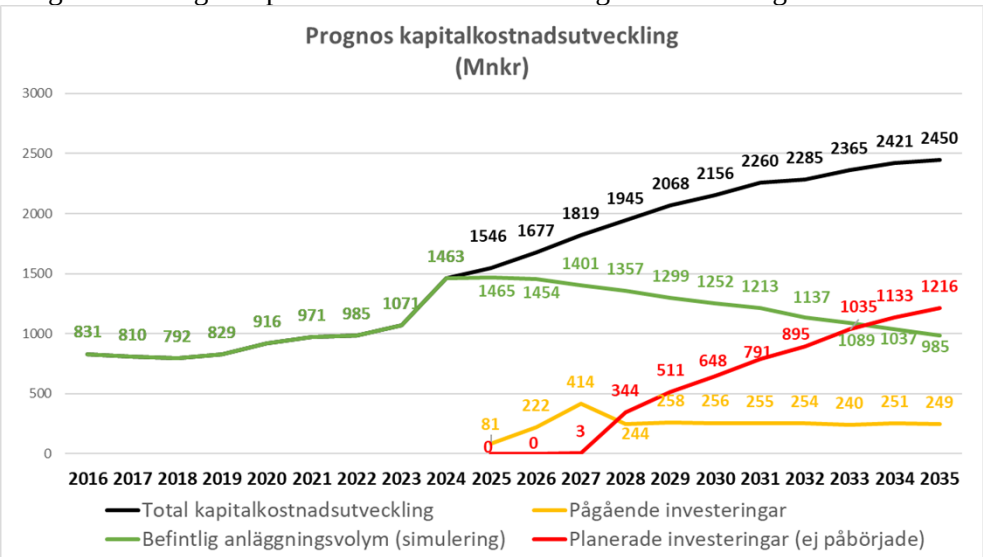


Kapitalkostnaderna för de befintliga anläggningarna har simulerats fram och beräknats med en ränta om 2,5 procent från och med år 2026. Ränteutfallet för åren 2023-2025 utgår ifrån nedan räntesatser:

	2023	2024	2025
Ränta	1%	2,25%	2,25%

Kapitalkostnaderna avseende pågående och planerade investeringsprojekt beräknas från och med det år som projekten beräknas färdigställas. Kapitalkostnaderna för pågående och planerade investeringar beräknas med en genomsnittlig avskrivningstid om 33 år. Avseende reinvesteringsvolymerna beräknas kapitalkostnaderna utifrån att nominerade volymer färdigställs inom året och beräknas med en genomsnittlig avskrivningstid om 25 år. I underlaget för de pågående och planerade projekten beräknas kapitalkostnaderna med en helårseffekt. Helårseffekten medför att kapitalkostnaderna för pågående och planerade projekt är högre än vad utfallet kommer att vara på grund av delårseffekter vid faktiskt utfall. På grund av den omfattande datamängd som alla investeringsprojekt under 10 år genererar finns det inga administrativa möjligheter att korrigera alla enskilda projekt för delårseffekter eftersom det hade varit alldeles för resurskrävande i förhållande till det skapade värdet.
Kapitalkostnadsutvecklingen ska därför läsas med viss försiktighet.

I diagrammet nedan visas hur kapitalkostnaderna utvecklas för befintliga anläggningar, pågående samt planerade investeringsprojekt. Underlaget för kapitalkostnadsutvecklingen tar inte hänsyn till de investeringsvolymer som investeras för annan verksamhet som till exempel idrottshallar och exkluderas därmed från beräkningsunderlaget för kapitalkostnadsutvecklingen då dessa projekt inte genererar några kapitalkostnader för Stadsfastighetsförvaltningen.



I jämförelse med föregående års kapitalkostnadsutveckling ser förvaltningen en utveckling med något ökade kapitalkostnader från och med år 2026 och framåt, vilket främst beror på ökade räntekostnader men också på grund av ökade investeringsvolymer. Diagrammet visar också hur framförallt de planerade investeringarna leder till ökade kapitalkostnader på totalen.

2.2 Driftkostnadseffekter (volymförändring)

Belopp i mnkr	Utfall	Budget	Prognos			
	2024	2025	2025	2026	2027	2028
Årligen tillkommande driftskostnader (netto)			7	6	5	11

Prognos nominering 2025			*9*	*9*	*6*	*13*
Årliga totala investeringsrelaterade kostnader (netto)	**180**	**170**	**154**	**166**	**170**	**174**
Prognos nominering 2025			*162*	*165*	*168*	*172*

Anvisning

Redovisningen ska innehålla en graf som redovisar den långsiktiga driftskostnadsutvecklingen i enlighet med beräkningarna i excelmallen (se graf i excel-mall). Kan med fördel kompletteras med egna grafer eller utvidgad information.

Beskrivning och analys av beräknad tillkommande nettokostnader för tillkommande drift av anläggningar. (OBS! Glöm inte bort att fånga driftseffekter för tillkommande anläggningar som genomförs inom exploaterings- eller investeringsverksamhet inom annan nämnd)

Beskrivning hur beräkningar/bedömningar genomförts (tex via nyckeltal, procentberäkning på investeringsvolymer etc….) eller andra antaganden.

Beskrivning och analys av driftseffekter för investeringsrelaterade projektunika kostnader (sanering, evakuering, rivning, utrangering) och bedömda förgäveskostnader och utrangeringar till följd av investeringsverksamheten beskrivas.

Stora nivåförändringar mellan enskilda år bör kommenteras och förklaras.

Väsentliga förändringar i förhållande till beräkningar i föregående nomineringsunderlag ska kommenteras och förklaras.

Driftkostnadseffekterna av nämndens investeringar består av både driftkostnader för tillkommande anläggningar samt av investeringsrelaterade kostnader som i enlighet med gällande redovisningsprinciper redovisas på driftresultatet. De investeringsrelaterade kostnaderna avser rivning, evakuering, sanering samt utrangeringar av bokförda restvärden.

Investeringsrelaterade driftkostnader redovisas inom ramen för Stadsfastighetsnämndens driftsredovisning men vidarefaktureras till beställande nämnd. Den genomsnittliga volymen av dessa projektrelaterade engångskostnader uppgår till 182 mnkr för den kommande 10 års perioden.

Utfallet för investeringsrelaterade driftkostnader har legat omkring 100–180 miljoner kronor per år. Baserat på den historiska data som finns tillgänglig samt uppskattningar av kommande kostnader anger förvaltningen liknande volymer för åren 2026–2035. Det är väldigt svårt att prognostisera kostnaderna ett enskilt år eftersom kostnaderna är helt beroende av hur projekten utvecklas. Därför kan kostnaderna blir både högre och lägre beroende på vilka projekt som genomförs och huruvida det finns betydande investeringsrelaterade kostnader i dessa.

Stadsfastighetsförvaltningen ger i april varje år alla hyresgäster en prognos på lokalkostnadsutvecklingen, inklusive driftkostnader för såväl befintliga som kommande anläggningar. Ovan beräkningar är schablonmässigt gjorda ur ett översiktligt perspektiv i detta ärende och delges hyresgäster i detalj i samband med

information om preliminär hyra, som sker årligen. Se punkt 2.2.1 för mer detaljer kring framtagandet av driftskostnadsutvecklingen, i denna punkt anges bland annat vilka schabloner som använts vid beräkning.

2.2.1 Årligen tillkommande driftskostnader

Den tabell och de grafer som följer detta stycke indikerar den tillkommande driftkostnadskonsekvens av det investeringsbehov som finns under de kommande åren. Som ett led i tillkommande ytor genom investering, ökar också kostnader för drift. Vid uträkning av driftkostnader för tillkommande anläggningar används det driftkostnadsnyckeltal som beräknats i samband med framtagning av självkostnadshyrorna samt underlag från ramprogram för byggnation av förskole-/skolbyggnader, vård- och omsorgsboenden samt bostad med särskild service.

Förvaltning	Kvm (Ramprogram)	Driftskostnad/kvm (2024)
Förskolenämnden	11 m2	525 kr
Grundskolenämnden	11 m2	525 kr
Nämnden för funktionsstöd	47,3 m2	525 kr
Äldre- samt vård och omsorgsnämnden	38,5 m2	525 kr
Utbildningsnämnden	16,5 m2	525 kr

Tabellen nedan redovisar driftkostnader för tillkommande anläggningar för respektive år. I enlighet med föregående års nomineringsunderlag tar raden ”*Driftkostnader tillkommande anläggningar (mnkr)”* enbart hänsyn till de tillkommande anläggningar som planeras per år och visar alltså inga ackumulerade volymer. Med tillkommande anläggningar avses i detta fall de genom investeringsverksamheten tillskapade ytorna för vilka driftkostnader tillkommer. Ackumulerade värden av tillkommande anläggningar anges i andra raden i tabellen och är de siffror som ligger till grund för diagrammet i stycke 2.2.2.

Övriga driftkonsekvenser											
År		2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Driftkostnader tillkommande anläggningar (mnkr)		6	5	11	21	4	15	4	23	7	1
Ackumulerade driftkostnadskonsekvenser (mnkr) 2025-		12	17	28	50	54	69	72	95	102	103

2.2.2 Årliga totala investeringsrelaterade kostnader

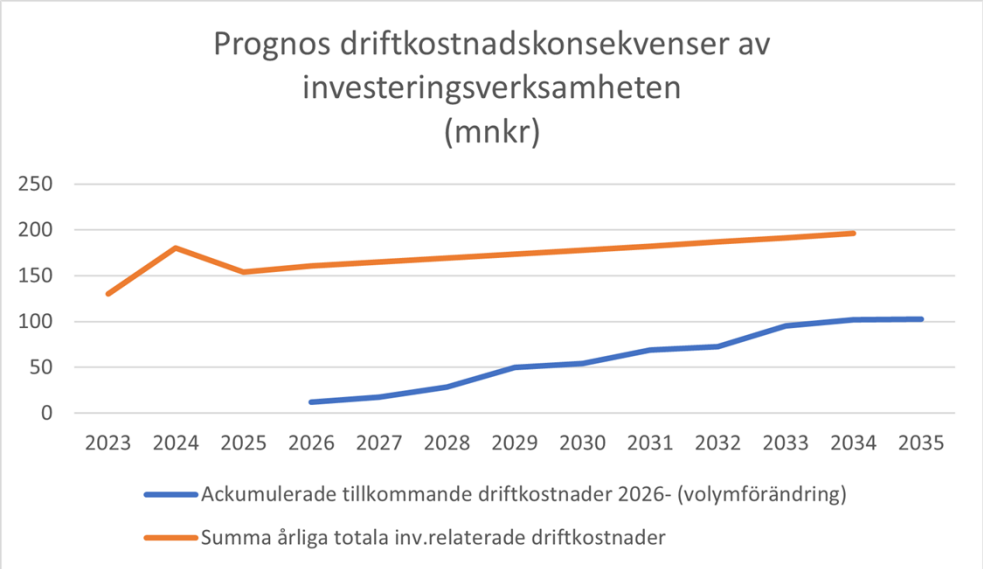
Storleken på de investeringsrelaterade driftkostnaderna som nomineras för perioden är beräknade utifrån den erfarenhet och historik som byggts upp sedan aktuell redovisningsprincip infördes 2019. Då de investeringsrelaterade driftkostnaderna hör nära samman med de ny- och reinvesteringsprojekt som bedrivs räknas de investeringsrelaterade driftkostnaderna upp med samma index som använts för att beräkna prisökning för investeringsprojekten, det vill säga 2,5

procent årligen.

Investeringsrelaterade driftkostnader är en relativt svårbedömd post eftersom behov av exempelvis evakuering kan förändras med kort varsel. Förvaltningen ser dock att den genomgående trenden innefattar ökade investeringsrelaterade kostnader. Detta underbyggs både av historiska utfall samt den ökade investeringsvolymen som nomineras för perioden 2026–2035.

Detaljplanekostnader är arbete som stadsfastighetsförvaltningen utför inom ramen för stadsutvecklingens tidiga skeden, på uppdrag från exploatering och stadsbyggnad. Kostnaderna faktureras exploateringsförvaltningen.

Övriga driftkonsekvenser (ej kapitalkostnader)										
År		2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Investeringsrelaterade driftkostnader (rivning, sanering, evakuering, utrangering) mnkr		161	165	169	173	178	182	187	191	196	201
Detaljplanskostnader mnkr		5	5	5	5	5	5	6	6	6	6
Summa (årliga totala inv. relaterade driftkost) mnkr		166	170	174	178	183	187	193	197	202	207



3 Bedömning utifrån hållbarhetsdimensioner

Anvisning

- Redovisa kommentarer och samlad översiktlig analys kopplat till bedömningsmatrisen i excel-bilaga
- Redovisa nämndens övriga prioriteringsgrunder om nämnden har beslutat om sådana eller andra grunder för nämndens prioriteringar som exempelvis jämställdhetsberäkningar eller andra fördelningsanalyser.

Stadsfastighetsförvaltningens uppdrag att möta stadens behov av förskolor, skolor, vård- och omsorgsboenden, bostäder med särskild service och andra verksamhetslokaler är förenat med en miljö- och klimatpåverkan. Genom att förvaltningen, i enlighet med stadens antagna program och planer inom miljöområdet, ställer relativt höga miljö- och energikrav hålls denna påverkan nere så gott det går i genomförandet av nyinvesteringar och reinvesteringar.

Excel-mallen för hållbarhetsdimensionerna, som bifogas detta ärende, är ifylld utifrån att stadsfastighetsförvaltningen kontinuerligt arbetar med att skapa förutsättningar för att nå delmålen inom miljö- och klimatprogrammet utefter den rådighet förvaltningen har.

Hur kriterier för gröna obligationer i reinvestering faller ut för stadsfastigheters reinvesteringsprojekt är i dagsläget inte helt utrett och ett arbete är under utveckling. Detta på grund av att det är svårt att bedöma reinvesteringsprojekten i och med att förutsättningarna i respektive projekt är väldigt olika.

Klimatkrav ställs i alla nybyggnationsprojekt i form av en klimatbudget med gränsvärden som successivt skärps i takt med att 2030 närmar sig. Genom att kommunicera en klimatbudget-trappa 2025–2030 ges marknaden långsiktiga spelregler och gör det lättare för anbudsgivare och involverade aktörer att förbereda sig, bli konkurrenskraftiga och genomföra projekten utan merkostnad. Förvaltningens arbete med de årliga planerna för minskad klimatpåverkan i byggprojekt fortsätter tills projekten som omfattas är färdigställda. Notera att bedömningen av stadsfastighetsförvaltningens arbete gentemot klimatmålen har sänkts för reinvesteringsprojekt, på grund av att vi bedömer att vi inte når målet om en halverad klimatpåverkan till 2025 för dessa projekt. Jämfört med nyinvestering har vi en länge klimatomställningsresa att göra inom reinvestering.

Göteborg är en bra stad för de flesta att växa upp och leva i. Stadenövergripande analyser visar dock att skillnader i livsvillkor och hälsa är stora. Exempel på skillnader är utbildningsnivå, inkomst, boende, förvärvsfrekvens samt tillit och möjlighet till delaktighet mellan olika grupper och mellan göteborgare som lever i olika delar av staden. Dessa olika faktorer samverkar och skapar begränsningar för människor eftersom de innebär olika tillgång till resurser och möjligheter att forma sitt liv och sin hälsa.

Den sociala dimensionen handlar om hur investeringar i samhällsviktiga fastigheter påverkar människors tillgång till resurser och tjänster, såsom utbildning, äldreomsorg och boende. När dessa fastigheter och utemiljöer underhålls och utvecklas på ett jämlikt sätt stärks samhällets välfärd och minskar risken för ojämlikheter. Utemiljöer är en viktigare faktor i vissa socioekonomisk utsatta

områden där trångboddheten kan vara utbredd och fler barn och unga spenderar mer tid i stadens publika miljöer.

Forskning visar att den fysiska standarden i skollokaler och på skolgårdar har betydelse för elevers möjlighet till lärande, lek och utveckling, men också att den inre fysiska standarden på skolor tenderar att vara lägre i områden med sämre socioekonomiska förutsättningar. I relation till skolgårdar lyfts att det är särskilt viktigt att utemiljön håller en hög standard i socialt utsatta områden. Stadsfastigheter kommer därför att fokusera på att planera underhåll och nybyggnation så att skolor och förskolors utemiljöer i socialt utsatta områden får en ökad kvalitet, men också blir väl omhändertagna. Det handlar om ett kompensatoriskt tänk där stadsfastigheter i sitt uppdrag kan kompensera för trångboddhet och i många fall torftiga utemiljöer i miljonprogramsområdena, genom hög kvalitet på både ute- och innemiljöer i förskolor och skolor. Utemiljöerna kan, förutom att tillgodose lek och rekreation under verksamhetstid, också fungera som mötesplatser för lek och rekreation på kvällar och helger.

Stadsfastigheter kommer att fokusera på mål och aktiviteter i Program för jämlika livsvillkor och jämlik hälsa och i Handlingsplan för att inga områden ska vara utsatta där bland annat planerat underhåll kommer att prioriteras.

Om investeringar uteblir kan det leda till sämre lokaler och utemiljöer, vilket påverkar livskvaliteten och tillgången till samhällsservice, särskilt för de som bor i socialt utsatta områden.

Bilaga 1.2 Investeringsnomineringar 2026 stadsfastighetsnämnden

(anges i mnkr i löpande priser)

mnkr	Utfall 2024	Budget 2025	Prognos 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Nominerad bruttoinvestering	2 250	3 020	2 975	3 500	3 450	3 400	3 500	3 550	3 550	3 500	3 450	3 450	3 450
varav nyinvestering	1 188	1 860	1 815	2 100	2 150	2 100	2 100	2 050	2 050	2 050	2 000	2 000	2 000
varav reinvestering	1 062	1 160	1 160	1 400	1 300	1 300	1 400	1 500	1 500	1 450	1 450	1 450	1 450
Investeringsinkomster	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nominerad nettoinvestering	2 245	3 020	2 975	3 500	3 450	3 400	3 500	3 550	3 550	3 500	3 450	3 450	3 450
Beslutad nettobudget 2025				*3 200*	*3 200*	*3 100*	*3 200*						
Förändring från budget 2025				*300*	*250*	*300*	*300*						

Investeringsområde	Utfall 2024	Budget 2025	Prognos 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	3035	2026-2030	2031-2035
Förskola	**465**	**570**	**570**	**630**	**640**	**680**	**680**	**730**	**730**	**740**	**750**	**770**	**790**	**3 360**	**3 780**
varav nyinvestering	198	320	320	370	390	410	430	460	460	460	460	460	460	*2 060*	*2 300*
varav reinvestering	267	250	250	260	250	270	250	270	270	280	290	310	330	*1 300*	*1 480*
Investeringsinkomster														-	-
Grundskola	**1 211**	**1 250**	**1 230**	**1 480**	**1 520**	**1 580**	**1 580**	**1 610**	**1 590**	**1 600**	**1 550**	**1 560**	**1 560**	**7 770**	**7 860**
varav nyinvestering	762	950	930	1 050	1 100	1 160	1 160	1 160	1 160	1 160	1 110	1 110	1 110	*5 630*	*5 650*
varav reinvestering	449	300	300	430	420	420	420	450	430	440	440	450	450	*2 140*	*2 210*
Investeringsinkomster														-	-
Gymnasium	**65**	**155**	**155**	**120**	**150**	**160**	**180**	**200**	**200**	**100**	**100**	**100**	**70**	**810**	**570**
varav nyinvestering	1	5	5	10	40	50	10	10	10	10	10	10	10	*120*	*50*
varav reinvestering	64	150	150	110	110	110	170	190	190	90	90	90	60	*690*	*520*
Investeringsinkomster														-	-
Vård- och omsorgsboende	**77**	**400**	**375**	**460**	**500**	**430**	**590**	**510**	**510**	**530**	**530**	**530**	**530**	**2 490**	**2 630**
varav nyinvestering	31	200	175	200	250	200	300	200	200	200	200	200	200	*1 150*	*1 000*
varav reinvestering	46	200	200	260	250	230	290	310	310	330	330	330	330	*1 340*	*1 630*
Investeringsinkomster														-	-
Funktionsstöd/BmSS	**165**	**300**	**300**	**280**	**280**	**290**	**230**	**260**	**270**	**270**	**260**	**260**	**270**	**1 340**	**1 330**
varav nyinvestering	98	220	220	200	210	210	150	170	170	170	170	170	170	*940*	*850*
varav reinvestering	67	80	80	80	70	80	80	90	100	100	90	90	100	*400*	*480*
Investeringsinkomster														-	-
Social verksamhet	**-**	**55**	**35**	**90**	**90**	**50**	**40**	**50**	**50**	**60**	**60**	**50**	**50**	**320**	**270**
varav nyinvestering		30	30	50	50	20	10	10	10	10	10	10	10	*140*	*50*
varav reinvestering		25	5	40	40	30	30	40	40	50	50	40	40	*180*	*220*
Investeringsinkomster														-	-

fort. Investeringsnomineringar 2026

Investeringsområde	Utfall 2024	Budget 2025	Prognos 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	3035	2026-2030	2031-2035
Övriga fastigheter	**162**	**135**	**155**	**200**	**110**	**100**	**100**	**110**	**110**	**110**	**110**	**90**	**90**	**620**	**510**
varav nyinvestering	80	110	110	110	40	20	20	20	20	20	20	20	20	*210*	*100*
varav reinvestering	82	25	45	90	70	80	80	90	90	90	90	70	70	*410*	*410*
Investeringsinkomster														-	-
Markreserv och strategiskt innehav	**107**	**65**	**65**	**150**	**130**	**110**	**100**	**80**	**90**	**90**	**90**	**90**	**90**	**570**	**450**
varav nyinvestering	18	5	5	50	40	30	20	20	20	20	20	20	20	*160*	*100*
varav reinvestering	87	60	60	100	90	80	80	60	70	70	70	70	70	*410*	*350*
Investeringsinkomster	2													-	-
Krisberedskap/Förmågehöjande åtgärder	**3**	**90**	**90**	**90**	**30**	-	-	-	-	-	-	-	-	**120**	**-**
varav nyinvestering	-	20	20	60	30									*90*	-
varav reinvestering	-	70	70	30										*30*	-
Investeringsinkomster	3													-	-
Konstgestaltning 1% (avser nyinvestering)				6	15	14	23	11	17	5	15	4	1	*68*	*43*
Budgetregleringspost utgifter Nyinvestering														-	-
Budgetregleringspost utgifter Reinvestering														-	-
Budgetregleringspost inkomster														-	-
Totalt bruttoinvesteringar	**2 250**	**3 020**	**2 975**	**3 500**	**3 450**	**3 400**	**3 500**	**3 550**	**3 550**	**3 500**	**3 450**	**3 450**	**3 450**	**17 400**	**17 400**
varav nyinvestering	*1 188*	*1 860*	*1 815*	*2 100*	*2 150*	*2 100*	*2 100*	*2 050*	*2 050*	*2 050*	*2 000*	*2 000*	*2 000*	**10 500**	**10 100**
varav reinvestering	*1 062*	*1 160*	*1 160*	*1 400*	*1 300*	*1 300*	*1 400*	*1 500*	*1 500*	*1 450*	*1 450*	*1 450*	*1 450*	**6 900**	**7 300**
Investeringsinkomster	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**	**-**
Totalt nettoinvesteringar	**2 245**	**3 020**	**2 975**	**3 500**	**3 450**	**3 400**	**3 500**	**3 550**	**3 550**	**3 500**	**3 450**	**3 450**	**3 450**	**17 400**	**17 400**
Bedömning av "låsta volymer" avser nyinvestering och reinvering för 2026. För 2027-2029 avser beloppet enbart nyinvestering				*2 700*	*900*	*400*	*50*								

Projektredovisning - nettoinvestering

Projekt eller grupper av projekt >7 800 pbb

(mnkr, nettoinvestering)			Utfall tom	Prognos												
Investeringsområde Grundskola	**KF-beslut***	**Status****	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2026-2030**	**2031-2035**
Gårdstenskolan F-6, ny skola inkl idrottshall	I	2	43	15	110	150	125	50							0 435 *0*	0 0 *0*
Brudbergsskolan inkl idrottshall		2		5	15	75	195	195							0 480 *0*	0 0 *0*
Önneredsskolan F-9		2		10	20	105	240	290	70						0 725 *0*	0 0 *0*
Lindåsskolan F-9		2				10	20	110	190	190	30				0 520 *0*	0 220 *0*
Backaplan dp3 7-9		2						10	20	80	210	210			0 30 *0*	0 500 *0*
Investeringsområde Funktionsstöd	**KF-beslut***	**Status****	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2026-2030**	**2031-2035**
35 Boenden med särskild service	N	2	20	20	20	90	150	170	200	220	200	170	100	30	*630*	*720*

***Ange med G, I eller N om projektet har Genomförandebeslut, Inriktningsbeslut eller om det har eller förväntas hanteras på Nämndsnivå**

****Ange 1 för genomförandefas, 2 för aktiv planeringsfas eller 3 för planering inte påbörjad**

Kapitalkostnadsutveckling (inklusive exploatering)

För 2025 används räntesats 2,25% och för 2026 och framåt används räntesats 2,5%

kapitalkostnader (netto, inklusive upplösning av investeringsbidrag och övriga investeringsinkomster)

	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall	Prognos											
(mnkr)	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**
Befintlig anläggningsvolym (simulering)	**792**	**829**	**916**	**971**	**985**	**1071**	**1463**	**1465**	**1454**	**1401**	**1357**	**1299**	**1252**	**1213**	**1137**	**1089**	**1037**	**985**
Avskrivningar	*627*	*660*	*752*	*785*	*811*	*918*	*1062*	*1065*	*1035*	*1007*	*988*	*954*	*931*	*915*	*861*	*834*	*802*	*770*
Ränta	*165*	*169*	*164*	*186*	*174*	*153*	*401*	*400*	*419*	*394*	*369*	*345*	*321*	*298*	*276*	*255*	*235*	*215*
Pågående investeringar				**0**	**0**	**0**	**0**	**82**	**222**	**414**	**244**	**258**	**257**	**255**	**253**	**240**	**251**	**249**
Avskrivningar				*0*	*0*	*0*	*0*	*50*	*132*	*244*	*136*	*146*	*147*	*148*	*149*	*138*	*152*	*153*
Ränta				*0*	*0*	*0*	*0*	*32*	*90*	*170*	*108*	*112*	*110*	*107*	*104*	*102*	*99*	*96*
Planerade investeringar (ej påbörjade)				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3**	**344**	**511**	**648**	**792**	**895**	**1036**	**1134**	**1216**
Avskrivningar				*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*2*	*213*	*313*	*399*	*490*	*560*	*651*	*720*	*781*
Ränta				*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*1*	*131*	*198*	*249*	*302*	*335*	*385*	*414*	*435*
Total Kapitalkostnadsutveckling	**792**	**829**	**916**	**971**	**985**	**1071**	**1463**	**1547**	**1676**	**1818**	**1945**	**2068**	**2157**	**2260**	**2285**	**2365**	**2422**	**2450**
Avskrivningar	*627*	*660*	*752*	*785*	*811*	*918*	*1062*	*1115*	*1167*	*1253*	*1337*	*1413*	*1477*	*1553*	*1570*	*1623*	*1674*	*1704*
Ränta	*165*	*169*	*164*	*186*	*174*	*153*	*401*	*432*	*509*	*565*	*608*	*655*	*680*	*707*	*715*	*742*	*748*	*746*
Varav avskrivningar Krisberedskap/Förmågehöjande åtgärder								*3*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*
Varav ränta Krisberedskap/Förmågehöjande åtgärder								*2*	*2*	*2*	*2*	*2*	*2*	*2*	*2*	*2*	*2*	*2*

Övriga driftkonsekvenser (ej kapitalkostnader)

(Anges i mnkr i löpande priser)

	Prognos										
(mnkr)	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**
Driftkostnader tillkommande anläggningar	7	6	5	11	21	4	15	4	23	7	1
ev varav medfinansiering statlig infrastruktur (årlig kostnad)											
ev varav minskade driftkostnader avgående anläggningar											
varav driftkostnader tillkommande anläggningar, konstgestaltning 1%											
varav investeringsområde/väsentligt projekt X											
varav investeringsområde/väsentligt projekt Y											
Summa (netto årligen tillkommande driftkonsekvenser)	**7**	**6**	**5**	**11**	**21**	**4**	**15**	**4**	**23**	**7**	**1**
Ackumulerade tillkommande driftkostnader 2026- (volymförändring)		*12*	*17*	*28*	*50*	*54*	*69*	*72*	*95*	*102*	*103*

	Utfall	Utfall	Prognos										
(mnkr)	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**
Investeringsrelaterade driftkostnader (rivning, sanering, evakuering, utrangering)	130	180	154	161	165	169	173	178	182	187	191	196	201
Detaljplanekostnader, myndighetskostnader				5	5	5	5	5	5	6	6	6	6
varav investeringsområde/väsentligt projekt X													
varav investeringsområde/väsentligt projekt Y													
m fl													
Summa årliga totala inv.relaterade driftkostnader	**130**	**180**	**154**	**161**	**165**	**169**	**173**	**178**	**182**	**187**	**191**	**196**	**201**

Övriga poster som information - ej underlag för nominering	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Kostnader - planerat underhåll	231	195	296	295				

Bedömning utifrån hållbarhetsdimensionerna 2026

>80%	Bidrar i stor utsträckning
60-80%	Bidrar delvis
40-60%	Inte relevant
20-40%	Motverkar delvis
<20%	
Inte relevant	

Stadsfastighetsnämnden

	Nominerad volym 2026-2030 (tkr)	Ekologisk dimension (Gröna obligationer)	Ekologisk dimension (Miljö- och klimatprogrammet)			Social dimension				
		Andel av volymen under planperioden som uppfyller kriterierna för stadens Gröna obligationer	Skapar förutsättningar för att nå delmålen inom miljömål "Naturen"	Skapar förutsättningar för att nå delmålen inom miljömål "Klimatet"	Skapar förutsättningar för att nå delmålen inom miljömål "Människan"	Ökad/jämlik tillgång och tillgänglighet till samhällets resurser	Ökad/jämlik folkhälsa	Trygga fysiska miljöer	Tillgång till bostäder/minskad bostadssegregation	Fler arbetstillfällen/besöksnäringens utveckling
Investeringsområde Förskola										
Nyinvestering	*2 060 000*	>80%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant
Reinvestering	*1 300 000*	<20%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant
Investeringsområde Grundskola										
Nyinvestering	*5 630 000*	>80%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant
Reinvestering	*2 140 000*	<20%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant
varav										
Eriksboskolan	*368 000*	>80%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant
Nya Gårdstensskolan	*493 000*	>80%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant
Lundenskolan	*340 000*	>80%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant
Investeringsområde Gymnasiet										
Nyinvestering	*120 000*	>80%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant
Reinvestering	*690 000*	<20%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant
Investeringsområde Vård- och omsorgsboende										
Nyinvestering	*1 150 000*	>80%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant
Reinvestering	*1 340 000*	<20%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant
varav										
Skra Bro	*329 000*	>80%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant
Investeringsområde Funktionsstöd										
Nyinvestering	*940 000*	>80%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant
Reinvestering	*400 000*	<20%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant
varav										
Dalheimers hus	*464 000*	<20%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant
Investeringsområde Social verksamhet										
Nyinvestering	*140 000*	>80%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant
Reinvestering	*180 000*	<20%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant
Investeringsområde Övriga lokaler										
Nyinvestering	*210 000*	<20%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant
Reinvestering	*410 000*	<20%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant
Investeringsområde Markreserv och strategiska fastigheter										
Nyinvestering	*160 000*	<20%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant
Reinvestering	*410 000*	<20%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant
Investeringsområde Krisberedskap/förmågehöjande åtgärder										
Nyinvestering	*90 000*	<20%	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant
Reinvestering	*30 000*	<20%	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant

Miljö- och klimatprogram för Göteborgs Stad 2021-2030 - Göteborgs Stad (goteborg.se)

Ramverk för gröna obligationer - Göteborgs Stads finansverksamhet - Göteborgs Stad (goteborg.se)

Göteborgs Stad

5. Stadsmiljönämnden

Investeringsnomineringar 2026

Underlaget innehåller nämndens protokoll, tjänsteutlåtande samt rapport med bilagor avseende nämndens investeringsnomineringar för 2026. För eventuella ytterligare bilagor återfinns de i nämndens handlingar.

Sammanträde Stadsmiljönämnden 2025-03-21 - Stadsmiljönämnden - Nämndhandlingar - Göteborgs Stad

Protokollsutdrag
Sammanträdesdatum: 2025-03-21

§ 49 Ärendenummer SMF-2024-02643

Investeringsnominering 2026

Beslut

1. Stadsmiljönämnden godkänner nomineringsunderlaget enligt bilaga 1 till tjänsteutlåtandet.
2. Stadsmiljönämnden översänder Investeringsnominering 2026 till den centrala budgetberedningen inför investeringsnominering 2026.
3. Stadsmiljönämnden justerar ärendet omedelbart.

Justering

Omedelbar justering

Handlingar

Stadsmiljöförvaltningens tjänsteutlåtande

Investeringsnominering 2026

Yttrande (M, D, KD och L) 2025-03-21 (protokollsbilaga 1 § 49)

Yrkanden

Karin Pleijel (MP) yrkar bifall till stadsmiljöförvaltningens tjänsteutlåtande.

Toni Orsulic (M) anmäler yttrande från (M, D, KD och L) och avstår från att delta i beslutet.

Jeta Ibishi (M), Peter Hedberg (KD), Anders Torwald (D) och Leslie Thorén (SD) avstår från att delta i beslutet.

Propositionsordning

Ordförande finner att det endast finns ett förslag till beslut, nämligen yrkande om att bifalla stadsmiljöförvaltningens tjänsteutlåtande och finner bifall.

Protokollsanteckningar

Toni Orsulic (M), Jeta Ibishi (M), Peter Hedberg (KD), Anders Torwald (D) och Leslie Thorén (SD) avstår från att delta i beslutet.

Protokollsutdrag skickas till

Kommunstyrelsen

Tjänsteutlåtande
Utfärdat 2025-02-06
Ärendenummer SMF-2024-02643

Handläggare
Helena Kinnander
Telefon: 031-3682465
E-post: helena.kinnander@stadsmiljo.goteborg.se

Investeringsnominering 2026

Förslag till beslut

1. Stadsmiljönämnden godkänner nomineringsunderlaget enligt bilaga 1 till tjänsteutlåtandet.
2. Stadsmiljönämnden översänder Investeringsnominering 2026 till den centrala budgetberedningen inför investeringsnominering 2026.
3. Stadsmiljönämnden justerar ärendet omedelbart.

Sammanfattning

Stadsmiljöförvaltningen har i enlighet med Göteborgs Stads regler för ekonomisk planering, budget och uppföljning sammanställt investeringsnominering 2026. Enligt anvisning ansvarar investerande nämnder för att senast i mars månad besluta om investeringsnomineringar utifrån stadsledningskontorets anvisningar.

Investeringsunderlaget beslutas av stadsmiljönämnden och är ett underlag i den fortsatta politiska beredningen om framtida investeringar i staden inför Göteborgs Stads budget 2026. Motsvarande underlag behandlas i de investerande nämnderna årligen.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Den föreslagna bruttovolymen för investeringar för perioden 2026-2030 uppgår till 6 300 miljoner kronor och för perioden 2031-2035 uppgår bruttovolymen till 5 500 miljoner kronor. Investeringsunderlaget omfattar pågående projekt och planerade åtgärder. Uppföljning av investeringsverksamheten sker kontinuerligt vid ett flertal tillfällen per år, vilket innebär att investeringsplaneringen löpande uppdateras utifrån aktuella tidplaner och förutsättningar.

Föreslagen bruttovolym fördelas mellan nyinvestering och reinvestering. För perioden 2026-2030 uppgår andelen nyinvestering till 43,7 procent av den totala nominerade volymen. Reinvesteringar uppgår till 56,3 procent. Genom att ta hand om tidigare gjorda investeringar kan dess värde och funktion bibehållas.

Bedömning ur ekologisk dimension

Investeringar som främjar det hållbara resandet genomförs med förväntade positiva effekter på miljön. Stadsmiljönämndens investeringar ska bidra till att göra det enklare och säkrare att transportera sig i Göteborg med tyngdpunkt på gång, cykel och kollektivt resande. Genom att anpassa stadens trafik till framtidens behov kan boende, besökande och näringsliv hitta nya hållbara resvanor. Genom att möjliggöra en ökande andel klimatneutrala transporter bidrar stadsmiljönämndens investeringar till en god miljö.

Investeringarna omfattar även energieffektiviseringsåtgärder samt åtgärder för att minska buller och vibrationer. Göteborg är en grön stad med många trädmiljöer i stadens parker och längs gator och alléer. Kontinuerliga investeringar inom detta område är nödvändiga för att värna om och utveckla de befintliga parkmiljöerna och den biologiska mångfalden som finns i stadsrummet. Nämndens investeringar som syftar till att gynna en fossilfri hållbar mobilitet bidrar till stadens finansiering av investeringar via Gröna obligationer.

Bedömning ur social dimension

Genom att utveckla gång- och cykelvägar likväl som lekplatser, parker och torg, friluftsbad och naturområden skapas trygga och attraktiva fysiska livsmiljöer som kan ge boende och besökare goda möjligheter till rekreation och bidrar till en rik och meningsfull fritid och ökad folkhälsa.

En jämställdhetsberäkning av investeringsunderlaget har genomförts. Den visar på en något större nytta för kvinnor jämfört med män. Detta är framför allt kopplat till att investeringsunderlaget omfattar en rad stora investeringar i infrastruktur för kollektivtrafiken och kvinnor tenderar att nyttja kollektivtrafiken i högre utsträckning än män.

Samverkan

Ingen samverkan med de fackliga organisationerna har förekommit.

Bilagor

1. Investeringsnominering 2026

Ärendet

Stadsmiljöförvaltningen har i enlighet med Göteborgs Stads regler för ekonomisk planering, budget och uppföljning sammanställt investeringsnominering 2026. Enligt anvisning ansvarar investerande nämnder för att senast i mars månad besluta om investeringsnomineringar utifrån stadsledningskontorets anvisningar.

Beskrivning av ärendet

Med ett helhetsansvar för stadens offentliga rum och samlad framkomlighet arbetar förvaltningen för att skapa tillgängliga attraktiva, trygga, jämlika och levande stadsmiljöer och naturområden.
Stadsmiljönämndens investeringsverksamhet är indelad i olika investeringsområden. Inom Stadsmiljö finns investeringsområden Gång- och cykeltrafik, Kollektivtrafik, Bil- och godstrafik samt Utemiljöer. Inom Reinvestering finns investeringsområden Reinvestering Spårvägsbana, Reinvestering Byggnadsverk, Reinvestering Belysning och energieffektivisering, Reinvestering Gator och vägar samt Reinvestering Utemiljöer. Inom Namngivna projekt återfinns de åtgärder som är av större karaktär med en investeringsvolym som överstiger 300 miljoner kronor eller är av principiell karaktär.

I underlaget framgår även de driftskostnader som blir en följd av pågående och färdigställda investeringar. Det avser kapitalkostnader, icke aktiveringsbara projektkostnader såsom sanering av mark samt rivning av anläggning, samt kostnader för drift och underhåll av de tillkommande anläggningarna. Stadsmiljönämnden har även ansvar för kapitalkostnader samt kostnader för drift- och underhåll som uppstår till en följd av de investeringar och exploateringar som beslutas och genomförs inom Exploateringsnämnden. Driftspåverkan från dessa investeringar och exploateringar ingår därför i den samlade beräkningen av framtida driftspåverkan i underlaget.
Därtill görs en bedömning om framtida kostnader för utrangering och förgävesprojektering samt kostnader för bidrag till statlig infrastruktur. Driftskostnaderna belastar stadsmiljönämndens driftsbudget.

Förvaltningens bedömning

De investeringar som stadsmiljönämnden gör ska dels bidra till att utveckla stadens park- och naturområden så att de ger göteborgarna goda möjligheter till rekreation och bidrar till en rik och meningsfull fritid. Stadsmiljönämndens investeringar ska även bidra till att göra det enklare och säkrare att transportera sig i Göteborg med tyngdpunkt på gång, cykel och kollektivt resande. Genom att anpassa stadens trafik till framtidens behov kan boende, besökande och näringsliv hitta nya hållbara resvanor. Genom att möjliggöra en ökande andel klimatneutrala transporter bidrar stadsmiljönämndens investeringar till en god miljö. Stadsmiljönämndens investeringsnominering är utifrån styrande program och planer och i dessa beslutad riktning och prioritering. Stadsmiljönämndens investeringar syftar också till att tillgodose behov samt åtgärda brister i stadens infrastruktur. Det innefattar även att reinvestera och omhändertaga de befintliga anläggningar som blivit utslitna.
En växande investeringsvolym medför ökade kapitalkostnader under många år framöver. Kapitalkostnaderna belastar stadsmiljönämndens årliga driftsbudget. Till följd av den

pågående stadsutvecklingen ökar antalet anläggningar och ytor som ska skötas vilket innebär en ökning av kostnader för drift och underhåll.

Josefine Johansson	Anders Ramsby
Avdelningschef Planering och investering	Förvaltningsdirektör

Stadsmiljönämnden

Göteborgs Stad

Investerings-nominering 2026

www.goteborg.se

Innehållsförteckning

1 Investeringsvolymer 3

1.1 Övergripande beskrivning av investeringsvolymer 3

1.1.1 Re- och ersättningsinvesteringar 6

1.1.2 Nyinvesteringar 6

1.1.3 Värdering av investeringarna för att minska kapitalkostnadsutvecklingen 6

1.2 Beskrivning av investeringsvolymer utifrån investeringsområden 7

1.3 Beskrivning av betydande projekt 9

2 Driftskonsekvenser 11

2.1 Kapitalkostnadsutveckling 11

2.2 Driftkostnadseffekter (volymförändring) 12

2.2.1 Årligen tillkommande driftskostnader 14

2.2.2 Årliga totala investeringsrelaterade kostnader 14

3 Bedömning utifrån hållbarhetsdimensioner 16

Bilagor

Underbilaga 1: Bedömning utifrån hållbarhetsdimensionerna 2026

Underbilaga 2: Långsiktig investeringsplan 2024-2035

Underbilaga 3: Stadsmiljönämndens nomineringsunderlag investeringar 2026

1 Investeringsvolymer

1.1 Övergripande beskrivning av investeringsvolymer

Belopp i mnkr	Utfall	Budget	Prognos	Nominering				
	2024	2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Bruttoinvestering	973,3	1 200,0	1 200,0	1 300,0	1 500,0	1 200,0	1 300,0	1 000,0
varav re-/ersättningsinvestering	*588,0*	*600,0*	*650,0*	*650,0*	*750,0*	*700,0*	*900,0*	*550,0*
varav nyinvestering	*385,3*	*600,0*	*550,0*	*650,0*	*750,0*	*500,0*	*400,0*	*450,0*
Investeringsinkomster	*-109,9*	*-150,0*	*-150,0*	*-150,0*	*-50,0*	*-50,0*		
Nettoinvestering	**863,4**	**1 050,0**	**1 050,0**	**1 150,0**	**1 450,0**	**1 150,0**	**1 300,0**	**1 000,0**
Nettobudget enligt KF budget 2025-2027		*1 050,0*		*1 450,0*	*1 350,0*	*1 100,0*	*1 200,0*	
Ökning/minskning nominering jmf med beslutad nettobudget				*-300,0*	*+100,0*	*+50,0*	*+100,0*	

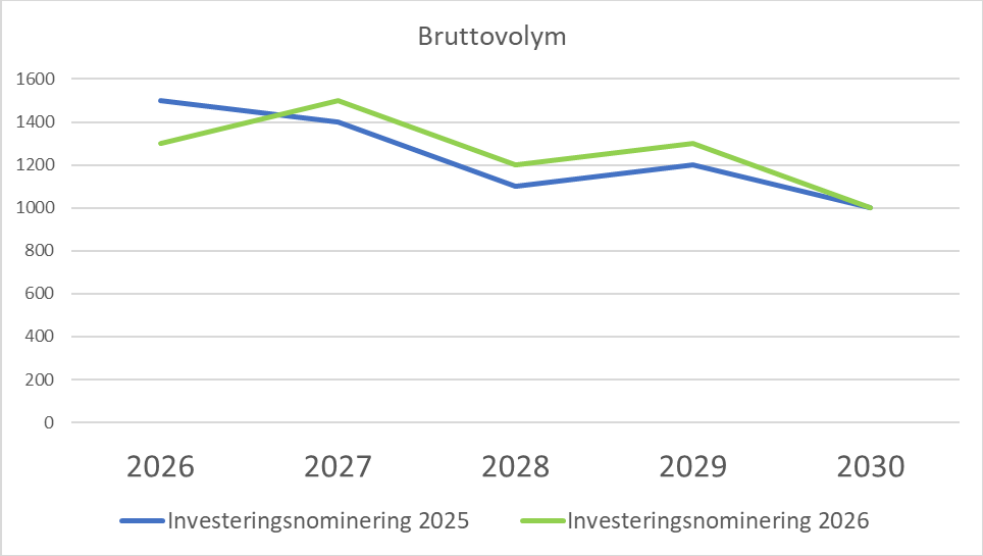
Stadsmiljönämndens investeringar är en del av nämndens grunduppdrag. Med ett helhetsansvar för stadens offentliga rum och samlade framkomlighet arbetar förvaltningen för att skapa tillgängliga attraktiva, trygga, jämlika och levande stadsmiljöer och naturområden.

De investeringar som utförs ska bidra till att utveckla stadens park- och naturområden så att de ger göteborgarna goda möjligheter till rekreation och bidrar till en rik och meningsfull fritid. Stadsmiljönämndens investeringar ska även bidra till att göra det enklare och säkrare att förflytta sig i Göteborg med tyngdpunkt på gång, cykel och kollektivt resande. Genom att anpassa stadens trafik till framtidens behov kan boende, besökande och näringsliv hitta nya hållbara resvanor. Genom att möjliggöra en ökande andel klimatneutrala transporter bidrar stadsmiljönämndens investeringar till en god miljö och till stadens mål i Miljö- och klimatprogram för Göteborgs Stad 2021-2030.

Nominerad bruttovolym år 2026-2030 uppgår till 6 300,0 mnkr vilket innebär en ökning med 100,0 mnkr i jämförelse med nominerad volym för samma period i förra året nomineringsunderlag. Förändringen beror främst på tidsförskjutningar inom pågående projekt vilket har gjort att volym från tidigare år har skjutits fram till denna period. Exempelvis har flera omfattande projekt förskjutits i tid med anledning av långa handläggningstider för nödvändiga myndighetsbeslut för arbete i vattenverksamhet.

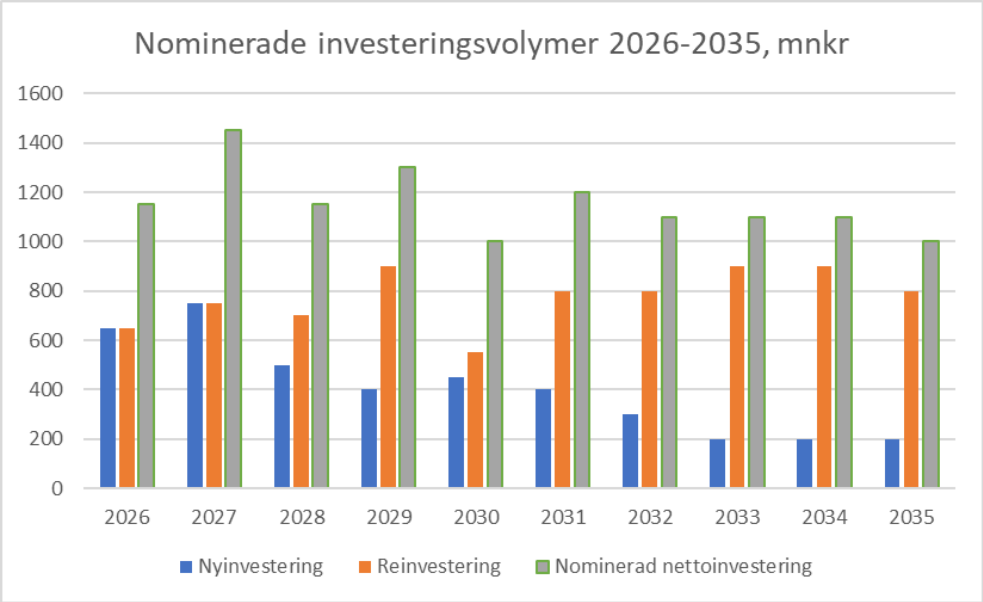
Förändringen förklaras även av tillkommande reinvesteringsåtgärder baserat på förvaltningens strategiska arbete med inventering av befintliga anläggningars skick och reinvesteringsbehov.

I diagrammet nedan framgår årets nominerade bruttovolym i jämförelse med föregående års investeringsnominering.



Investeringsvolymen nomineras uppdelad på nyinvestering respektive reinvestering. En allt större andel av den årliga nominerade volymen avser reinvesteringsåtgärder vilket främst förklaras av den omfattande upprustningen av kanalmurar som kommer pågå under många år framöver. För hela nomineringsperioden 2026-2035 uppgår reinvesteringarnas andel till 65,7 procent av den totala volymen. Genom att ta hand om tidigare gjorda investeringar kan dess värde och funktion bibehållas. Nomineringsunderlaget innefattar förutom pågående och planerade åtgärder även en uppskattning av ännu ej identifierade investerings- och reinvesteringsvolymer för kommande år inom de olika investeringsområdena.

Diagrammet nedan visar nominerad volym fördelad mellan nyinvestering och reinvestering för perioden 2026-2035:



Stadsmiljönämndens investeringsvolym består av pågående projekt samt planerade åtgärder. De planerade åtgärderna nomineras genom ett arbete inom tematiska planeringsgrupper utifrån de olika investeringsområdena. Förvaltningens målområden ligger till grund för den analysmall och prioriteringsmodell som används för urval av åtgärder. Förvaltningen deltar i det gemensamma utvecklingsarbetet tillsammans med övriga stadsutvecklande förvaltningar och en geografisk uppdelning för bättre samplanering över staden är under framtagning. Implementering av nytt arbetssätt för nyttokostnads- och klimatkalkyl för investeringsåtgärder pågår.

Investeringsnomineringen sammanställs i löpande prisnivå vilket innebär att åtgärderna beräknas till aktuellt värde det år då kostnaden beräknas uppstå. Det går inte att veta hur inflation, prisutveckling och tillgång till resurser och material kommer att utvecklas framöver och förvaltningen gör därför en uppräkning med cirka 2,0 procent per år för att spegla en förväntad kostnadsutveckling. Rådande världsläge och inflationstakt innebär en risk att kostnaderna kan komma att öka mer än vad som beräknats.

Målsättning är att nominerade åtgärder ska genomföras i den takt som underlaget redovisar. Erfarenheter från tidigare år visar på att det kommer att uppstå ännu ej identifierade tidsförskjutningar. Framdriften inom projektverksamheten påverkas av flera faktorer. Åtgärder med komplex behovsbild och bred målbild har inneburit mer omfattande arbete, framför allt inom tidiga skeden. Då flertalet åtgärder pågår i centrala delar av staden krävs omfattande samordning samt hänsyn till framkomlighet under byggtid. Detta påverkar även planerade reinvesteringsåtgärder.

Framdriften påverkas även av frågor kopplat till markåtkomst och långa handläggningstider för erforderliga myndighetsbeslut. Genomförandekapaciteten påverkas också av möjligheten till resurssättning av projektledare och andra kompetenser. För att inte låsa upp mer investeringsmedel än vad bedöms kunna upparbetas under kommande år görs ett schablonmässigt avdrag på den totala investeringsvolymen. Avdraget för år 2026 beräknas till cirka -25,0 procent och ökas därefter till cirka -30,0 procent från och med år 2027. Genom detta avdrag blir den beräknade investeringsvolymen mer realistisk.

Stadsbyggnadsförvaltningen har efter beslut i stadsbyggnadsnämnden i uppdrag att ta fram en detaljplan för byggnader och uteserveringar på Kungsportsavenyn. Då arbetet med detaljplanen kommer att pågå under de närmaste åren föreslås en förändring av det namngivna projektet *Avenyn och Götaplatsen- upprustning och utveckling*. Den del av projektet som omfattar Götaplatsen och som inte påverkas av detaljplanearbetet föreslås utföras som en separat stadsmiljöåtgärd inom investeringsområde Utemiljöer.

Tillkommande politisk satsning på plaskdammar har inkluderats i underlaget. Åtgärden *Askims Stationsväg* har avslutats efter färdigställd genomförandestudie och strukits ur underlaget då åtgärden bedömts olämplig utifrån ekonomisk dimension.

Förvaltningens arbete med att inventera status på befintliga anläggningar pågår. Utifrån detta arbete har behov av tillkommande reinvesteringsåtgärder identifierats. Det omfattar bland annat tillkommande trappor, dagvattenanläggningar, tekniska anläggningar, aktivitetsytor samt reinvesteringsåtgärder inom stadens parker.

Arbetet med *Arenaprogrammet* pågår inom staden. I nomineringsunderlaget ingår inga åtgärder som omfattas av programmet.

Ett arbete pågår med att identifiera åtgärder för klimatanpassning av den befintliga staden. Risk och sårbarhetsanalyser av befintliga anläggningar behöver genomföras för att få en bättre bild av skyddsbehovet. I takt med att åtgärder identifieras behöver dessa tas med i kommande nomineringsunderlag.

1.1.1 Re- och ersättningsinvesteringar

Reinvesteringar utförs med syfte att återställa anläggningar till dess ursprungliga skick. Genom att ta hand om tidigare gjorda investeringar kan dess värde och funktion bibehållas. Detta leder till minskade kostnader för att drifta anläggningarna. Väl omhändertagna och välskötta platser upplevs generellt som tryggare än platser som är slitna.

Förvaltningens arbete med att identifiera status på befintliga anläggningar pågår. De reinvesteringar som genomförs omfattar bland annat beläggningsarbeten på gator och cykelvägar, upprustning av parker, bad och lekplatser, broar och tunnlar, kajer och kanalmurar, belysningsåtgärder samt arbeten med spåranläggning.

1.1.2 Nyinvesteringar

Stadsmiljönämndens nyinvesteringar bidrar till att främja det hållbara resandet genom att göra det enklare och säkrare att transportera sig i Göteborg med tyngdpunkt på gång, cykel och kollektivtrafik. De bidrar även till att utveckla och tillgängliggöra stadens parker och torg samt nya lekplatser och aktivitetsytor för barn och unga. Genom att anpassa stadsmiljön efter framtidens behov kan boende, besökande och näringsliv hitta nya hållbara resvanor. Genom att möjliggöra en ökande andel klimatneutrala transporter bidrar stadsmiljönämndens investeringar till en god miljö.

1.1.3 Värdering av investeringarna för att minska kapitalkostnadsutvecklingen

Stadsmiljönämndens kapitalkostnader omfattar anläggningar från både stadsmiljönämnden och exploateringsnämnden. Volymen för kommande år påverkas av de omfattande exploaterings- och stadsutvecklingsprojekt som planeras inom nämnderna. En stor del av volymen inom stadsmiljönämndens verksamhet är reinvesteringar. Genom att ta hand om tidigare gjorda investeringar kan dess värde och funktion bibehållas. Om reinvesteringar inte görs uppstår kostnader på andra ställen på grund av eftersatt underhåll. Förvaltningen arbetar aktivt med att söka medfinansiering till planerade åtgärder i nomineringsunderlaget.

Stadsmiljönämndens investeringsnominering tas fram utifrån styrande program och planer samt i dess beslutade riktning och prioritering. Genom samplanering med andra nämnder och bolag inom staden skapas möjlighet för effektiv resursanvändning och minskad påverkan under byggtid. Utifrån nuvarande beslutad styrning ser förvaltningen ingen ytterligare möjlig minskning av kapitalkostnadsutvecklingen.

1.2 Beskrivning av investeringsvolymer utifrån investeringsområden

Stadsmiljönämndens mindre och mellanstora åtgärder är indelad i investeringsområden. Nämndens betydande projekt sorteras under benämningen Namngivna projekt.

Stadsmiljö

Gång- och cykeltrafik omfattar nyinvesteringar som görs i syfte att utveckla och höja kvaliteten på stadens gång- och cykelvägnät. Genom investeringar som ger bättre förutsättningar för ett ökat cyklande och gångvänlighet främjas hållbart resande och en levande stad. Gångtrafik är både ett viktigt transportsätt för korta resor och som komplement till andra trafikslag. Samtidigt handlar gångvänlighet om attraktiva gaturum och att främja såväl stadsliv som rekreation. Även cykeln har en viktig roll för en levande, sammanhållen stad och är ett av de viktigaste inslagen i omställningen till ett mer hållbart resande. Cykelresorna har en längre räckvidd och därmed en större potential att ersätta motoriserade resor. I takt med att andelen elcyklar ökar så ökar också potentialen ytterligare.

Gång- och cykelvägnäten behöver vara väl utformade och sammanhängande utan ologiska avbrott. I investeringsområdet ingår därför att bygga ut korta, saknade länkar och ny utbyggnad av stråk i näten. Därutöver görs större kvalitetshöjningar av nätet för att skapa bättre kapacitet, framkomlighet och trafiksäkerhet samt förbättrad interaktion mellan gående och cyklister. Förutom utpekade åtgärder utförs mindre åtgärder löpande under året. Exempel på dessa är belysningsåtgärder, cykelparkeringar, hastighetssäkrade gång- och cykelkorsningar, framkomlighets- och trafiksäkerhetsåtgärder, åtgärder för ökad fysisk tillgänglighet samt säkerhetsskapande åtgärder inom centrala staden.

Den nominerade volymen för år 2026-2030 har ökat mot föregående års nominering. Åtgärder med ökad komplexitet kopplat till både innehåll och utförande samt tidsförskjutningar med påföljande indexuppräkning påverkar volymen. Flertalet åtgärder genomförs i centrala delar av staden vilket innebär behov av omfattande trafiksamordning. Därtill förklaras förändringen av en ökad volym inom gångvänlighet där åtgärder med fokus på fysiskt tillgänglighet, förstärkt attraktivitet samt en sammanhållen utformning i gångnätet, tillkommit.

Kollektivtrafik omfattar åtgärder som syftar till att öka tillgängligheten till hållplatser, framkomligheten för kollektivtrafik och pendelparkering. Ett antal åtgärder inom investeringsområdet utförs löpande under året i takt med att behov identifieras, såsom tillgänglighetsanpassning av busshållplatser. Flertalet åtgärder som berör spårinvesteringar samt skärgårdstrafiken är beroende av att finansieringsavtal tecknas med Västtrafik. En omfattande volym kopplas till åtgärder inom Målbild Koll2035, bland annat åtgärder för att möjliggöra utbyggnad av citybuss och det pågående arbetet med kapacitetsförstärkning av spårvägsnätet.

Bil- och godstrafik innefattar främst åtgärder som syftar till att begränsa de negativa effekterna av bil- och godstrafik. Exempel på åtgärder inom investeringsområdet är trafiksäkerhetshöjande åtgärder där osäkra korsningar görs om till cirkulationsplatser. Inom investeringsområdet finns även åtgärder för att hantera bullerproblematik genom uppförande av bullerplank. Ett omfattande arbete med hastighetsöversyn pågår bland annat genom hastighetsskyltning samt förändrad gatuutformning. Investeringsområdet omfattar även åtgärder som är kopplade till godstrafik i skärgården och näringslivets transporter i staden.

Utemiljöer innefattar nyinvesteringar och utveckling av stadens gator och torg, parker och naturområden samt aktivitetsytor, utegym och lekplatser. Inom investeringsområdet finns även åtgärder som ska bidra till ökad krontäckning. Syftet med åtgärderna är att skapa tillgängliga, attraktiva och hållbara stadsmiljöer och naturområden så att de bättre motsvarar de behov och förväntningar som finns på stadens utemiljöer i ett modernt samhälle. Flera åtgärder grundar sig på en komplex behovsbild och når en bred målbild. Åtgärderna har bland annat sin grund i Grönplan för en nära sammanhållen och robust stad. Volymökningen inom investeringsområdet förklaras främst av att stadsmiljöåtgärden Götaplatsen tidigare återfanns under rubrik Namngivna projekt men föreslås flytta till Utemiljöer.

En procent konst Den offentliga konsten spelar en viktig roll för ett hållbart samhällsbyggande genom att konsten både kan förstärka befintliga och bidra till nya värden – såväl estetiska som sociala. Inom stadsmiljöförvaltningen avsätts en specifik budgetpost för konst, utifrån En procent regeln som styr konst på allmän plats. Arbetet sker tillsammans med kulturförvaltningen.

Reinvesteringar

Reinvestering Spårväg innefattar insatser såsom byten av spårkomplex och tunganordningar. I investeringsområdet inryms även att förstärka överbyggnader i spårbanan så att spårbanan klarar av den högre belastningen bussarna medför när de samutnyttjar spårbanans kollektivtrafikstråk. Västtrafik finansierar åtgärderna i investeringsområdet genom räntor och avskrivningar i banavgiften. Volymökning mot tidigare år förklaras genom tillkommande reinvesteringsbehov av likriktarstationer.

Reinvestering Byggnadsverk omfattar åtgärder som görs för att ta hand om stadens byggnadsverk som bland annat broar, kajer, kanalmurar, bullerskärmar, flytbryggor, stödmurar samt tekniska anläggningar såsom hissar och rulltrappor. Flera av reinvesteringsåtgärderna är omfattande och beräknas pågå under många år.

Reinvestering Belysning och energieffektivisering omfattar åtgärder kopplade till upprustning av belysning och åtgärder inom energieffektivisering såsom utbyte av uttjänta och energikrävande belysningsarmaturer till mer energieffektiva alternativ. Inom investeringsområdet utförs även åtgärder såsom kablifiering av luftledningar och utbyte av markförlagd belysningskabel.

Reinvestering Gator och vägar omfattar främst underhållsarbeten på belagda ytor såsom körbanor, cykel- och gångytor men omfattar också upprustning av gatuanläggningar som till exempel brunnar, trappor, räcken och hastighetsdämpande anordningar. Inom investeringsområdet utförs även reinvestering av vägtrummor. Volymökning mot tidigare år förklaras bland annat av tillkommande anläggningar med reinvesteringsbehov har identifierats, såsom trappor och dagvattensanläggningar.

Reinvestering Utemiljöer omfattar bland annat upprustning av befintliga lekplatser, alléer, badplatser, parker och friluftsanläggningar. Flera åtgärder utförs löpande under året men inom investeringsområdet utförs även mer omfattande reinvesteringsåtgärder såsom upprustning av Älvsborgsdammen. Göteborg är en grön stad med många trädmiljöer i stadens parker och längs gator och alléer. Kontinuerliga reinvesteringar inom detta område är nödvändiga för att värna om och utveckla de befintliga utemiljöerna och den biologiska mångfalden. Genom att ha en stor andel grönska i staden ökar människors välbefinnande, samtidigt som viktiga ekosystemtjänster bevaras och utvecklas.

1.3 Beskrivning av betydande projekt

De åtgärder som omfattas i stadens definition Betydande projekt återfinns hos stadsmiljönämnden inom investeringsområdet Namngivna projekt. Det omfattar åtgärder med en budget över 300 miljoner kronor eller som är av principiell karaktär. Åtgärderna är ofta komplexa utifrån en eller flera aspekter som till exempel ekonomi, geografi, omgivningspåverkan med mera.

Nedan beskrivs de pågående och planerade åtgärderna.

Avenyn - upprustning och utveckling
Åtgärden genomförs i samverkan mellan staden och fastighetsägarna vid Avenyn. Det övergripande gestaltningsförslaget för utformning och trafik innebär att Avenyns trottoarer och Götaplatsen byggs om för att motsvara 2000-talets krav på attraktivitet och användbarhet. Körbanorna på Avenyn och de korsande gatorna påverkas marginellt. Avenyns gångbanor som korsar lokalgator görs genomgående för att prioritera gående och folklivet längs gatan. Avenyn och Götaplatsen ska kännetecknas av vitalitet, folkliv och händelser hela året. Genomförandestudien är färdigställd och har fastställts av styrgruppen. Stadsbyggnadsförvaltningen har efter beslut i stadsbyggnadsnämnden i uppdrag att upprätta detaljplan. Detta arbete innebär att genomförandet förskjuts i tid. Med anledning av att Götaplatsen inte påverkas av det kommande detaljplanearbetet föreslås att den delen av åtgärden genomförs inom investeringsområde Utemiljöer.

Slakthusmotet - kommunala delar
Åtgärden innebär anslutningar till det framtida Slakthusmotet vid Gamlestaden och möjliggör en avlastning av trafik när Gamlestaden etapp 2 är färdigbyggd. Slakthusmotet är en utpekad åtgärd inom Västsvenska paketet. Projektavtalsförhandlingar rörande åtgärdens innehåll och kostnadsfördelning inom Västsvenska paketet pågår. Syftet med åtgärden är att skapa attraktiva stadsmiljöer inom Gamlestaden samt möjliggöra effektivare godstransporter.

Torslanda Tvärförbindelse
Åtgärden avser en cirkulation vid Syrhålamotet samt en tvärförbindelse som förväntas ge en tydligt avlastande effekt på trafiken mellan Torslanda torg och Öckeröleden. Cirkulationen vid Syrhålamotet har identifierats som viktig att bygga ut kopplat till byggnation av batterifabriken och dess logistikflöden till och från Göteborgs hamn. Åtgärden är indelad i två etapper. Detaljprojektering för cirkulationen vid Syrhålamotet pågår och kan genomföras inom befintlig detaljplan. Arbetet med detaljplan för tvärförbindelsen pågår och är en förutsättning för tidplan och genomförande av tvärförbindelsen. Kommunfullmäktige har fattat genomförandebeslut för åtgärden.

Upprustning av kanalmurar mellan Fattighusån och Stora hamnkanalen
Aktuella kanalmurar och broar rustas upp samtidigt som kulturmiljön bevaras och ett attraktivare stadsrum skapas längs kanalen. Därtill ingår klimatanpassningsåtgärder såsom skydds- eller slussportar vid Stora Hamnkanalen samt även framkomlighetsåtgärder för gång- och cykel. Åtgärden bedrivs som program och åtgärdens omfattning innebär stor påverkan på centrala delar av staden under lång tid.

Åtgärden innebär en rad tekniska utmaningarna med anledning av ett utförande i en komplex innerstadsmiljö med stabilitetsproblem, förekomst av rester av äldre grundläggningar, föroreningar, eventuell arkeologi samt närhet till befintliga byggnader och broar som inte får påverkas negativt i alltför hög grad.

Kommunfullmäktige fattade våren 2023 inriktningsbeslut för åtgärden varav arbete med genomförandestudie för en första delsträckgrupp har färdigställts.

Genomförandebeslut för delsträckgruppen kommer lyftas till kommunfullmäktige. Arbete med ansökan om miljödom hanteras parallellt.

Packhuskajen
Packhuskajen började anläggas på 1860-talet och är i behov av en omfattande upprustning. I arbetet ingår även att anlägga högvattenskydd som klimatanpassning för framtida högre vattennivåer samt tillgängliggörande ytskikt. Åtgärden utförs etappvis där den första etappen slutfördes i slutet av 2021. Den andra etappen är indelad i tre huvuddelar där den första delen är färdigställd. Byggnation pågår inom den andra huvuddelen. Dialog och samplanering pågår med Göteborgsoperan för att minimera störande buller för deras verksamhet inför arbetet med den sista huvuddelen. Åtgärden har beviljats ersättning från Myndigheten för samhällsskydd och beredskap.

Engelbrektslänken - ny spårvägslänk
Åtgärden avser en ny spårvägslänk samt cykelbana utmed Engelbrektsgatan från Södra vägen till Skånegatan. Kommunfullmäktige fattade i juni 2020 genomförandebeslut för projektet och detaljplanen har antagits. Projektet har ansökt om tillstånd för vattenverksamhet och väntar fortsatt på beslut, varav åtgärden har förskjutits i tid. Beroende på de villkor som Mark och miljödomstolen ställer finns osäkerheter kopplat till både tid, kostnad och innehåll för åtgärden. Risk finns även att beslutet kommer överklagas. Åtgärden medfinansieras genom stadsmiljöavtalet samt Västtrafik. Kommunfullmäktige fattade i juni 2020 genomförandebeslut och detaljplanen har antagits.

2 Driftskonsekvenser

2.1 Kapitalkostnadsutveckling

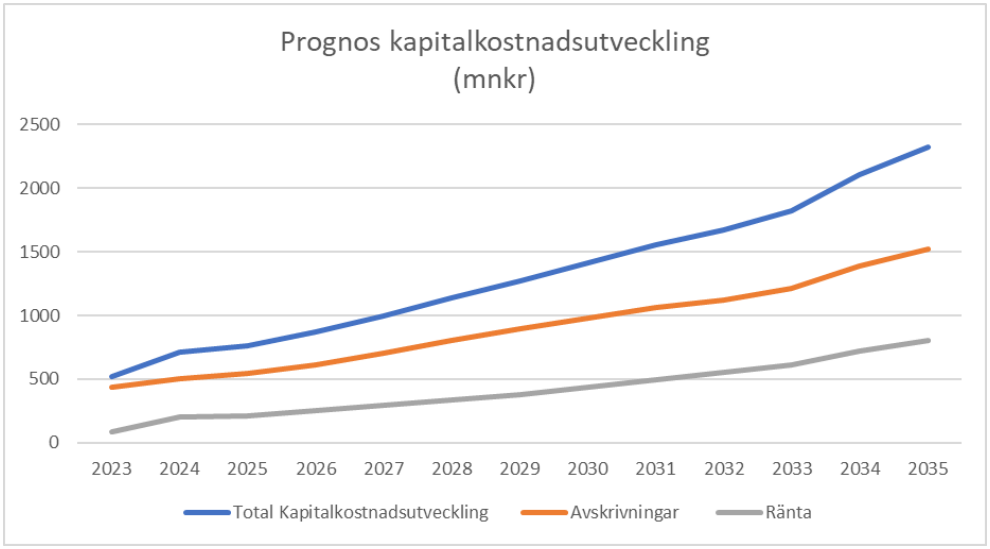
Belopp i mnkr	Utfall	Budget	Prognos			
Kapitalkostnader	**2024**	**2025**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Avskrivningar	506,5		548,0	614,0	704,0	804,0
Räntekostnader	202,5		214,0	254,0	290,0	338,0
Totala kapitalkostnader	**709,0**		**762,0**	**868,0**	**994,0**	**1142,0**
Kapitalkostnader i nomineringar 2025			*764,0*	*894,0*	*974,0*	*1114,0*

Kapitalkostnaderna beräknas utifrån nominerad volym avseende investerings- och exploateringsåtgärder från både stadsmiljönämnden och exploateringsnämnden.

Då åtgärder färdigställs och tas i bruk ger det en påverkan på driftsverksamheten genom kapitalkostnader under många år framöver. Kapitalkostnader består av avskrivningar och ränta. Avskrivning är den årliga värdeminskningen av anläggningar från det år den tas i bruk. Kostnaden fördelas linjärt över beräknad nyttjandeperiod. De olika delarna (komponenterna) inom en anläggning kan ha olika lång nyttjandeperiod. Flera åtgärder inom nyinvestering har en beräknad livslängd på cirka 70 år, medan lekplatser, beläggningsarbeten samt belysningsåtgärder har en kortare livslängd på cirka 10 år.

Räntekostnaden beräknas utifrån stadens anvisningar där aktuell räntenivå från och med år 2026 höjs till 2,5 procent. Det är en höjning med 0,25 procent från dagens räntenivå som ligger på 2,25 procent. Ökningen får en direkt påverkan på förvaltningens prognos för kapitalkostnader framöver.

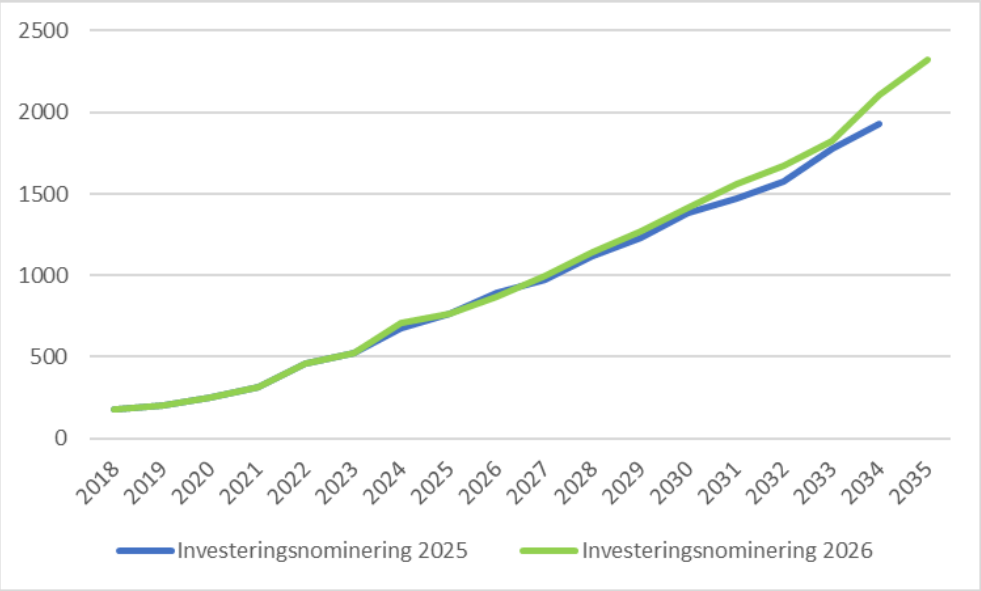
Diagrammet nedan visar prognos för kapitalkostnadsutvecklingen.



Eftersom underlaget baseras på en uppskattning om när anläggningar tas i bruk kommer den årliga kapitalkostnaden att uppdateras efter att projekten slutförts. Erfarenheten visar att genomförandetakten inte är lika hög som ambitionsnivån. Förvaltningen har i beräkningen försökt att ta hänsyn till ännu ej identifierade tidsförskjutningar.

Prognosen innebär att kapitalkostnaderna förväntas fördubblas mot dagens volym inom den närmaste femårsperioden. Prognoserna för kapitalkostnader kommer kontinuerligt följas upp och anpassas efter förändrade tidplaner för färdigställande av projekt. Med undantag av den höjda räntenivån innebär förvaltningarnas investeringsnomineringar inte någon större förändring i jämförelse med föregående års nominering.

Diagrammet nedan visar den totala kapitalkostnadsutvecklingen i årets nomineringsunderlag i jämförelse med det underlag som lämnades föregående år.



2.2 Driftkostnadseffekter (volymförändring)

Belopp i mnkr	Utfall	Budget	Prognos			
	2024	2025	2025	2026	2027	2028
Årligen tillkommande driftskostnader (netto)			28,4	20,0	20,0	20,0
Prognos nominering 2025			*23,4*	*18,0*	*17,0*	*18,2*
Årliga totala investeringsrelaterade kostnader (netto)	**35,3**	**15**	**15,0**	**15,0**	**21,0**	**21,0**
Prognos nominering 2025			*15,0*	*20,0*	*20,0*	*20,0*

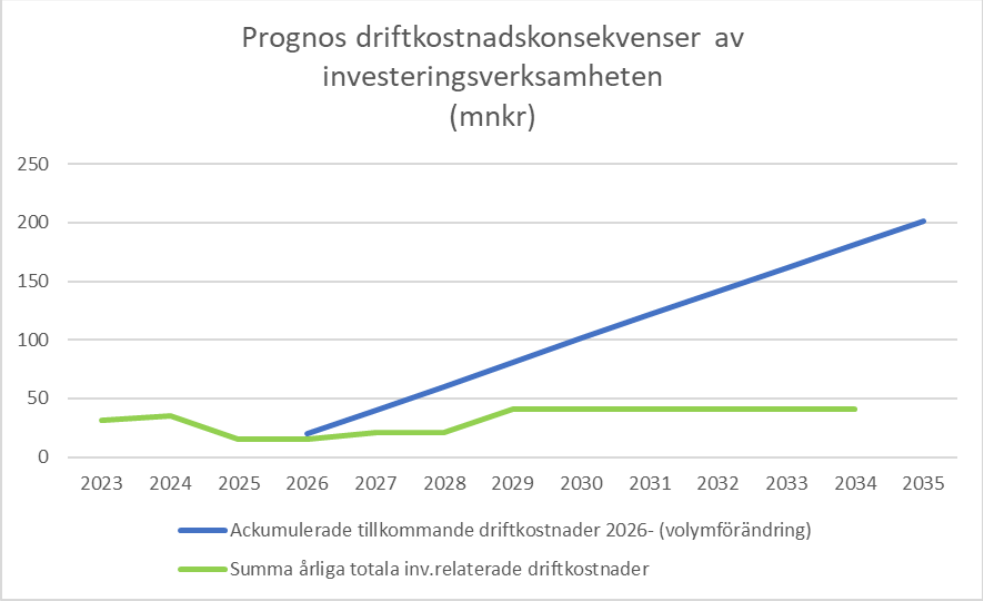
Det är avgörande för stadens utveckling att investeringar i stadsutveckling sker i balans med en långsiktig finansiering av förvaltning och drift av anläggningarna.

De stadsutvecklande förvaltningarnas investerings- och exploateringsplanering innebär ett ökat antal färdigställda anläggningar som stadsmiljönämnden ansvarar för. Att ta hand om färdigställda anläggningar är en viktig del av stadsmiljönämndens verksamhet och kostnader för drift och underhåll belastar nämndens årliga driftsbudget. Det pågår ett arbete inom förvaltningen med att beräkna den årliga kostnaden för de tillkommande anläggningarna.

Förgäveskostnader uppstår i de fall ett påbörjat projekt inte fullföljs utan avbryts. Den upparbetade kostnaden för ett avbrutet projekt belastar driftsekonomin det år som beslut fattas om att avbryta åtgärden. Genom ett utvecklat arbete i tidiga skeden är förvaltningens bedömning att det endast i ett fåtal fall kommer bli aktuellt att avbryta pågående projekt, varav ingen årlig volym för utrangering/förgävesprojektering har beräknats i nomineringsunderlaget.

Den pågående stadsutvecklingen omfattar bland annat ett antal komplexa konstruktioner. Komplexa anläggningar medför krav på omfattande inspektioner vilket kommer att få en påverkan på förvaltningens driftsbudget.

Grafen nedan visar beräknad driftskonsekvens av tillkommande anläggningar gällande kostnader för drift och skötsel samt årliga totala investeringsrelaterade driftskostnader inom projektverksamheten.



Kostnader för planerat underhåll: ej underlag för nominering

Det planerade långsiktiga underhållet är åtgärder som inte alltid syns men som säkerställer att stadens ytor och anläggningar kommer att fungera med bibehållen funktion. Underhållsbehov och insatser identifieras genom analys och planering för att hitta kostnadsmässigt optimerade lösningar för respektive anläggning. Vid uteblivet planerat underhåll uppstår ofta behov av akuta åtgärder på bekostnad av det förebyggande underhållet.

I samband med ny organisation för stadsutveckling har anläggningar från tidigare stadsutvecklande nämnder samlats inom stadsmiljönämnden. Inspektion och inventering av de samlade anläggningarna pågår. Utifrån anläggningarnas skick har akuta åtgärder varit nödvändiga. Det finns fortsatt behov av inventering och framtagande av underhållsplaner för delar av beståndet vilket kan komma att

synliggöra ytterligare eftersläpat underhåll. En ekonomiskt hållbar stadsutveckling behöver ske i balans med erforderligt underhåll av befintliga anläggningar. Det är viktigt att underhåll av stadens befintliga anläggningar prioriteras.

2.2.1 Årligen tillkommande driftskostnader

Kostnaderna för drift och underhåll av tillkommande ytor är beräknade och angivna som en schablonkostnad baserad på värdet av de exploateringsanläggningar som tas i bruk aktuellt år. Inom investeringsverksamheten kan nya anläggningar i vissa fall innebära en positiv effekt på drift- och underhållsbehovet genom att de äldre mer kostsamma anläggningarna ersätts med nya moderna anläggningar med lägre drifts- och underhållskostnad. Investeringsåtgärder som innebär att ytor omdanas kan ibland innebära en viss tillkommande kostnad för drift och underhåll. Arbete pågår med att beräkna kostnader för förvaltnings- och driftskostnader för tillkommande anläggningar. Arbetet med att ta fram en gemensam process för mottagarorganisation är fortsatt under framtagande.

I beräkningen av årliga tillkommande driftskostnader ingår även bidrag till annans anläggning. Bidrag med finansiering till investering i annans anläggning omfattar främst cykelvägar som ägs och genomförs av Trafikverket. Västra Götalandsregionen har genomfört en satsning på utbyggnad av cykelvägar längs regionala vägar i Västra Götaland där kommuner medfinansierar projektering och byggnation av aktuella cykelvägar med upp till 50 procent. Avropen samordnas av Göteborgsregionens kommunalförbund som gör ett samlat inspel till Västra Götalandsregionen och Trafikverket. De av trafiknämnden tidigare nominerade delsträckor finns kvar som nominerade åtgärder i underlaget inför eventuellt kommande beslut. Tillkommande åtgärd i årets underlag omfattar en gång- och cykelväg längs väg 190 mellan Fotbollsvägen/Bondegärdet och Angereds Storåsväg.

Eftersom det är Trafikverkets anläggning kan finansiering inte ske via stadsmiljönämndens investeringsram utan kostnaden, som fördelas över 25 år, belastar driftverksamheten.

2.2.2 Årliga totala investeringsrelaterade kostnader

Enligt gällande redovisningsprinciper får endast kostnader som tillför ett värde för anläggningen belasta investeringen. Rivning av en befintlig anläggning och sanering av mark är ibland nödvändig för att genomföra en åtgärd, men bidrar inte till den nya anläggningens värde. Även projektkostnader såsom arkeologi, detaljplanekostnader och kostnader för en procent konst i tidiga skeden är exempel på kostnader som belastar driftsresultatet det år kostnaden uppstår. Volymen för investeringsrelaterade driftskostnader varierar mellan åren och påverkas även av tidsförskjutning som uppstår i projekten. Redovisningsprinciper har förändrats vilket inneburit att ytterligare kostnader inom projektverksamheten belastar driftsverksamheten. Det gäller bland annat kostnader för myndighetsutövning från den egna kommunen (exempelvis bygglovskostnader) samt etableringsskötsel och garantibesiktningar.

Inom de närmaste åren kommer huvudinspektion inför garantibesiktning

genomföras av Hisingsbron och några år senare av Masthuggskajens underdel. Dessa inspektioner bedöms innebära omfattande arbete vars kostnader belastar driftsverksamheten.

3 Bedömning utifrån hållbarhetsdimensioner

En bedömning av stadsmiljönämndens investeringar och reinvesteringar utifrån hållbarhetsdimensionerna har genomförts och visar på att en stor andel av nämndens investeringar och reinvesteringar uppfyller kriterierna för stadens Gröna obligationer. Likaså bidrar en majoritet av investeringsområdena till att nå de olika delmålen naturen, klimatet och människan inom Miljö- och klimatprogrammet. Genom att tillföra mer grönska skapas möjlighet för utökad biologisk mångfald. Åtgärder kopplade till hastighetsöversyn kan bidra till att klimatpåverkan från transporter minskar. Genom att utveckla gång- och cykelvägar likväl som lekplatser, parker och torg, friluftsbad och naturområden skapas attraktiva fysiska livsmiljöer som kan bidra till en ökad folkhälsa. Den fysiska miljön har stor betydelse för människors välbefinnande, hälsa och vardagsliv. Genom att skapa trygga och säkra stadsmiljöer såväl som tillgängliggöra naturmiljöer och utveckla ett transportsystem som bidrar till en jämlik tillgång till stadens resurser så som arbete, skola, service och väl omhändertagna närmiljöer ges möjlighet att utveckla en trygg, säker och jämlik stad.

De reinvesteringar som genomförs är förutsättning för att nyttan av befintliga anläggningar ska bestå. Genom att löpande ta hand om tidigare gjorda investeringar kan dess värde och funktion bibehållas. Genom att reinvestera i belysning som går att reglera ger reinvesteringen en positiv påverkan både på människor och djur.

En jämställdhetsberäkning av investeringsunderlaget har genomförts. I beräkningen används statistik som presenteras i Resvaneundersökning i Västra Götaland 2022-2023. Undersökningen beskriver den könsuppdelade färdmedelsfördelningen i Göteborg inom gång-, cykel-, kollektiv- och biltrafik.

Resvaneundersökningens resultat har använts för att beräkna uppdelningen av den totala investeringsvolymen för respektive område. Eftersom åtgärder för fotgängare och cyklister utförs inom ett och samma investeringsområde (Gång- och cykeltrafik) har genomsnittlig färdmedelsandel beräknats för detta. Om inget mätetal finns tillgängligt för investeringsområdet beräknas nyttan som könsneutral 50/50. Namngivna projekt har ofta effekter på fler investeringsområden och därför görs en procentuell bedömning av åtgärdens nytta i relation till investeringsområden inom Stadsmiljö. Denna procent används sedan tillsammans med resultatet från resvaneundersökningen.

I årets jämförelse är den totala investeringsvolymen för perioden 2026-2035 fördelad på 50,8 procent för kvinnor och 49,2 procent för män, vilket visar på att investeringsvolymen förväntas ge en något större nytta för kvinnor jämfört med män. Detta är framför allt kopplat till att det i investeringsunderlaget återfinns ett antal stora investeringar i infrastruktur för kollektivtrafiken och att kvinnor tenderar att nyttja kollektivtrafiken i högre utsträckning än män.

Bedömning utifrån hållbarhetsdimensionerna 2026

Underbilaga 1

Stadsmiljönämnden

	Nominerad volym 2026-2030 (tkr)	Ekologisk dimension (Gröna obligationer): Andel av volymen under budgetperioden som uppfyller kriterierna för stadens Gröna obligationer	Ekologisk dimension (Miljö- och klimatprogrammet): Skapar förutsättningar för att nå delmålen inom miljömål **"Naturen"**	Skapar förutsättningar för att nå delmålen inom miljömål **"Klimatet"**	Skapar förutsättningar för att nå delmålen inom miljömål **"Människan"**	Social dimension: Ökad/jämlik tillgång och tillgänglighet till samhällets resurser	Ökad/jämlik folkhälsa	Trygga fysiska miljöer	Tillgång till bostäder/minskad bostadssegregation	Fler arbetstillfällen/besöks-näringens utveckling
Investeringsområde Gång- och cykeltrafik										
Nyinvestering	*1 105 000*	>80%	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis
Reinvestering		Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant
Investeringsområde Kollektivtrafik										
Nyinvestering	*910 000*	40-60%	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis
Reinvestering		Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant
Investeringsområde Bil- och godstrafik										
Nyinvestering	*310 000*	<20%	Inte relevant	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Bidrar delvis
Reinvestering		Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant
Investeringsområde Utemiljöer										
Nyinvestering	*805 000*	40-60%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis
Reinvestering		Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant
Investeringsområde Reinvestering Spårvägsbanan										
Nyinvestering		Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant
Reinvestering	*440 000*	>80%	Inte relevant	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis
Investeringsområde Reinvestering Byggnadsverk										
Nyinvestering		Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant
Reinvestering	*850 000*	<20%	Inte relevant	Inte relevant	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis
Investeringsområde Reinvestering Energieffektivisering och belysning										
Nyinvestering		Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant
Reinvestering	*645 000*	40-60%	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Inte relevant	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis
Investeringsområde Reinvestering Gator och vägar										
Nyinvestering		Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant
Reinvestering	*1 325 000*	Inte relevant	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis
Investeringsområde Reinvestering Utemiljöer										
Nyinvestering		Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant
Reinvestering	*455 000*	40-60%	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar i stor utsträckning	Bidrar delvis	Bidrar delvis
Investeringsområde Namngivna projekt										
Nyinvestering:										
Avenyn - upprustning och utveckling	*135 000*	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Inte relevant	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Bidrar i stor utsträckning
Torslanda Tvärförbindelse	*225 000*	<20%	Motverkar delvis	Motverkar delvis	Inte relevant	Inte relevant	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis
Engelbrektslänken	*235 000*	<20%	Inte relevant	Bidrar delvis	Inte relevant	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis
Reinvestering:										
Upprustning av kanalmurar	1 010 000	20-40%	Inte relevant	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Inte relevant
Packhuskajen	175 000	20-40%	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Bidrar delvis	Bidrar delvis	Inte relevant	Bidrar delvis

Stadsmiljönämndens långsiktiga investeringsplan 2024-2035

STADSMILJÖNÄMNDENS LÅNGSIKTIGA INVESTERINGSPLAN år 2024-2035	Utfall 2024			Inriktning 2025			Inriktning 2026			Inriktning 2027			Inriktning 2028			Inriktning 2029			Inriktning 2030			Inriktning 2031			Inriktning 2032			Inriktning 2033			Inriktning 2034			Inriktning 2035		
	Utgift	Inkomst	Netto	Utgift	Inkomst	Netto	Utgift	Inkomst	Netto	Utgift	Inkomst	Netto	Utgift	Inkomst	Netto	Utgift	Inkomst	Netto	Utgift	Inkomst	Netto	Utgift	Inkomst	Netto	Utgift	Inkomst	Netto	Utgift	Inkomst	Netto	Utgift	Inkomst	Netto	Utgift	Inkomst	Netto
Stadsmiljö																																				
Gång- och cykeltrafik	181,0	33,8	147,2	250,0	45,0	205,0	245,0	15,0	230,0	320,0	15,0	305,0	240,0	20,0	220,0	170,0		170,0	130,0	5,0	125,0	115,0		115,0	115,0		115,0	115,0		115,0	115,0		115,0	115,0		115,0
Kollektivtrafik	79,9	47,0	32,9	145,0	65,0	80,0	170,0	60,0	110,0	155,0	35,0	120,0	190,0	25,0	165,0	180,0	15,0	165,0	215,0		215,0	105,0		105,0	115,0		115,0	80,0		80,0	80,0		80,0	80,0		80,0
Bil- och godstrafik	37,8	3,9	33,9	55,0		55,0	70,0		70,0	95,0		95,0	65,0		65,0	40,0		40,0	40,0		40,0	40,0		40,0	40,0		40,0	40,0		40,0	40,0		40,0	40,0		40,0
Utemiljöer	33,8	0,1	33,7	115,0		115,0	205,0		205,0	310,0		310,0	120,0		120,0	80,0		80,0	90,0		90,0	100,0		100,0	95,0		95,0	80,0		80,0	80,0		80,0	80,0		80,0
En procent konst	0,9		0,9	5,0		5,0	5,0		5,0	10,0		10,0	5,0		5,0	5,0		5,0	5,0		5,0	5,0		5,0	5,0		5,0	5,0		5,0	5,0		5,0	5,0		5,0
Reinvestering																																				
Reinvestering Spårvägsbanan	86,2		86,2	55,0		55,0	80,0		80,0	130,0		130,0	60,0		60,0	95,0		95,0	75,0		75,0	75,0		75,0	75,0		75,0	75,0		75,0	75,0		75,0	75,0		75,0
Reinvestering Byggnadsverk	48,2		48,2	120,0		120,0	140,0		140,0	180,0		180,0	215,0		215,0	220,0		220,0	95,0		95,0	115,0		115,0	90,0		90,0	90,0		90,0	85,0		85,0	85,0		85,0
Reinvestering Belysning och energieffektivisering	106,4		106,4	160,0		160,0	135,0		135,0	135,0		135,0	135,0		135,0	120,0		120,0	120,0		120,0	120,0		120,0	120,0		120,0	120,0		120,0	120,0		120,0	120,0		120,0
Reinvestering Gator och vägar	223,5		223,5	260,0		260,0	270,0		270,0	260,0		260,0	280,0		280,0	255,0		255,0	260,0		260,0	275,0		275,0	275,0		275,0	275,0		275,0	290,0		290,0	290,0		290,0
Reinvestering Utemiljöer	61,5		61,5	125,0		125,0	135,0		135,0	80,0		80,0	80,0		80,0	80,0		80,0	80,0		80,0	80,0		80,0	80,0		80,0	80,0		80,0	80,0		80,0	80,0		80,0
Namngivna projekt																																				
NAMNGIVNA PROJEKT	113,7	25,0	88,7	180,0	40,0	140,0	250,0	75,0	175,0	425,0	35,0	390,0	380,0		380,0	560,0		560,0	320,0		320,0	685,0		685,0	550,0		550,0	680,0		680,0	680,0		680,0	520,0		520,0
SUMMA STADSMILJÖNÄMNDEN (före budgetregleringspost)	973,0	109,8	863,2	1 470,0	150,00	1 320,0	1 705,00	150,00	1 555,00	2 100,00	85,00	2 015,00	1 770,0	45,0	1 725,0	1 805,0	15,0	1 790,0	1 430,0	5,0	1 425,0	1 715,0		1 715,0	1 560,0		1 560,0	1 640,0		1 640,0	1 650,0		1 650,0	1 490,0		1 490,0
Budgetregleringspost nyinvestering (-20%, -25%, -30%)				-95,0		-95,0	-210,0		-210,0	-315,0	-35,0	-280,0	-250,0	5,0	-255,0	-180,1	-15,0	-165,1	-205,0	-5,0	-200,0	-140,0		-140,0	-200,0		-200,0	-120,0		-120,0	-120,0		-120,0	-120,0		-120,0
Budgetregleringspost reinvestering (-20%, -25%, -30%)				-175,0		-175,0	-195,0		-195,0	-285,0		-285,0	-320,0		-320,0	-324,9		-324,9	-225,0		-225,0	-375,0		-375,0	-260,0		-260,0	-420,0		-420,0	-430,0		-430,0	-370,0		-370,0
SUMMA Budgetregleringspost				-270,0		-270,0	-405,0		-405,0	-600,0	-35,0	-565,0	-570,0	5,0	-575,0	-505,0	-15,0	-490,0	-430,0	-5,0	-425,0	-515,0		-515,0	-460,0		-460,0	-540,0		-540,0	-550,0		-550,0	-490,0		-490,0
SUMMA STADSMILJÖNÄMNDEN	973,0	109,8	863,2	1 200,0	150,0	1 050,0	1 300,0	150,0	1 150,0	1 500,0	50,0	1 450,0	1 200,0	50,0	1 150,0	1 300,0		1 300,0	1 000,0		1 000,0	1 200,0		1 200,0	1 100,0		1 100,0	1 100,0		1 100,0	1 100,0		1 100,0	1 000,0		1 000,0
varav nyinvestering	385,0	99,4	285,6	550,0	150,0	400,0	650,0	150,0	500,0	750,0	50,0	700,0	500,0	50,0	450,0	400,0		400,0	450,0		450,0	400,0		400,0	300,0		300,0	200,0		200,0	200,0		200,0	200,0		200,0
varav reinvestering	588,0	10,5	577,5	650,0		650,0	650,0		650,0	750,0		750,0	700,0		700,0	900,0		900,0	550,0		550,0	800,0		800,0	800,0		800,0	900,0		900,0	900,0		900,0	800,0		800,0

Stadsmiljönämndens långsiktiga investeringsplan 2024-2035

STADSMILJÖNÄMNDENS LÅNGSIKTIGA INVESTERINGSPLAN 2024-2035 (mnkr)	Inriktning 2025				Inriktning 2026				Inriktning 2027				Inriktning 2028				Inriktning 2029				Inriktning 2030				Inriktning 2031				Inriktning 2032				Inriktning 2033				Inriktning 2034				Inriktning 2035			
	Utgift	Inkomst	Finansiering		Utgift	Inkomst	Finansiering		Utgift	Inkomst	Finansiering		Utgift	Inkomst	Finansiering		Utgift	Inkomst	Finansiering		Utgift	Inkomst	Finansiering		Utgift	Inkomst	Finansiering		Utgift	Inkomst	Finansiering		Utgift	Inkomst	Finansiering		Utgift	Inkomst	Finansiering		Utgift	Inkomst	Finansiering	
			Stads-miljö nämnd	Extern			Stads-miljö nämnd	Extern			Stads-miljö nämnd	Extern			Stads-miljö nämnd	Extern			Stads-miljö nämnd	Extern			Stads-miljö nämnd	Extern			Stads-miljö nämnd	Extern			Stads-miljö nämnd	Extern			Stads-miljö nämnd	Extern			Stads-miljö nämnd	Extern
STADSMILJÖ																																											
Gång- och cykeltrafik																																											
Gångvänlighet																																											
SUMMA Gångvänlighet	***25,0***	**-**	*25,00*	*-*	***20,0***	**-**	*20,00*	*-*	***35,0***	**-**	*35,00*	*-*	***30,0***	**-**	*30,00*	*-*	***45,0***	**-**	*45,00*	*-*	***25,00***	**-**	*25,00*	*-*	***15,0***	**-**	*15,00*	*-*	***15,0***	**-**	*15,00*	*-*	***15,00***	**-**	*15,00*	*-*	***15,00***	**-**	*15,00*	*-*	***15,00***	**-**	*15,00*	*-*
Pendlingscykelvägnät																																											
SUMMA Pendlingscykelvägnät	***75,0***	***15,0***	*60,0*	*15,0*	***105,0***	***10,0***	*95,0*	*10,0*	***165,0***	***15,0***	*150,0*	*15,0*	***50,0***	***20,0***	*30,0*	*20,0*	***20,0***	**-**	*20,0*	*-*	***20,00***	***5,0***	*15,0*	*5,0*	***20,00***	**-**	*20,0*	*-*	***20,00***	**-**	*20,0*	*-*	***20,00***	**-**	*20,0*	*-*	***20,00***	**-**	*20,0*	*-*	***20,00***	**-**	*20,0*	*-*
Övergripande cykelvägnät																																											
SUMMA Övergripande cykelvägnät	***25,0***	***15,0***	*10,0*	*15,0*	***25,0***	**-**	*25,0*	*-*	***40,0***	**-**	*40,0*	*-*	***70,0***	**-**	*70,0*	*-*	***20,0***	**-**	*20,0*	*-*	***20,0***	**-**	*20,0*	*-*	***20,00***	**-**	*20,0*	*-*	***20,00***	**-**	*20,0*	*-*	***20,00***	**-**	*20,0*	*-*	***20,0***	**-**	*20,0*	*-*	***20,0***	**-**	*20,0*	*-*
Saknade korta länkar																																											
SUMMA Saknade korta länkar	***45,0***	***15,0***	*30,0*	*15,0*	***45,0***	***5,0***	*40,0*	*5,0*	***30,0***	**-**	*30,0*	*-*	***30,0***	**-**	*30,0*	*-*	***30,0***	**-**	*30,0*	*-*	***30,00***	**-**	*30,0*	*-*	***30,00***	**-**	*30,0*	*-*	***30,00***	**-**	*30,0*	*-*	***30,00***	**-**	*30,0*	*-*	***30,00***	**-**	*30,0*	*-*	***30,00***	**-**	*30,0*	*-*
Trafiksäkerhet & Framkomlighet																																											
SUMMA Trafiksäkerhet & Framkomlighet	***55,0***	**-**	*55,0*	*-*	***35,0***	**-**	*35,0*	*-*	***35,0***	**-**	*35,0*	*-*	***35,0***	**-**	*35,0*	*-*	***35,0***	**-**	*35,0*	*-*	***30,00***	**-**	*30,0*	*-*	***25,00***	**-**	*25,0*	*-*	***25,00***	**-**	*25,0*	*-*	***25,00***	**-**	*25,0*	*-*	***25,00***	**-**	*25,0*	*-*	***25,00***	**-**	*25,0*	*-*
Cykelparkering																																											
SUMMA Cykelparkering	***3,0***	**-**	*3,0*	*-*	***1,0***	**-**	*1,0*	*-*	***1,0***	**-**	*1,0*	*-*	***1,0***	**-**	*1,0*	*-*	***1,0***	**-**	*1,0*	*-*	***1,0***	**-**	*1,0*	*-*	***1,00***	**-**	*1,0*	*-*	***1,0***	**-**	*1,0*	*-*	***1,0***	**-**	*1,0*	*-*	***1,0***	**-**	*1,0*	*-*	***1,0***	**-**	*1,0*	*-*
Belysning																																											
SUMMA Belysning	***7,0***	**-**	*7,0*	*-*	***4,0***	**-**	*4,0*	*-*	***4,0***	**-**	*4,0*	*-*	***4,0***	**-**	*4,0*	*-*	***4,0***	**-**	*4,0*	*-*	***4,000***	**-**	*4,0*	*-*	***4,00***	**-**	*4,0*	*-*	***4,0***	**-**	*4,0*	*-*	***4,0***	**-**	*4,0*	*-*	***4,0***	**-**	*4,0*	*-*	***4,0***	**-**	*4,0*	*-*
Gång- och cykelbroar																																											
SUMMA Gång- och cykelbroar	***15,0***	**-**	*15,0*	*-*	***10,0***	**-**	*10,0*	*-*	***10,0***	**-**	*10,0*	*-*	***20,0***	**-**	*20,0*	*-*	***15,0***	**-**	*15,0*	*-*	**-**	**-**	*-*	*-*	**-**	**-**	*-*	*-*	**-**	**-**	*-*	*-*	**-**	**-**	*-*	*-*	**-**	**-**	*-*	*-*	**-**	**-**	*-*	*-*
Summa Gång- och cykeltrafik	**250,0**	**45,00**	**205,0**	**45,0**	**245,0**	**15,0**	**230,0**	**15,0**	**320,0**	**15,0**	**305,0**	**15,0**	**240,0**	**20,0**	**220,0**	**20,0**	**170,0**	**-**	**170,0**	**-**	**130,0**	**5,0**	**125,0**	**5,0**	**115,0**	**-**	**115,0**	**-**	**115,0**	**-**	**115,0**	**-**	**115,0**	**-**	**115,0**	**-**	**115,0**	**-**	**115,0**	**-**	**115,0**	**-**	**115,0**	**-**
Kollektivtrafik																																											
Trafiksäkerhet & framkomlighet																																											
SUMMA Trafiksäkerhet & Framkomlighet	***10,0***	**-**	*10,0*	*-*	***10,0***	**-**	*10,0*	*-*	***15,0***	**-**	*15,0*	*-*	***30,0***	**-**	*30,0*	*-*	***10,0***	**-**	*10,0*	*-*	***10,0***	**-**	*10,0*	*-*	***10,0***	**-**	*10,0*	*-*	***10,0***	**-**	*10,0*	*-*	***10,0***	**-**	*10,0*	*-*	***10,0***	**-**	*10,0*	*-*	***10,0***	**-**	*10,0*	*-*
Citybuss och Metrobuss																																											
SUMMA Citybuss och Metrobuss	***10,0***	**-**	*10,0*	*-*	***25,0***	**-**	*25,0*	*-*	***50,0***	**-**	*50,0*	*-*	***95,0***	**-**	*95,0*	*-*	***130,0***	**-**	*130,0*	*-*	***180,0***	**-**	*180,0*	*-*	***80,0***	**-**	*80,0*	*-*	***90,0***	**-**	*90,0*	*-*	***55,0***	**-**	*55,0*	*-*	***55,0***	**-**	*55,0*	*-*	***55,0***	**-**	*55,0*	*-*
Pendelparkeringar																																											
SUMMA Pendelparkeringar	**-**	**-**	*-*	*-*	***15,0***	***10,0***	*5,0*	*10,0*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	**-**	**-**	*-*	*-*	**-**	**-**	*-*	*-*	**-**	**-**	*-*	*-*	**-**	**-**	*-*	*-*	**-**	**-**	*-*	*-*	**-**	**-**	*-*	*-*	**-**	**-**	*-*	*-*	**-**	**-**	*-*	*-*
Kapacitetsförstärkning av spårvägsnätet																																											
SUMMA Kapacitetsförstärkning av spårvägsnät	***80,0***	***65,0***	*15,0*	*65,0*	***85,0***	***50,0***	*35,0*	*50,0*	***60,0***	***30,0***	*30,00*	*30,0*	***50,0***	***25,0***	*25,00*	*25,0*	***25,0***	***15,0***	*10,00*	*15,0*	**-**	**-**	*-*	*-*	**-**	**-**	*-*	*-*	**-**	**-**	*-*	*-*	**-**	**-**	*-*	*-*	**-**	**-**	*-*	*-*	**-**	**-**	*-*	*-*
Vattenburen kollektivtrafik*																																											
SUMMA Vattenburen kollektivtrafik	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***20,0***	**-**	*20,0*	*-*	***15,0***	**-**	*15,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***15,0***	**-**	*15,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*
Hållplatser																																											
SUMMA Hållplatser	***20,0***	**-**	*20,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*
Spårvägsbana*																																											
SUMMA Spårvägsbana	***20,0***	**-**	*20,0*	*-*	***10,0***	**-**	*10,0*	*-*	***5,0***	***5,0***	*-*	*5,0*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*
Summa kollektivtrafik	**145,0**	**65,0**	**80,0**	**65,0**	**170,0**	**60,0**	**110,00**	**60,0**	**155,0**	**35,0**	**120,0**	**35,0**	**190,0**	**25,0**	**165,0**	**25,0**	**180,0**	**15,0**	**165,0**	**15,0**	**215,0**	**-**	**215,0**	**-**	**105,0**	**-**	**105,0**	**-**	**115,0**	**-**	**115,0**	**-**	**80,0**	**-**	**80,0**	**-**	**80,0**	**-**	**80,0**	**-**	**80,0**	**-**	**80,0**	**-**
Bil- och godstrafik																																											
Trafiksäkerhet & framkomlighet																																											
SUMMA Trafiksäkerhet & Framkomlighet	***25,0***	**-**	*25,0*	*-*	***30,0***	**-**	*30,0*	*-*	***35,0***	**-**	*35,0*	*-*	***25,0***	**-**	*25,0*	*-*	***30,0***	**-**	*30,0*	*-*	***30,0***	**-**	*30,0*	*-*	***30,0***	**-**	*30,0*	*-*	***30,0***	**-**	*30,0*	*-*	***30,0***	**-**	*30,0*	*-*	***30,0***	**-**	*30,0*	*-*	***30,0***	**-**	*30,0*	*-*
Bulleråtgärder																																											
SUMMA Bulleråtgärder	***20,0***	**-**	*20,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*
Lastkajer																																											
SUMMA Lastkajer	**-**	**-**	*-*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*
Anslutningar																																											
SUMMA Anslutningar	***10,0***	**-**	*10,0*	*-*	***30,0***	**-**	*30,0*	*-*	***50,0***	**-**	*50,0*	*-*	***30,0***	**-**	*30,0*	*-*	**-**	**-**	*-*	*-*	**-**	**-**	*-*	*-*	**-**	**-**	*-*	*-*	**-**	**-**	*-*	*-*	**-**	**-**	*-*	*-*	**-**	**-**	*-*	*-*	**-**	**-**	*-*	*-*
Summa Bil- och godstrafik	**55,0**	**-**	**55,0**	**-**	**70,0**	**-**	**70,0**	**-**	**95,0**	**-**	**95,0**	**-**	**65,0**	**-**	**65,0**	**-**	**40,0**	**-**	**40,0**	**-**	**40,0**	**-**	**40,0**	**-**	**40,0**	**-**	**40,0**	**-**	**40,0**	**-**	**40,0**	**-**	**40,0**	**-**	**40,0**	**-**	**40,0**	**-**	**40,0**	**-**	**40,0**	**-**	**40,0**	**-**
Utemiljöer																																											
Stadsmiljöåtgärder																																											
SUMMA Stadsmiljöåtgärder	***35,0***	**-**	*35,0*	*-*	***90,0***	**-**	*90,0*	*-*	***185,0***	**-**	*185,0*	*-*	***35,0***	**-**	*35,0*	*-*	***10,0***	**-**	*10,0*	*-*	***14,99***	**-**	*15,0*	*-*	***20,0***	**-**	*20,0*	*-*	***20,0***	**-**	*20,0*	*-*	***20,0***	**-**	*20,0*	*-*	***20,0***	**-**	*20,0*	*-*	***20,0***	**-**	*20,0*	*-*
Park & Naturområden																																											
SUMMA Park & Naturområden	***50,0***	**-**	*50,0*	*-*	***55,0***	**-**	*55,0*	*-*	***75,0***	**-**	*75,0*	*-*	***45,0***	**-**	*45,0*	*-*	***30,0***	**-**	*30,0*	*-*	***35,00***	**-**	*35,0*	*-*	***40,00***	**-**	*40,0*	*-*	***35,00***	**-**	*35,0*	*-*	***20,00***	**-**	*20,0*	*-*	***20,01***	**-**	*20,0*	*-*	***20,01***	**-**	*20,0*	*-*
Lekmiljöer																																											
SUMMA Lekmiljöer	***20,0***	**-**	*20,0*	*-*	***50,0***	**-**	*50,0*	*-*	***40,0***	**-**	*40,0*	*-*	***30,0***	**-**	*30,0*	*-*	***30,0***	**-**	*30,0*	*-*	***35,0***	**-**	*35,0*	*-*	***35,0***	**-**	*35,0*	*-*	***35,0***	**-**	*35,0*	*-*	***35,0***	**-**	*35,0*	*-*	***35,0***	**-**	*35,0*	*-*	***35,0***	**-**	*35,0*	*-*
Träd																																											
SUMMA Träd	***10,0***	**-**	*10,0*	*-*	***10,0***	**-**	*10,0*	*-*	***10,0***	**-**	*10,0*	*-*	***10,0***	**-**	*10,0*	*-*	***10,0***	**-**	*10,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*
Summa Utemiljöer	**115,0**	**-**	**115,0**	**-**	**205,0**	**-**	**205,0**	**-**	**310,0**	**-**	**310,0**	**-**	**120,0**	**-**	**120,0**	**-**	**80,0**	**-**	**80,0**	**-**	**90,0**	**-**	**90,0**	**-**	**100,0**	**-**	**100,0**	**-**	**95,0**	**-**	**95,0**	**-**	**80,0**	**-**	**80,0**	**-**	**80,0**	**-**	**80,0**	**-**	**80,0**	**-**	**80,0**	**-**
EN PROCENT KONST																																											
En procent konst																																											
SUMMA Konst	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***10,0***	**-**	*10,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*	***5,0***	**-**	*5,0*	*-*
SUMMA EN PROCENT KONST	**5,0**	**-**	**5,0**	**-**	**5,0**	**-**	**5,0**	**-**	**10,0**	**-**	**10,0**	**-**	**5,0**	**-**	**5,0**	**-**	**5,0**	**-**	**5,0**	**-**	**5,0**	**-**	**5,0**	**-**	**5,0**	**-**	**5,0**	**-**	**5,0**	**-**	**5,0**	**-**	**5,0**	**-**	**5,0**	**-**	**5,0**	**-**	**5,0**	**-**	**5,0**	**-**	**5,0**	**-**
SUMMA STADSMILJÖ	**570,0**	**110,0**	**460,0**	**110,0**	**695,0**	**75,0**	**620,0**	**75,0**	**890,0**	**50,0**	**840,0**	**50,0**	**620,0**	**45,0**	**575,0**	**45,0**	**475,0**	**15,0**	**460,0**	**15,0**	**480,0**	**5,0**	**475,0**	**5,0**	**365,0**	**-**	**365,0**	**-**	**370,0**	**-**	**370,0**	**-**	**320,0**	**-**	**320,0**	**-**	**320,0**	**-**	**320,0**	**-**	**320,0**	**-**	**320,0**	**-**

Stadsmiljönämndens långsiktiga investeringsplan 2024-2035

STADSMILJÖNÄMNDENS LÅNGSIKTIGA INVESTERINGSPLAN 2024-2035 (mnkr)	Inriktning 2025				Inriktning 2026				Inriktning 2027				Inriktning 2028				Inriktning 2029				Inriktning 2030				Inriktning 2031				Inriktning 2032				Inriktning 2033				Inriktning 2034				Inriktning 2035			
	Utgift	Inkomst	Finansiering		Utgift	Inkomst	Finansiering		Utgift	Inkomst	Finansiering		Utgift	Inkomst	Finansiering		Utgift	Inkomst	Finansiering		Utgift	Inkomst	Finansiering		Utgift	Inkomst	Finansiering		Utgift	Inkomst	Finansiering		Utgift	Inkomst	Finansiering		Utgift	Inkomst	Finansiering		Utgift	Inkomst	Finansiering	
			Stads-miljö nämnd	Extern			Stads-miljö nämnd	Extern			Stads-miljö nämnd	Extern			Stads-miljö nämnd	Extern			Stads-miljö nämnd	Extern			Stads-miljö nämnd	Extern			Stads-miljö nämnd	Extern			Stads-miljö nämnd	Extern			Stads-miljö nämnd	Extern			Stads-miljö nämnd	Extern
REINVESTERING																																											
Reinvestering Spårvägsbanan																																											
Reinvestering Kollektivtrafikstråk *																																											
SUMMA Kollektivtrafikstråk	***5,0***	-	*5,0*	-	***20,0***	-	*20,0*	-	***60,0***	-	*60,0*	-	***5,0***	-	*5,0*	-	***40,0***	-	*40,0*	-	***15,0***	-	*15,0*	-	***15,0***	-	*15,0*	-	***15,0***	-	*15,0*	-	***15,0***	-	*15,0*	-	***15,0***	-	*15,0*	-	***15,0***	-	*15,0*	-
Reinvestering Spårkomplex*																																											
SUMMA Spårkomplex	***20,0***	-	*20,0*	-	***5,0***	-	*5,0*	-	***20,0***	-	*20,0*	-	***5,0***	-	*5,0*	-	***5,0***	-	*5,0*	-	***5,0***	-	*5,0*	-	***5,0***	-	*5,0*	-	***5,0***	-	*5,0*	-	***5,0***	-	*5,0*	-	***5,0***	-	*5,0*	-	***5,0***	-	*5,0*	-
Reinvestering Planerat underhåll - Spårvägsbanan*																																											
SUMMA Planerat underhåll - Spårvägsbanan	***30,0***	-	*30,0*	-	***55,0***	-	*55,0*	-	***50,0***	-	*50,0*	-	***50,0***	-	*50,0*	-	***50,0***	-	*50,0*	-	***55,0***	-	*55,0*	-	***55,0***	-	*55,0*	-	***55,0***	-	*55,0*	-	***55,0***	-	*55,0*	-	***55,00***	-	*55,0*	-	***55,0***	-	*55,0*	-
Summa Reinvestering Spårvägsbanan	**55,0**	-	**55,0**	-	**80,0**	-	**80,0**	-	**130,0**	-	**130,0**	-	**60,0**	-	**60,0**	-	**95,0**	-	**95,0**	-	**75,0**	-	**75,0**	-	**75,0**	-	**75,0**	-	**75,0**	-	**75,0**	-	**75,0**	-	**75,0**	-	**75,00**	-	**75,0**	-	**75,0**	-	**75,0**	-
Reinvestering Byggnadsverk																																											
Reinvestering Maritimt																																												
SUMMA Maritimt	***45,0***	-	*45,0*	-	***80,0***	-	*80,0*	-	***115,0***	-	*115,0*	-	***105,0***	-	*105,0*	-	***155,0***	-	*155,0*	-	***35,0***	-	*35,0*	-	***55,0***	-	*55,0*	-	***30,0***	-	*30,0*	-	***30,0***	-	*30,0*	-	***30,0***	-	*30,0*	-	***30,0***	-	*30,0*	-
Reinvestering Broar & tunnlar																																											
SUMMA Broar & Tunnlar	***55,0***	-	*55,0*	-	***40,0***	-	*40,0*	-	***35,0***	-	*35,0*	-	***20,0***	-	*20,0*	-	***20,0***	-	*20,0*	-	***45,0***	-	*45,0*	-	***45,0***	-	*45,0*	-	***45,0***	-	*45,0*	-	***45,0***	-	*45,0*	-	***40,0***	-	*40,0*	-	***40,0***	-	*40,0*	-
Reinvestering Tekniska anläggningar																																											
SUMMA Tekniska anläggningar	***5,0***	-	*5,0*	-	***5,0***	-	*5,0*	-	***20,0***	-	*20,00*	-	***20,0***	-	*20,0*	-	***20,0***	-	*20,00*	-	***10,0***	-	*10,000*	-	***10,0***	-	*10,0*	-	***10,00***	-	*10,0*	-	***10,00***	-	*10,0*	-	***10,0***	-	*10,0*	-	***10,0***	-	*10,0*	-
Reinvestering Övriga konstruktioner																																											
SUMMA Övriga konstruktioner	***15,0***	-	*15,00*	-	***15,0***	-	*15,00*	-	***10,0***	-	*10,00*	-	***70,0***	-	*70,00*	-	***25,0***	-	*25,0*	-	***5,0***	-	*5,00*	-	***5,0***	-	*5,0*	-	***5,00***	-	*5,0*	-	***5,00***	-	*5,0*	-	***5,0***	-	*5,0*	-	***5,0***	-	*5,0*	-
Summa Reinvestering Byggnadsverk	**120,0**	-	**120,00**	-	**140,0**	-	**140,0**	-	**180,0**	-	**180,0**	-	**215,0**	-	**215,00**	-	**220,0**	-	**220,00**	-	**95,0**	-	**95,00**	-	**115,0**	-	**115,05**	-	**90,00**	-	**90,0**	-	**90,00**	-	**90,0**	-	**84,98**	-	**85,0**	-	**85,0**	-	**85,0**	-
Reinvestering Belysning & energieffektivisering																																											
Reinvestering Belysning																																											
SUMMA Belysning	***95,0***	-	*95,0*	-	***75,0***	-	*75,0*	-	***75,0***	-	*75,0*	-	***75,0***	-	*75,0*	-	***80,0***	-	*80,0*	-	***80,0***	-	*80,0*	-	***80,0***	-	*80,0*	-	***80,0***	-	*80,0*	-	***80,0***	-	*80,0*	-	***80,0***	-	*80,00*	-	***80,0***	-	*80,00*	-
Reinvestering Trafiksignaler																																											
SUMMA Trafiksignaler	***10,0***	-	*10,0*	-	***10,0***	-	*10,0*	-	***10,0***	-	*10,0*	-	***10,0***	-	*10,0*	-	***10,0***	-	*10,0*	-	***10,0***	-	*10,0*	-	***10,0***	-	*10,00*	-	***10,0***	-	*10,0*	-	***10,0***	-	*10,00*	-	***10,0***	-	*10,01*	-	***10,0***	-	*10,0*	-
Reinvestering Energieffektivisering av belysning																																											
SUMMA Energieffektivsering av belysning	***55,0***	-	*55,0*	-	***50,0***	-	*50,0*	-	***50,0***	-	*50,0*	-	***50,0***	-	*50,0*	-	***30,0***	-	*30,0*	-	***30,0***	-	*30,0*	-	***30,0***	-	*30,00*	-	***30,0***	-	*30,0*	-	***30,0***	-	*30,0*	-	***30,0***	-	*30,01*	-	***30,0***	-	*30,0*	-
Summa Reinvestering Belysning & energieffektivisering	**160,0**	-	**160,0**	-	**135,0**	-	**135,0**	-	**135,0**	-	**135,0**	-	**135,0**	-	**135,0**	-	**120,0**	-	**120,0**	-	**120,0**	-	**120,0**	-	**120,0**	-	**120,0**	-	**120,0**	-	**120,0**	-	**120,0**	-	**120,0**	-	**120,0**	-	**120,0**	-	**120,0**	-	**120,0**	-
Reinvestering Gator & Vägar																																											
Reinvestering Beläggning																																											
SUMMA Beläggning	***230,0***	-	*230,0*	-	***210,0***	-	*210,0*	-	***210,0***	-	*210,0*	-	***215,0***	-	*215,0*	-	***220,0***	-	*220,0*	-	***225,0***	-	*225,0*	-	***235,0***	-	*235,0*	-	***235,0***	-	*235,0*	-	***235,0***	-	*235,0*	-	***250,0***	-	*250,0*	-	***250,0***	-	*250,0*	-
Reinvestering Gator & Vägar																																											
SUMMA Gator & Vägar	***30,0***	-	*30,0*	-	***60,0***	-	*60,0*	-	***50,0***	-	*50,0*	-	***65,0***	-	*65,0*	-	***35,0***	-	*35,0*	-	***35,0***	-	*35,0*	-	***40,0***	-	*40,0*	-	***40,0***	-	*40,0*	-	***40,0***	-	*40,0*	-	***40,0***	-	*40,0*	-	***40,0***	-	*40,0*	-
Summa Reinvestering Gator och vägar	**260,00**	-	**260,0**	-	**270,0**	-	**270,0**	-	**260,00**	-	**260,0**	-	**280,0**	-	**280,0**	-	**255,0**	-	**255,0**	-	**260,0**	-	**260,0**	-	**275,0**	-	**275,0**	-	**275,0**	-	**275,0**	-	**275,0**	-	**275,0**	-	**290,0**	-	**290,0**	-	**290,0**	-	**290,0**	-
Reinvestering Utemiljöer																																											
Reinvestering Park & Naturområden																																											
SUMMA Park & Naturområden	***80,0***	-	*80,0*	-	***90,0***	-	*90,0*	-	***40,0***	-	*40,0*	-	***35,0***	-	*35,0*	-	***35,0***	-	*35,0*	-	***45,00***	-	*45,0*	-	***45,0***	-	*44,99*	-	***45,0***	-	*45,0*	-	***45,0***	-	*45,0*	-	***45,0***	-	*45,0*	-	***45,0***	-	*45,0*	-
Reinvestering Lekmiljöer																																											
SUMMA Lekmiljöer	***30,0***	-	*30,0*	-	***25,0***	-	*25,0*	-	***20,0***	-	*20,0*	-	***25,0***	-	*25,0*	-	***25,0***	-	*25,0*	-	***25,0***	-	*25,0*	-	***25,0***	-	*25,01*	-	***25,0***	-	*25,0*	-	***25,0***	-	*25,0*	-	***25,0***	-	*25,0*	-	***25,0***	-	*25,0*	-
Reinvestering Träd																																											
SUMMA Träd	***15,0***	-	*15,0*	-	***20,0***	-	*20,0*	-	***20,0***	-	*20,0*	-	***20,0***	-	*20,0*	-	***20,0***	-	*20,0*	-	***10,0***	-	*10,0*	-	***10,0***	-	*10,00*	-	***10,0***	-	*10,0*	-	***10,0***	-	*10,0*	-	***10,0***	-	*10,0*	-	***10,0***	-	*10,0*	-
Summa Reinvestering Utemiljöer	**125,0**	-	**125,0**	-	**135,00**	-	**135,0**	-	**80,0**	-	**80,0**	-	**80,0**	-	**80,0**	-	**80,00**	-	**80,0**	-	**80,00**	-	**80,0**	-	**80,00**	-	**80,00**	-	**80,00**	-	**80,0**	-	**80,01**	-	**80,0**	-	**80,02**	-	**80,0**	-	**80,0**	-	**80,0**	-
SUMMA REINVESTERING	**720,0**	-	**720,0**	-	**760,0**	-	**760,0**	-	**785,0**	-	**785,0**	-	**770,0**	-	**770,0**	-	**770,0**	-	**770,0**	-	**630,0**	-	**630,0**	-	**665,0**	-	**665,0**	-	**640,0**	-	**640,0**	-	**640,0**	-	**640,0**	-	**650,0**	-	**650,0**	-	**650,0**	-	**650,0**	-
SUMMA STADSMILJÖ OCH REINVESTERING	**1 290,0**	**110,0**	**1 180,0**	**110,0**	**1 455,0**	**75,0**	**1 380,0**	**75,0**	**1 675,0**	**50,0**	**1 625,0**	**50,0**	**1 390,0**	**45,0**	**1 345,0**	**45,0**	**1 245,0**	**15,0**	**1 230,0**	**15,0**	**1 110,0**	**5,0**	**1 105,0**	**5,0**	**1 030,0**	-	**1 030,0**	-	**1 010,0**	-	**1 010,0**	-	**960,0**	-	**960,0**	-	**970,0**	-	**970,0**	-	**970,0**	-	**970,0**	-

Stadsmiljönämndens långsiktiga investeringsplan 2024-2035

STADSMILJÖNÄMNDENS LÅNGSIKTIGA INVESTERINGSPLAN 2024-2035 (mnkr)	Inriktning 2025			Inriktning 2026			Inriktning 2027			Inriktning 2028			Inriktning 2029			Inriktning 2030			Inriktning 2031			Inriktning 2032			Inriktning 2033			Inriktning 2034			Inriktning 2035		
	Utgift	Inkomst	Netto	Utgift	Inkomst	Netto	Utgift	Inkomst	Netto	Utgift	Inkomst	Netto	Utgift	Inkomst	Netto	Utgift	Inkomst	Netto	Utgift	Inkomst	Netto	Utgift	Inkomst	Netto	Utgift	Inkomst	Netto	Utgift	Inkomst	Netto	Utgift	Inkomst	Netto
NAMNGIVNA PROJEKT																																
Stadsmiljönämnden																																
Avenyn - upprustning och utveckling	-			-			-			**5,0**		5,0	**30,0**		30,0	**100,0**		100,0	**100,0**		100,0	**60,0**		60,0	-			-			-		
Slakthusmotet - kommunala delar	-			-			**5,0**		5,0	**10,0**		10,0	**65,0**		65,0	**75,0**		75,0	**75,0**		75,0	**70,0**		70,0	-			-			-		
Torslanda Tvärförbindelse	**15,0**		15,0	**35,0**		35,0	**65,0**		65,0	**115,0**		115,0	**10,0**		10,0	-			-			-			-			-			-		
Upprustning av kanalmurar längs med Fattighusån och Stora Hamnkanalen	**25,0**		25,0	**35,0**		35,0	**200,0**		200,0	**200,0**		200,0	**430,0**		430,0	**145,0**		145,0	**510,0**		510,0	**420,0**		420,0	**680,0**		680,0	**680,0**		680,0	**520,0**		520,0
Packhuskajen	**80,0**		80,0	**50,0**		50,0	**50,0**		50,0	**50,0**		50,0	**25,0**		25,0	-			-			-			-			-			-		
Kom Fram																																
Engelbrektslänken - Ny spårvägslänk *, **	**60,0**	40,0	20,0	**130,0**	75,0	55,0	**105,0**	35,0	70,0	-			-			-			-			-			-			-			-		
SUMMA NAMNGIVNA PROJEKT	**180,0**	**40,0**	**140,0**	**250,0**	**75,0**	**175,0**	**425,0**	**35,0**	**390,0**	**380,0**	**-**	**380,0**	**560,0**	**-**	**560,0**	**320,0**	**-**	**320,0**	**685,0**	**-**	**685,0**	**550,0**	**-**	**550,0**	**680,0**	**-**	**680,0**	**680,0**	**-**	**680,0**	**520,0**	**-**	**520,0**

* Ingår helt eller delvis i uppdraget att bedriva kollektivtrafik. Kapitaltjänstkostnaden bekostas av Västra Götalandsregionen eller genom 600-potten.
** Ingår i Stadsmiljöavtalet

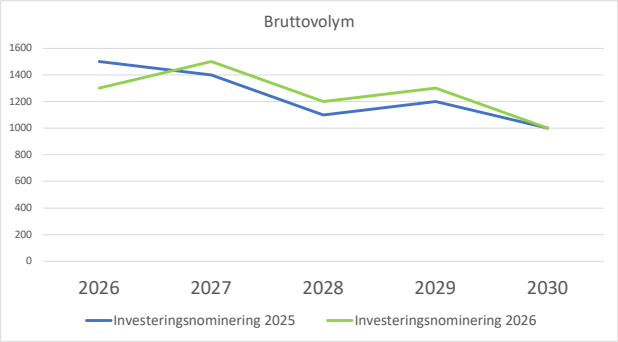
Stadsmiljönämndens långsiktiga investeringsplan 2024-2035

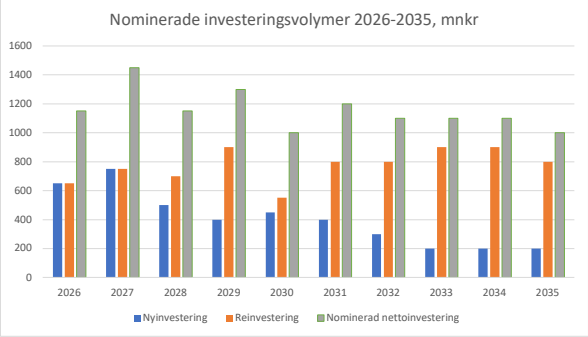
STADSMILJÖNÄMNDENS LÅNGSIKTIGA INVESTERINGSPLAN 2024-2035 (mnkr)	Summa totalbelopp för stadens medfinansiering av åtgärd	Periodisering (antal år):	Årlig kostnad (fördelad på 25 år)										
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Bidrag till annans anläggning (färdigställda åtgärder)													
GC-väg utmed väg 190 Gråbovägen	3,9	25	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
GC-väg utmed väg 570 Kongahällavägen-Hisingsleden	2,7	25	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
GC-väg längs väg 574 Ellesbovägen	3,0	25	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
GC-väg v574 Ellesbovägen (St Mysternav-Rödbo idrottsg)	15,2	25	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Cirkulationsplats Brottskärr	4,2	25	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Väg 570 Säve Stationsväg-Kornhallsvägen	5,4	25	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Bidrag till annans anläggning (pågående åtgärder)													
Väg 190 GC-väg Skiljebacken - Björredsvägen	15,0	25					0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Väg 566 Björlanda Kyrkväg - Björlanda Kile	4,0	25	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Väg 563 Kongahällavägen, delen Spänstvägen-Säve Flygplatsväg	15,0	25					0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Bidrag till annans anläggning (aktuella för nominering)													
Väg 563 och Väg 570 Kongahällavägen, delen Säve Flygplatsväg-Tuvevägen	*22,5*	*25*											
Väg 587 och Väg 570 Kornhallsvägen, delen Kongahällavägen-Kornhalls färjeläge	*15,3*	*25*											
Väg 587 och Väg 570 Kongahällavägen, delen Kornhallsvägen-Göddereds backen	*48,1*	*25*											
Väg 190: GC-väg mellan Fotbollsvägen/Bondegärdet och Angereds Storåsväg *(förstärkt satsning stråk)*	*16,2*	*25*											
SUMMA Medfinansiering			**1,5**	**1,5**	**1,5**	**1,5**	**2,7**	**2,7**	**2,7**	**2,7**	**2,7**	**2,7**	**2,7**

Stadsmiljönämnden (obs anges i mnkr i löpande priser)

	Utfall 2024	Budget 2025	Prognos 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Nominerad bruttoinvestering	973	1200	1200	1300	1500	1200	1300	1000	1200	1100	1100	1100	1000
varav nyinvestering	385	600	550	650	750	500	400	450	400	300	200	200	200
varav reinvestering	588	600	650	650	750	700	900	550	800	800	900	900	800
Investeringsinkomster	110	150	150	150	50	50							
Nominerad nettoinvestering	863,4	1050	1050	1150	1450	1150	1300	1000	1200	1100	1100	1100	1000
Beslutad nettobudget 2025			*1050*	*1450*	*1350*	*1100*	*1200*						
Förändring från budget 2025			*0*	*-300*	*100*	*50*	*100*						

Investeringsområde	Utfall 2024	Budget 2025	Prognos 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	3035	2026-2030	2031-2035
Stadsmiljö															
Gång-och cykeltrafik	181,3	215	250	245	320	240	170	130	115	115	115	115	115	*1105*	*575*
Kollektivtrafik	79,9	150	145	170	155	190	180	215	105	115	80	80	80	*910*	*460*
Bil- och godstrafik	37,8	55	55	70	95	65	40	40	40	40	40	40	40	*310*	*200*
Utemiljöer	33,8	110	115	205	310	120	80	90	100	95	80	80	80	*805*	*435*
varav nyinvestering	**332,8**	**530**	**565**	**690**	**880**	**615**	**470**	**475**	**360**	**365**	**315**	**315**	**315**	***3130***	***1670***
varav reinvestering	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	*0*	*0*
Investeringsinkomster	84,8	110	110	75	50	45	15	5	0	0	0	0	0	190	0
Reinvestering															
Reinvestering Spårvägsbanan	86,2	55	55	80	130	60	95	75	75	75	75	75	75	*440*	*375*
Reinvestering Byggnadsverk	48,2	120	120	139	180	215	220	95	115	90	90	85	85	*849*	*465*
Reinvestering Belysning och energieffektivisering	106,4	130	160	135	135	135	120	120	120	120	120	120	120	*645*	*600*
Reinvestering Gator och Vägar	223,5	270	260	270	260	280	255	260	275	275	275	290	290	*1325*	*1405*
Reinvestering Utemiljöer	61,5	115	125	135	80	80	80	80	80	80	80	80	80	*455*	*400*
varav nyinvestering	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	*0*	*0*
varav reinvestering	**525,8**	**690**	**720**	**759**	**785**	**770**	**770**	**630**	**665**	**640**	**640**	**650**	**650**	***3714***	***3245***
Investeringsinkomster	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Namngivna projekt															
varav nyinvestering	**51,5**	**80**	**75**	**165**	**175**	**130**	**105**	**175**	**175**	**130**				***750***	***305***
varav reinvestering	**62,2**	**105**	**105**	**85**	**250**	**250**	**455**	**145**	**510**	**420**	**680**	**680**	**520**	***1185***	***2810***
Investeringsinkomster	25	40	40	75	35									110	0
Krisberedskap/Förmågehöjande åtgärder															
varav nyinvestering														*0*	*0*
varav reinvestering				**1**										***1***	***0***
Investeringsinkomster														0	0
Konstgestaltning 1% (avser nyinvestering)	0,9	5	5	5	10	5	5	5	5	5	5	5	5	*30*	*25*
Budgetregleringspost utgifter Nyinvestering		-15	-95	-210	-315	-250	-180	-205	-140	-200	-120	-120	-120	*-1160*	*-700*
Budgetregleringspost utgifter Reinvestering		-195	-175	-195	-285	-320	-325	-225	-375	-260	-420	-430	-370	*-1350*	*-1855*
Budgetregleringspost inkomster					-35	5	-15	-5						-50	0
Totalt bruttoinvesteringar	**973,2**	**1200**	**1200**	**1300**	**1500**	**1200**	**1300**	**1000**	**1200**	**1100**	**1100**	**1100**	**1000**	**6300**	**5500**
varav nyinvestering	*385,2*	*600*	*550*	*650*	*750*	*500*	*400*	*450*	*400*	*300*	*200*	*200*	*200*	*2750*	*1300*
varav reinvestering	*588*	*600*	*650*	*650*	*750*	*700*	*900*	*550*	*800*	*800*	*900*	*900*	*800*	*3550*	*4200*
Investeringsinkomster	*109,8*	*150*	*150*	*150*	*50*	*50*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	250	0
Totalt nettoinvesteringar	**863,4**	**1050**	**1050**	**1150**	**1450**	**1150**	**1300**	**1000**	**1200**	**1100**	**1100**	**1100**	**1000**	**6050**	**5500**
Bedömning av "låsta volymer" (brutto, inriktningsbeslut finns)				*770*	*850*	*550*	*550*	*245*	*610*	*480*	*680*	*680*	*520*	2965	2970





Projektredovisning - nettoinvestering

Stadsmiljönämnden (obs anges i mnkr i löpande priser)

Projekt eller grupper av projekt >1 000 pbb

(mnkr, nettoinvestering)				Utfall tom	Prognos												
	KF-beslut*	Status**		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2026-2030	2031-2035
GÅNG-OCH CYKELTRAFIK																	
Gångvänlighet			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		25	20	35	30	45	25	15	15	15	15	15	155	75
			Netto		*25*	*20*	*35*	*30*	*45*	*25*	*15*	*15*	*15*	*15*	*15*	*155*	*75*
Pendlingscykelvägnät			Ink		15	10	15	20		5						50	0
	N	1,2,3	Utg		75	105	165	50	20	20	20	20	20	20	20	360	100
			Netto		*60*	*95*	*150*	*30*	*20*	*15*	*20*	*20*	*20*	*335*	*20*	*310*	*415*
Övergripande cykelvägnät			Ink		15											0	0
	N	1,2,3	Utg		25	25	40	70	20	20	20	20	20	20	20	175	100
			Netto		*10*	*25*	*40*	*70*	*20*	*20*	*20*	*20*	*20*	*20*	*20*	*175*	*100*
Saknade korta länkar			Ink		15	5										5	0
	N	1,2,3	Utg		45	45	30	30	30	30	30	30	30	30	30	165	150
			Netto		*30*	*40*	*30*	*30*	*30*	*30*	*30*	*30*	*30*	*30*	*30*	*160*	*150*
Trafiksäkerhet och Framkomlighet			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		55	35	35	35	35	30	25	25	25	25	25	170	125
			Netto		*55*	*35*	*35*	*35*	*35*	*30*	*25*	*25*	*25*	*25*	*25*	*170*	*125*
Cykelparkering			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		3	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	5	5
			Netto		*3*	*1*	*1*	*1*	*1*	*1*	*1*	*1*	*1*	*1*	*1*	*5*	*5*
Belysning			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		7	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	20	20
			Netto		*7*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*20*	*20*
Gång- och cykelbroar			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		15	10	10	20	15							55	0
			Netto		*15*	*10*	*10*	*20*	*15*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*55*	*0*
	KF-beslut*	Status**		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2026-2030	2031-2035
Kollektivtrafik																	
Trafiksäkerhet och Framkomlighet			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		10	10	15	30	10	10	10	10	10	10	10	75	50
			Netto		*10*	*10*	*15*	*30*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*	*75*	*50*
Citybuss och Metrobuss			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		10	25	50	95	130	180	80	90	55	55	55	480	335
			Netto		*10*	*25*	*50*	*95*	*130*	*180*	*80*	*90*	*55*	*55*	*55*	*480*	*335*
Pendelparkeringar			Ink			10										10	0
	N	1,2,3	Utg		0	15	5									20	0
			Netto		*0*	*5*	*5*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*10*	*0*
Kapacitetsförstärkning av spårvägsnät			Ink		65	50	30	25	15							120	0
	N	1,2,3	Utg		80	85	60	50	25							220	0
			Netto		*15*	*35*	*30*	*25*	*10*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*100*	*0*
Vattenburen kollektivtrafik			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		5	20	15	5	5	15	5	5	5	5	5	60	25
			Netto		*5*	*20*	*15*	*5*	*5*	*15*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*60*	*25*
Hållplatser			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		20	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	25	25
			Netto		*20*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*35*	*25*	*25*	*75*
Spårvägsbana			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		20	10	5	5	5	5	5	5	5	5	5	30	25
			Netto		*20*	*10*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*30*	*25*
	KF-beslut*	Status**		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2026-2030	2031-2035
Bil- och godstrafik																	
Trafiksäkerhet och Framkomlighet			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		25	30	35	25	30	30	30	30	30	30	30	150	150
			Netto		*25*	*30*	*35*	*25*	*30*	*30*	*30*	*30*	*30*	*30*	*30*	*150*	*150*
Bulleråtgärder			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		20	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	25	25
			Netto		*20*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*25*	*25*
Lastkajer			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		0	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	25	25
			Netto		*0*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*25*	*25*
Anslutningar			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		10	30	50	30								110	0
			Netto		*10*	*30*	*50*	*30*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*110*	*0*
	KF-beslut*	Status**		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2026-2030	2031-2035
Utemiljöer																	
Stadsmiljöåtgärder			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		35	90	185	35	10	15	20	20	20	20	20	335	100
			Netto		*35*	*90*	*185*	*35*	*10*	*15*	*20*	*20*	*20*	*20*	*20*	*335*	*100*
Park och Naturområden			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		50	55	75	45	30	35	40	35	20	20	20	240	135
			Netto		*50*	*55*	*75*	*45*	*30*	*35*	*40*	*35*	*20*	*20*	*20*	*240*	*135*
Lekmiljöer			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		20	50	40	30	30	35	35	35	35	35	35	185	175
			Netto		*20*	*50*	*40*	*30*	*30*	*35*	*35*	*35*	*35*	*35*	*35*	*185*	*175*
Träd			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		10	10	10	10	10	5	5	5	5	5	5	45	25
			Netto		*10*	*10*	*10*	*10*	*10*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*45*	*25*

	KF-beslut*	Status**		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2026-2030	2031-2035
Reinvestering Spårvägsbana																	
Reinvestering Kollektivtrafikstråk			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		5	20	60	5	40	15	15	15	15	15	15	140	75
			Netto		*5*	*20*	*60*	*5*	*40*	*15*	*15*	*15*	*15*	*15*	*15*	*140*	*75*
Reinvestering Spårkomplex			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		20	5	20	5	5	5	5	5	5	5	5	40	25
			Netto		*20*	*5*	*20*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*40*	*25*
Reinvestering Planerat underhåll spårvägs-banan	N	1,2,3	Ink													0	0
			Utg		30	55	50	50	50	55	55	55	55	55	55	260	275
			Netto		*30*	*55*	*50*	*50*	*50*	*55*	*55*	*55*	*55*	*55*	*55*	*260*	*275*
	KF-beslut*	**Status****		**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2026-2030**	**2031-2035**
Reinvestering Byggnadsverk																	
Reinvestering Maritimt			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		45	80	115	105	155	35	55	30	30	30	30	490	175
			Netto		*45*	*80*	*115*	*105*	*155*	*35*	*55*	*30*	*30*	*30*	*30*	*490*	*175*
Reinvestering Broar och tunnlar			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		55	40	35	20	20	45	45	45	45	40	40	160	215
			Netto		*55*	*40*	*35*	*20*	*20*	*45*	*45*	*45*	*45*	*40*	*40*	*160*	*215*
ReinvesteringTekniska anläggningar			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		5	5	20	20	20	10	10	10	10	10	10	75	50
			Netto		*5*	*5*	*20*	*20*	*20*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*	*75*	*50*
Reinvestering Övriga konstruktioner			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		15	14	10	70	25	5	5	5	5	5	5	124	25
			Netto		*15*	*14*	*10*	*70*	*25*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*	*124*	*25*
	KF-beslut*	**Status****		**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2026-2030**	**2031-2035**
Krisberedskap/Förmågehöjande åtgärder																	
Bensintank			Ink													0	0
	N	3	Utg		0	1										1	0
			Netto		*0*	*1*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*1*	*0*
	KF-beslut*	**Status****		**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2026-2030**	**2031-2035**
Reinvestering Belysning och Energieffektivisering																	
Reinvestering Belysning			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		95	75	75	75	80	80	80	80	80	80	80	385	400
			Netto		*95*	*75*	*75*	*75*	*80*	*80*	*80*	*80*	*80*	*80*	*80*	*385*	*400*
Reinvestering Trafiksignaler			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	50	50
			Netto		*10*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*	*50*	*50*
Reinvestering Energieffektivisering av belysning	N	1,2,3	Ink													0	0
			Utg		55	50	50	50	30	30	30	30	30	30	30	210	150
			Netto		*55*	*50*	*50*	*50*	*30*	*30*	*30*	*30*	*30*	*30*	*30*	*210*	*150*
	KF-beslut*	**Status****		**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2026-2030**	**2031-2035**
Reinvestering Gator och vägar																	
Reinvestering Beläggning			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		230	210	210	215	220	225	235	235	235	250	250	1080	1205
			Netto		*230*	*210*	*210*	*215*	*220*	*225*	*235*	*235*	*235*	*250*	*250*	*1080*	*1205*
Reinvestering Gator o Vägar			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		30	60	50	65	35	35	40	40	40	40	40	245	200
			Netto		*30*	*60*	*50*	*65*	*35*	*35*	*40*	*40*	*40*	*40*	*40*	*245*	*200*
	KF-beslut*	**Status****		**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2026-2030**	**2031-2035**
Reinvestering Utemiljöer																	
Reinvestering Park och Naturområden			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		80	90	40	35	35	45	45	45	45	45	45	245	225
			Netto		*80*	*90*	*40*	*35*	*35*	*45*	*45*	*45*	*45*	*45*	*45*	*245*	*225*
Reinvestering Lekmiljöer			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		30	25	20	25	25	25	25	25	25	25	25	120	125
			Netto		*30*	*25*	*20*	*25*	*25*	*25*	*25*	*25*	*25*	*25*	*25*	*120*	*125*
Reinvestering Träd			Ink													0	0
	N	1,2,3	Utg		15	20	20	20	20	10	10	10	10	10	10	90	50
			Netto		*15*	*20*	*20*	*20*	*20*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*	*90*	*50*
	KF-beslut*	**Status****		**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2026-2030**	**2031-2035**
Namngivna projekt																	
Avenyn - upprustning och utveckling		2	Ink	1,9												0	0
			Utg	7				5	30	100	100	60				135	160
			Netto	*5,1*	*0*	*0*	*0*	*5*	*30*	*100*	*100*	*60*	*0*	*0*	*0*	*135*	*160*
Slakthusmotet - kommunala delar		3	Ink													0	0
			Utg				5	10	65	75	75	70				155	145
			Netto	*0*	*0*	*0*	*5*	*10*	*65*	*75*	*75*	*70*	*0*	*0*	*0*	*155*	*145*
Torslanda Tvärförbindelse	G	1	Ink													0	0
			Utg	12,2	15	35	65	115	10							225	0
			Netto	*12,2*	*15*	*35*	*65*	*115*	*10*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*225*	*0*
Upprustning av kanalmurar	I	2	Ink													0	0
			Utg	13,4	25	35	200	200	430	145	510	420	680	680	520	1010	2810
			Netto	*13,4*	*25*	*35*	*200*	*200*	*430*	*145*	*510*	*420*	*680*	*680*	*520*	*1010*	*2810*
Packhuskajen	N	1	Ink	22,7												0	0
			Utg	242,7	80	50	50	50	25							175	0
			Netto	*220*	*80*	*50*	*50*	*50*	*25*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*175*	*0*
Engelbrektslänken	G	1	Ink	20,3	40	75	35									110	0
			Utg	52,8	60	130	105									235	0
			Netto	*32,5*	*20*	*55*	*70*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*125*	*0*

***Ange med G, I eller N om projektet har Genomförandebeslut, Inriktningsbeslut eller om det har eller förväntas hanteras på Nämndsnivå**

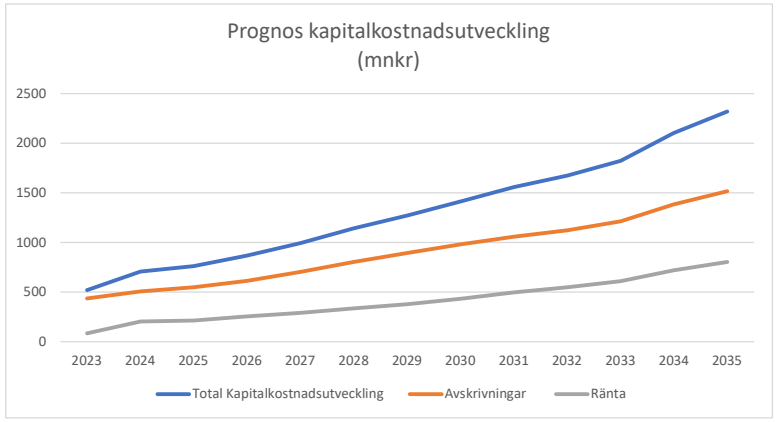
****Ange 1 för genomförandefas, 2 för aktiv planeringsfas eller 3 för planering inte påbörjad**

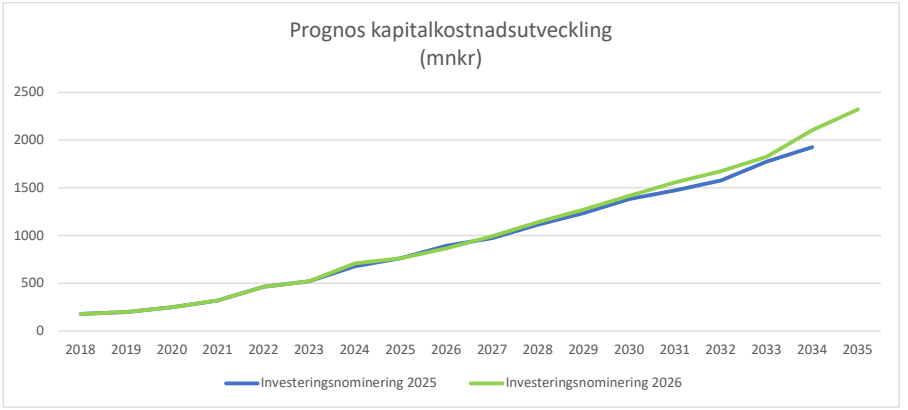
Kapitalkostnadsutveckling (inklusive exploatering)

För år 2025 används räntesats 2,25%, för år 2026 -> 2,5%

kapitalkostnader (netto, inklusive upplösning av investeringsbidrag och övriga investeringsinkomster)

	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall	prognos										
(mnkr)	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**
Befintlig anläggningsvolym (simulering)	**178**	**199**	**249**	**318**	**462**	**521**	**709**	**711**	**715**	**694**	**663**	**627**	**578**	**514**	**445**	**389**	**341**	**318**
Avskrivningar	*137*	*159*	*202*	*262*	*383*	*437*	*506*	*510*	*504*	*497*	*478*	*454*	*415*	*361*	*299*	*251*	*209*	*190*
Ränta	*40*	*40*	*48*	*57*	*79*	*84*	*203*	*201*	*210*	*198*	*185*	*174*	*163*	*153*	*145*	*138*	*133*	*128*
Pågående investeringar				**0**	**0**	**0**	**0**	**51**	**109**	**178**	**262**	**328**	**414**	**507**	**567**	**640**	**800**	**885**
Avskrivningar				*0*	*0*	*0*	*0*	*38*	*74*	*111*	*157*	*195*	*240*	*291*	*328*	*373*	*462*	*497*
Ränta				*0*	*0*	*0*	*0*	*13*	*35*	*67*	*105*	*133*	*174*	*216*	*239*	*267*	*338*	*389*
Planerade investeringar (ej påbörjade)				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**44**	**122**	**216**	**317**	**424**	**0**	**663**	**794**	**962**	**1118**
Avskrivningar				*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*35*	*96*	*169*	*246*	*326*	*410*	*498*	*590*	*714*	*831*
Ränta				*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*9*	*26*	*48*	*71*	*97*	*128*	*166*	*204*	*249*	*287*
Total Kapitalkostnadsutveckling	**178**	**199**	**249**	**318**	**462**	**521**	**709**	**762**	**868**	**994**	**1142**	**1273**	**1415**	**1558**	**1675**	**1824**	**2104**	**2321**
Avskrivningar	*137*	*159*	*202*	*262*	*383*	*437*	*506*	*548*	*613*	*704*	*804*	*895*	*981*	*1061*	*1125*	*1214*	*1384*	*1518*
Ränta	*40*	*40*	*48*	*57*	*79*	*84*	*203*	*214*	*254*	*291*	*338*	*378*	*434*	*497*	*550*	*610*	*720*	*804*



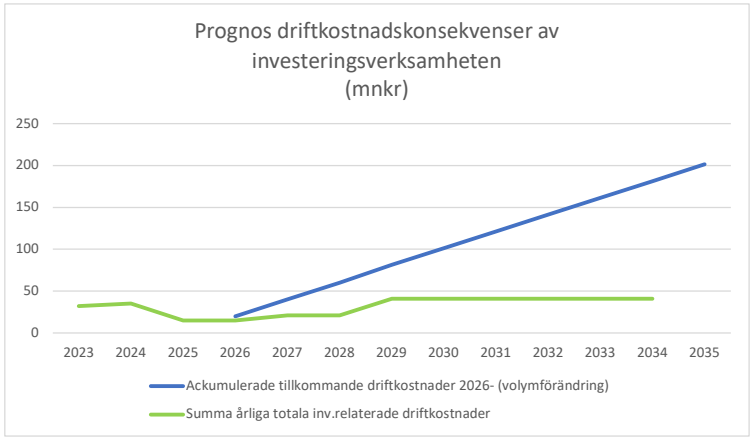


(obs anges i mnkr i löpande priser)

Övriga driftkonsekvenser (ej kapitalkostnader)

	Prognos										
(mnkr)	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**
Driftkostnader tillkommande anläggningar	28,4	20	20	20	21,2	20	20	20	20	20	20
ev varav medfinansiering statlig infrastruktur (årlig kostnad)	0,4				1,2						
ev varav minskade driftkostnader avgående anläggningar											
varav driftkostnader tillkommande anläggningar, konstgestaltning 1%											
varav investeringsområde/väsentligt projekt X											
varav investeringsområde/väsentligt projekt Y											
Summa (netto årligen tillkommande driftkonsekvenser)	**28,4**	**20**	**20**	**20**	**21,2**	**20**	**20**	**20**	**20**	**20**	**20**
Ackumulerade tillkommande driftkostnader 2026- (volymförändring)		*20*	*40*	*60*	*81,2*	*101,2*	*121,2*	*141,2*	*161,2*	*181,2*	*201,2*

	Utfall	Utfall	Prognos										
(mnkr)	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**
Investeringsrelaterade driftkostnader (rivning, sanering, evakuering, utrangering)	24,6	26	15	15	15	15	35	35	35	35	35	35	35
Detaljplanekostnader, myndighetskostnader	3,6	1											
Etableringsskötsel					6	6	6	6	6	6	6	6	6
Utrangering	*3,6*	*8,3*											
m fl													
Summa årliga totala inv.relaterade driftkostnader	**31,8**	**35,3**	**15**	**15**	**21**	**21**	**41**	**41**	**41**	**41**	**41**	**41**	**41**



Kontakt

Telefon:
031-365 00 00 (Göteborgs Stads kontaktcenter)

E-post:
goteborg@goteborg.se

Göteborgs Stad

Vision

- Vision och strategi för Centrala Älvstaden

Program

- Göteborg 2035 – Trafikstrategi för en nära storstad
- Göteborgs Stads friluftsprogram
- Göteborgs Stads idrottsprogram
- Göteborgs Stads kulturprogram
- Göteborgs Stads miljö- och klimatprogram
- Göteborgs Stads näringslivsstrategiska program
- Göteborgs Stads program för bostadsförsörjning
- Göteborgs Stads program för destinationsutveckling
- Göteborgs Stads program för full delaktighet för personer med funktionsnedsättning
- Göteborgs Stads program för jämlika livsvillkor och jämlik hälsa
- Göteborgs Stads trygghetsskapande och brottsförebyggande program
- Göteborgs Stads översiktsplan
- Handlingsprogram 2020-2023 enligt lag (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO)
- Målbild Koll2035 – Kollektivtrafikprogram för stomnätet i Göteborg, Mölndal och Partille
- Ramprogram för Bostad med Särskild Service (BmSS) - egenproduktion och inhyrning flerbostadshus

Planer

- Göteborgs Stads avfallsplan
- Göteborgs Stads barnrättsplan
- Göteborgs Stads biblioteksplan
- Göteborgs Stads elektrifieringsplan
- Göteborgs Stads energiplan
- Göteborgs Stads handlingsplan för att inga områden ska vara särskilt utsatta 2025
- Göteborgs Stads handlingsplan för att stoppa nyrekrytering, gängkriminalitet och utvecklingen av parallella samhällen
- Göteborgs Stads handlingsplan för europeisk omvärlds- och intressebevakning
- Göteborgs Stads handlingsplan för åldersvänliga Göteborg
- Göteborgs Stads lokalförsörjningsplan
- Göteborgs Stads plan för arbete mot våld i nära relationer
- Göteborgs Stads plan för arbetet med civil beredskap
- Göteborgs Stads plan för arbetet med finskt förvaltningsområde
- Göteborgs Stads plan för arbetet med nationella minoritetsfrågor
- Göteborgs Stads plan för arbetet mot hedersrelaterat våld och förtryck
- Göteborgs Stads plan för att motverka tystnadskulturer
- Göteborgs Stads plan för digitalisering
- Göteborgs Stads plan för klimatanpassning
- Göteborgs Stads plan för kompetensförsörjning
- Göteborgs Stads plan för kulturprogrammet
- Göteborgs Stads plan mot hemlöshet
- Göteborgs Stads vattentjänstplan
- Göteborgs Stads åtgärdsplan för god vattenstatus
- Göteborgs Stads åtgärdsplan för partiklar (PM10)
- Göteborgs Stads åtgärdsplan mot buller
- Vattenförsörjningsplan för Göteborgsregionen

Samlad bild över aktuella taxor inom Göteborgs Stad beslutade av kommunfullmäktige

Nämnd	Taxa/avgift (namn)	Index (årlig uppräkning enligt index)
Stadsbyggnadsnämnden		
-II-	Stadsbyggnadsnämndens taxa för 2025	PKV – prisindex för kommunal vht (samma taxedokument för samtliga taxor)
Exploateringsnämnden		
-II-	Inga taxor och avgifter	
Stadsmiljönämnden		
-II-	Avgifter för färdtjänstresor och månadskort för 2022	uppräkning med taxiindex- obs taxiindex upphör efter 2025 (enligt Svenska taxiförbundet). Kolla upp vad SCB kommer att rekommendera framöver
-II-	Markupplåtelse -Avgifter för upplåtelse av offentlig plats för reklamändamål på allmän platsmark	nämnden ges rätt att årligen fastställa justering av avgifter för upplåtelse av offentlig plats för reklamändamål avseende analog reklam på allmän platsmark i enlighet med utvecklingen av konsumentprisindex
-II-	Markupplåtelse -Avgifter för upplåtelser av offentlig platsmark	nämnden ges rätt att årligen fastställa justering av avgifter i enlighet med utvecklingen av konsumentprisindex
-II-	Felparkeringsavgifter på allmän platsmark	Ingen uppräkning beslutad
-II-	Marknadsanpassning av boendeparkeringstaxorna	nämnden bemyndigas att årligen höja samtliga boendeparkeringstaxor med KPI +2%.
-II-	Avgifter för undantag från tunga fordon (Undantag/dispenser för specialtransporter)	Ingen uppräkning beslutad
-II-	Förslag till ändrade avgifter för nyttoparkering	Ingen uppräkning beslutad
-II-	Trafiknämndens nya handläggningsavgifter för starttillstånd	Trafiknämnden får delegation att utföra indexjusteringar enligt KPI.
-II-	Taxa för frakttrafiken i Göteborgs södra skärgård	Årlig indexjustering görs vid årsskifte utifrån förändringen av konsumentprisindex (KPI) där index januari året innan prisjustering jämförs med basmånad januari 2024.
-II-	Förslag till avgifter för fordonsflytt	Ingen uppräkning beslutad
Stadsfastighetsnämnden		
-II-	Inga taxor och avgifter	
Idrotts- och föreningsnämnden		
-II-	Sporthallar, friidrottshallar och gymnastikhallar	KPV
-II-	Ishallar	KPV
-II-	Bollplaner	KPV
-II-	Beachplaner	KPV
-II-	Bassänger	KPV
-II-	Evenemang, cuper, cirkus etc.	KPV
-II-	Övriga avgifter (entréavgifter bad, motionsanläggningar, skridskoåkning etc)	KPV
Kulturnämnden		
-II-	Museilektion för förskolor och skolor i Gbg Stad	Avgiftsfritt
-II-	Museilektion för förskolor och skolor utanför staden	KPI, basindexmån sept
-II-	Entréavgifter museer och konsthall	KPI, basindexmån sept
-II-	Avgifter biblioteksverksamhet.	Enl delegation i reglemente, beslut i nämnd
Miljö- och klimatnämnden		
-II-	Taxa för miljö- och klimatnämndens verksamhet enligt miljöbalken, m fl.	PKV
-II-	Taxa för verksamhet enligt livsmedels- och foderlagstiftningarna samt angränsande regelverk	PKV
-II-	Taxa för miljö- och klimatnämndens verksamhet enligt strålskyddslagen	PKV
-II-	Taxa för miljö- och klimatnämndens verksamhet enligt lagen om skydd mot internationella hot mot människors hälsa	PKV
-II-	Taxa för miljö- och klimatnämndens verksamhet enligt lagen om handel med vissa receptfria läkemedel	PKV
-II-	Taxa för miljö- och klimatnämndens verksamhet enligt lagen om sprängämnesprekursorer	PKV

-II-	Göteborgs Stads Avgifter för tillstånd och tillsyn enligt Lagen om tobak och liknande produkter (2018:2088r och påfyllningsbehållare, folköl och tobaksvaror	OPI
-II-	Avgifter för tillståndsärenden enligt alkohollagen	KPI
-II-	Taxa för miljö- och klimatnämndens verksamhet enligt marknadskontrollförordningen	PKV
-II-	Taxa för miljö- och klimatnämndens verksamhet enligt lag om tobaksfria nikotinprodukter	PKV
-II-	Göteborgs Stads taxa för verksamhet enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg	PKV
Kretslopp och vattennämnden		
-II-	Vatten- och avsloppstaxa	Nej
-II-	Avfallstaxa	Nej
Utbildning		
Förskolenämnden	Taxa för förskola och pedagogisk omsorg	Avgiften beräknas i procent av hushållets sammanlagda bruttoinkomst per månad (inkomst före skatt). Högsta avgiftsgrundande bruttoinkomst regleras av förordning 2001:160 och är fr o m 1 januari 2020, 50 340 kr per månad.
Grundskolenämnden	Taxa för förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg	Avgiften beräknas i procent av hushållets sammanlagda bruttoinkomst per månad (inkomst före skatt). Högsta avgiftsgrundande bruttoinkomst regleras av förordning 2001:160 och är fr o m 1 januari 2020, 50 340 kr per månad.
-II-	Kulturskolan	Nej
Äldre samt vård- och omsorgsnämnden	Göteborgs Stads anvisning för Taxa för äldreomsorg och funktionshinderverksamhet samt taxa för kommunala hälso- och sjukvårdsinsatser i hemmet	
-II-	Maxtaxa för hemtjänst, trygghetslarm	PBB
-II-	Timtaxa inom hemtjänst	-II-
-II-	Leverans av hemlevererad mat	-II-
-II-	Boendestöd	Avgiftsfritt
-II-	Ledsagning	Avgiftsfritt
-II-	Avlösning i hemmet	Avgiftsfritt
-II-	Deltagande i dagvård/dagverksamhet	Avgiftsfritt
-II-	Trygghetstelefon/månad	PBB
-II-	Hemtjänstavgift/månad vid äldreboende och bostad med särskild service för omsorg och omvårdnad. Inklusive avgift för hemsjukvård.	-II-
-II-	Hemtjänstavgift vid korttidsboende för omsorg och omvårdnad	-II-
-II-	Boendeavgift, boende som inte omfattas av hyreslagen	-II-
-II-	Maxtaxa för hemtjänst, trygghetslarm	-II-
-II-	Timtaxa inom hemtjänst	-II-
-II-	Helpension i äldreboende och bostad med särskild service	Socialstyrelsen/Konsumentverket samt OPI
-II-	Korttidsboende, matkostnad per dag	Beräknas utifrån summan av råvarudel samt tillagningsdelen
-II-	Måltider för dagvård/dagverksamhet	-II-
-II-	Hemlevererad mat, pris per portion	-II-
-II-	Minimibelopp (schablonbelopp), ensamboende personer 65 år och äldre	PBB
-II-	Minimibelopp (schablonbelopp), ensamboende personer 64 år eller yngre	-II-
-II-	Minimibelopp (schablonbelopp), sammanboende makar (för var och en) personer 65 år och äldre	-II-
-II-	Minimibelopp (schablonbelopp), sammanboende makar (för var och en) personer 64 år eller yngre	-II-
-II-	Garantibelopp i Bostad med särskild service (personer 64 år och yngre)	-II-
Nämnden för funktionsstöd	Göteborgs Stads anvisning för Taxa för äldreomsorg och funktionshinderverksamhet samt taxa för kommunala hälso- och sjukvårdsinsatser i hemmet	
-II-	Garantibelopp i Bostad med särskild service enligt LSS, personer 65 år och äldre	PBB

-II-	Garantibelopp i Bostad med särskild service enligt LSS, personer under 65 år	-II-
-II-	Habiliteringsersättning vid deltagande i daglig verksamhet enligt LSS	-II-
-II-	-II-	-II-
-II-	Kostnad för måltid i korttidsvistelse	Riksnormen för försörjningsstöd. Beslutas årligen av regeringen
-II-	Lunch/middag utan dessert vid daglig verksamhet	Beräknas utifrån summan av råvarudel samt tillagninsdelen
-II-	Hyra för bostad med särskild service eller annan särskilt anpassad bostad	Hyran sätts efter bruksvärdesprincipen. Jämkning kan behöva göras för att garantera den enskilde förbehållsbeloppet till övriga privata utgifter
-II-	Kostnad för egen mat och gemensamt förbrukningsmaterial i bostad med särskild service	Den verkliga kostnaden.
-II-	Föräldrars bidrag till kommunens kostnader för barn och ungdomar under 18 år och som bor i annat hem än det egna	Beräkning sker enligt socialtjänstförordningen
-II-	Kostnad för personlig assistans, som tillhandahålls av kommunen, i de fall den enskilde erhåller assistansersättning.	Enligt statens beslut om assistansersättning
-II-	Boendeavgifter, behandlingshem och hem som i huvudsak tillhandahåller boende** ÄVO ansvarar för årlig indexuppräkning. Myndighetsbeslut av de regionala SN	PBB/OPI
SN Sydväst		
-II-	Boendeavgifter, behandlingshem och hem som i huvudsak tillhandahåller boende** ÄVO ansvarar för årlig indexuppräkning. Myndighetsbeslut av de regionala SN	PBB/OPI
SN Nordost		
-II-	Boendeavgifter, behandlingshem och hem som i huvudsak tillhandahåller boende** ÄVO ansvarar för årlig indexuppräkning. Myndighetsbeslut av de regionala SN	PBB/OPI
SN Hisingen		
-II-	Boendeavgifter, behandlingshem och hem som i huvudsak tillhandahåller boende** ÄVO ansvarar för årlig indexuppräkning. Myndighetsbeslut av de regionala SN	PBB/OPI
SN Centrum		
-II-	Boendeavgifter, behandlingshem och hem som i huvudsak tillhandahåller boende** ÄVO ansvarar för årlig indexuppräkning. Myndighetsbeslut av de regionala SN	PBB/OPI
-II-	Avgifter rådgivningsverksamhet inom socialnämnd Centrum	OPI