

 Göteborg Energi	BESLUTSÄRENDE	
	2019-09-24	
Robert Casselbrant		Diariennr
Ekonomidirektör		10-2019-0513

Uppföljningsrapport augusti 2019

Koncernen Göteborg Energi

Förslag till beslut

Med hänvisning till bifogad rapport föreslår jag att styrelsen beslutar att fastställa och godkänna Uppföljningsrapport augusti 2019.

Göteborg som ovan

Alf Engqvist

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning	3
1.1 Styrkort	4
2 Resultatredovisning och verksamhetsanalys	6
2.1 Väsentliga händelser och verksamhetens utveckling.....	6
2.1.1 Affärsområden/dotterbolag eller motsvarande	10
2.2 Resultatanalys till och med perioden och helår	10
2.2.1 Utfall till och med perioden.....	10
2.2.2 Prognos	11
2.2.3 Resultat per affärsområden/dotterbolag eller motsvarande.....	12
2.3 Utveckling inom personalområdet.....	13
2.3.1 Personalvolym och lönekostnad.....	13
2.4 Investeringar	14
2.5 Redovisning av uppdrag ifrån KS/KF som fördelats utanför kommunfullmäktiges budget	16

1 Sammanfattning

Kund

Försäljningen inom alla våra produkter har gått bra under perioden.

Två större kunder kommer flytta in till vårt datacenter i Backa. Det visar styrkan i att erbjuda helheten med både fiber och datacenter. Vi förtätar också villafibern inom befintliga områden med vårt oberoende stadsnät. Arbetet med elektrifiering av transportsektorn fortsätter med publika laddplatser i samarbete med Parkering Göteborg och för första gången även en laddstation för tunga fordon.

Området runt Backaplan står inför en stor omdaning. Skandia Fastigheter bygger i sin första etapp tre olika hus där Göteborg Energi kommer att stå för energi- och fiberleveransen. Ser vi till hela området kommer det finnas många möjligheter för Göteborg Energi i kommande utbyggnad. Vi har sålt fjärrvärme till Stena Oil för uppvärmning och varmhållning av olja i cisterner. Spotify och Bodyflight har tecknat elhandelsavtal och energitjänster.

För att öka kundupplevelsen arbetar vi med tvärfunktionella aktiviteter; stärka bilden av Göteborg Energi, hålla kunden mer välinformerad samt fokus på nöjd kund utifrån åtgärdsområden från SKI-resultatet 2018. Våra ledare har besökt några företagskunder, bl.a. Preem, Estrella, Astra Zeneca och Skanska, för att få insikt om framtida behov, idéer och förslag så att vi kan utveckla ännu bättre och mer hållbara lösningar för våra kunder.

Leverans

En explosion i en spänningstransformator på en av de matande linjerna i Vattenfalls del av 145 kV-nätet orsakade ett strömavbrott i Göteborg Energi Nät:s nät och varade som längst i 24 minuter. GENAB har haft ett uppföljningsmöte med Vattenfall och vi är överens om att vidta ett antal gemensamma åtgärder för att ytterligare stärka leverans kvaliteten i framtiden.

Produktion

Sommaren 2019 tog Ledningscentralen över ett större ansvar för driften av kylsystemet där vi nu i driften likställer produkterna fjärrkyla och fjärrvärme. Ett planerat stopp hos Renova gjorde att vi behövde två gaspannor för att säkra leveransen av både värme och kyla.

Ekonomi

Resultat efter finansiella poster är bättre än både föregående år och årets budget. Förändringen mot budget drivs framför allt av ett högre genererat täckningsbidrag inom koncernen. I jämförelse mot föregående år drivs förändringen primärt av högre övriga intäkter.

1.1 Styrkort

Kund					
Mål helår	Mål perioden	Utfall perioden	Mål helår	Mål perioden	Utfall perioden
Systematisk hantering av kundsynpunkter, >80%	80	98	Leveranssäkerhet Elnät, SAIDI, <24 min/36 mån	24,0	23,8
Anslutningsgrad för fjärrvärme och fjärrkyla för nybyggnation, >90%	90	96	Tillgänglighet Stadsfiber, 99,95%	99,95	99,92
Verksamhet			Miljö		
Mål helår	Mål perioden	Utfall perioden	Mål helår	Mål perioden	Utfall perioden
Leveransprecision underhållsplaner, >80%	80	93	Energieffektivisering i produktionsanläggningar, -0,5 GWh	0	0
Kostnad andel förebyggande underhåll, 55-60%	55-60	52	Minskade elnätsförluster, <3%	3	2,45
			Effektiv materialanvändning och minskade avfallsmängder, >15%	7	3
Medarbetare			Ekonomi		
Mål helår	Mål perioden	Utfall perioden	Mål helår	Mål perioden	Utfall perioden
HME (Hållbart Medarbetar Engagemang), >75	75	75	Resultat efter finansiella poster, 680 mkr	428	514
Riskobservationer och tillbud relativt olycksfall och färdolycksfall, >6	6	6	Operativt fritt kassaflöde, EBITDA-CAPEX, 445 mkr	435	484
			Räntabilitet på eget kapital, 8,9%	e/t	9,1
			Soliditet, 46,3%	e/t	53,8

Kund

- Systematiska kundsynpunkter är värderade och utfallet består av hanterade inkomna ärenden.
- Hög anslutningsgrad av nybyggnation för både fjärrvärme och kyla, våra energilösningar står sig mycket väl i konkurrensen på marknaden.
- Leveranssäkerhet elnät ligger nära målvärdet. Något försämrad trend på grund av ett större elavbrott 26 juli och blixtnedslag i aug.
- Stabil tillgänglighet till stadsfibernet ger en trygg och säker leverans. Stort avbrott i centrala staden pga avgrävda kablar påverkade stadsfibernet negativt i juni månad.

Verksamhet

- Mätetal för underhållsplaner ligger i nivå med målsättningar och visar god trend.
- Förebyggande underhåll ligger något under målet. Akut underhåll har ökat pga högre frekvens av arbeten och omkopplingar. Åtgärd för att komma i fas är att prioritera proaktivt underhåll genom att tillse resurser för planerade projekt.

Miljö

- Inget utfall ännu för energieffektivisering under 2019. Åtgärderna är planerade till perioden oktober-december.
- Elnätsförluster ligger inom målsättningen och trender bra.
- Effektiv materialanvändning mäts inom tre områden; restavfall, återvinning av massor med potential om återvinning samt ökad återföring av bioaskor. Endast återvinning av massor följer plan. Åtgärder för restavfall inom ramen för energisnålt kontor startar först år 2020.

Medarbetare

- HME för året ligger på målet. För att bibehålla värdet skall vi hålla fortsatt hög nivå på ingående delar; styrning, motivation och ledarskap.
- Fler riskobservationer och tillbud har rapporterats in än föregående år. Kan fortsatt förbättras och information om vikten av att rapportera tillbud och riskobservationer pågår.

Ekonomi

- Resultat efter finansiella poster är bättre än föregående år och budget. Förändringen mot budget drivs framför allt av ett större genererat täckningsbidrag inom koncernen. I jämförelse mot föregående år drivs förändringen primärt av högre genererade övriga intäkter.
- Nyckeltalet operativt fritt kassaflöde stärks gentemot budget, dock inte i samma omfattning som EBITDA då investeringsverksamheten har uppvisat en högre takt än planerat.
- Räntabilitet på eget kapital är högre än budgeterat för helåret. Per augusti uppvisas ett bättre resultat och ett högre genomsnittligt eget kapital. Förändringen av nyckeltalets förstärkning kommer därför från resultatsidan.
- Soliditeten är högre per sista augusti än det för året budgeterade målet.

2 Resultatredovisning och verksamhetsanalys

2.1 Väsentliga händelser och verksamhetens utveckling

Väsentliga händelser

Kund

Försäljningen inom alla våra produkter har gått bra under perioden.

Två större kunder kommer flytta in till vårt datacenter i Backa. Det visar styrkan i att erbjuda helheten med både fiber och datacenter. Vi förtätar också villafibern inom befintliga områden med vårt oberoende stadsnät. Arbetet med elektrifiering av transportsektorn fortsätter med publika laddplatser i samarbete med Parkering Göteborg och för första gången även en laddstation för tunga fordon.

Området runt Backaplan står inför en stor omdaning. Skandia Fastigheter bygger i sin första etapp tre olika hus där Göteborg Energi kommer att stå för energi- och fiberleveransen. Ser vi till hela området kommer det finnas många möjligheter för Göteborg Energi i kommande utbyggnad. Vi har sålt fjärrvärme till Stena Oil för uppvärmning och varmhållning av olja i cisterner. Spotify och Bodyflight har tecknat elhandelsavtal och energitjänster.

För att öka kundupplevelsen arbetar vi med tvärfunktionella aktiviteter; stärka bilden av Göteborg Energi, hålla kunden mer välinformerad samt fokus på nöjd kund utifrån åtgärdsområden från SKI-resultatet 2018. Våra ledare har besökt några företagskunder, bl.a. Preem, Estrella, Astra Zeneca och Skanska, för att få insikt om framtida behov, idéer och förslag så att vi kan utveckla ännu bättre och mer hållbara lösningar för våra kunder.

Leverans

Den 26 juli kl. 20.31 inträffade ett fel i Vattenfalls del av 145 kV-anläggningen i Lärje. Orsaken var en explosion i en spänningstransformator på en av de matande linjerna. 87 000 kunder i Göteborg Energi Nät:s nät drabbades av strömavbrottet och det varade som längst i 24 minuter. 4 större stationer drabbades av strömavbrottet. Geografiskt ligger dessa i områdena Marieholm, Backa, Ramberget och Guldheden. Drygt ett hundratal högspänningskunder blev utan ström. GENAB har haft ett uppföljningsmöte med Vattenfall och vi är överens om att vidta ett antal gemensamma åtgärder.

Produktion

I slutet på maj sker succesiv övergång från värme till ett ökat fokus på kyladrift. Sommaren 2019 tog Ledningscentralen över ett större ansvar för driften av kylsystemet där vi nu i driften likställer produkterna. Sommaren går fram till mitten av juli förhållandevis bra med normalt sommarväder där värme och kyla balanseras. Under den varma perioden i slutet på juli uppstår ett flertal leveransproblem främst hos en kund där Göteborg Energi har äldre utrustning. Under helgen vecka 34 gör Renova ett storstopp som planerats under längre tid. Stoppet föranleder flera driftåtgärder från Ledningscentralen. I slutet av stoppet krävdes drift av två gaspannor för att säkra leveransen av både värme och kyla. I slutet på augusti avslutas flera revisioner och förberedelserna för uppstart när kallare väder kommer inleds. Under perioden har också en omfattande utbildningsinsats för personalen på driften påbörjats för att uppfylla föreskrifter om trycksatta anordningar (AFS 2017:3) senast 2020-12-01. Detta innebär bland annat att all personal ska certifieras som pannskötare av tredje part.

Ekonomi

Resultat efter finansiella poster är bättre än både föregående år och budget. Förändringen mot budget drivs framför allt av ett större genererat täckningsbidrag inom koncernen. I jämförelse mot föregående år drivs förändringen primärt av högre genererade övriga intäkter.

Utvecklingsprojekt

FED-projektet och övriga EU-projekt mm

EU projektet FED (Fossil Free Energy Districts) har nu driftsatt i stort sett alla delar av den mjukvarumässiga handelsplatsen som skall styra energianvändningen på Chalmersområdet, men injustering och analys av dess effekt återstår. Projektet är flera månader försenat och systemet kommer inte hinna optimeras fullt ut innan projektslut. En slutkonferens för projektet planeras till den 3:e oktober i Göteborg, och den 17:e oktober i Bryssel, men projektet fortsätter avseende drift och analys fram till och med februari 2020. Projektet syftar till att på kvartersnivå skapa en minskad miljöbelastning och minskade effektbehov.

De två smarta elnät-projekten "micro-to Mega-Grid (m2M)" och "United-Grid", som syftar till att finna verktyg som minskar kostnader för elnäten i ett framtida scenario, löper på huvudsakligen enligt plan. m2M har nu ca sju månader kvar av sin projekttid och har för Göteborg Energis del praktiskt rört integration mellan olika mikronät varav det separata fastighetsnätet hos vår samarbetspartner Riksbyggen BrfViva är ett testobjekt. United Grid löper fram till våren 2022 och har nu i sommar utvärderats positivt i en projektöversyn för EU-kommissionen. För Göteborg Energis del har arbetet hittills fokuserat på viktiga förutsättningar och regelverk för elnätsägare idag och i framtiden.

I arbetet med batterilagret på Riksbyggen BrfViva ligger fokus nu på att etablera kommunikationen mellan Göteborg Energis system för optimering och byggnadens egna styrsystem, detta som en grund för de optimeringsförsök som skall göras under en treårsperiod framåt. Detta är också Göteborg Energis bidrag i det femåriga EU-projektet IRIS, som syftar till replikering av goda lösningar mellan städer. Här kan Göteborg Energi samtidigt få erfarenheter från andra städernas lösningar inom t.ex. "vehicle-to-grid-lösningar", dvs flexibilitet till elnätet via batterier i elfordon.

Teknik och politik

Kraftvärmens villkor

Den dramatiska skatteökningen för fossilbaserad kraftvärme beslutades i samband med att vårbudgeten gick igenom Riksdagen och är därmed en realitet från 1 augusti. Detta kommer att leda till ökade kostnader för Göteborg Energis fjärrvärmeproduktion med i storleksordningen 100 miljoner kronor per år.

Förutsättningarna att återinföra skattenedsättningen för kraftvärmens är mycket små. Istället blir kringliggande frågor aktuella. Det gäller inte minst biogasens roll i kraftsystemet. Med den marknadssituation som råder på biogasmarknaden så finns det förutsättningar för biogasen som tidigare inte varit aktuella. Som det är nu så måste en anläggning som använder biogas istället för naturgas inneha utsläppsrätter precis som en naturgasanläggning. Problemet har varit känt en längre tid, men fram tills nyligen har priserna på biogas varit väsentligt högre än idag, och utsläppsrätterna betydligt billigare, så det har ändå inte varit aktuellt att använda biogas i kraft och värmesektorn i någon större utsträckning. Idag är situationen annorlunda.

Boverkets byggregler

Den 10 juli presenterade Boverket ett förslag avseende nya energikrav i byggreglerna (BBR). Förslaget innebär att den nuvarande systemgränsen köpt energi behålls, men att förhållandet mellan viktningfaktorererna för fjärrvärme och fjärrkyla blir mer rättvist gentemot el. Nytt är också att man tydligt uttrycker en avsikt att skapa konkurrensneutralitet mellan fjärrvärme och värmepumpslösningar. Liksom i det tidigare regelverket så räknas energi som producerats på tomten bort från fastighetens energianvändning. Detta är olyckligt, dels för att det i praktiken gynnar elbaserade uppvärmningslösningar, och dels skapas incitament för att låta egenproducerad energi motivera ett sämre klimatskal på byggnaden istället för att göra nytta i energisystemet. Även om fjärrvärmens och fjärrkylans konkurrenskraft stärks påtagligt med det liggande

förslaget, så gynnas fortfarande elbaserade lösningar, om än i mindre grad.

Intäktsreglering för elnät under perioden 2020-2023

Den 1 januari 2019 trädde den nya förordningen om intäktsreglering för elnätsverksamhet (SFS 2018:1520), samt vissa ändringar i ellagen i kraft.

Den nya reglermodellen kommer sannolikt från och med år 2020 att medföra utmaningar för Göteborg Energi med att kunna genomföra de investeringar i befintliga och nya elnät som Göteborg Energi står inför. Utmaningarna kommer att eskalera än mer från och med år 2024.

I februari avgjorde Kammarrätten ett mål om att det ska vara tillåtet för elnätsföretag att utnyttja underintäkter från intäktsramperioden 2012-2015 under perioden 2020-2023. Den avkunnade domen har vunnit laga kraft. Detta till trots valde regeringen att i början av april gå ut med en promemoria: "Ny övergångsbestämmelse till ellagen när det gäller intäktsram för nätverksamhet" på remiss. Förslaget innebär att möjligheten att "rulla över" underintäkter från tillsynsperioden 2012-2015, till tillsynsperioden 2020-2023, tas bort.

För bolag som t ex Göteborg Energi Nät AB som inte utnyttjat intäktsramarna fullt ut under reglerperioderna, har det varit viktigt att få nyttja underskottet in i nästkommande period.

Utåtriktade aktiviteter

Ny supersnabbladdare för tunga elfordon

Tillsammans med Volvo har vi tagit nästa steg i stadens elektrifieringsresa. En helt ny typ av laddstation, anpassad för tung trafik som distributionslastbilar och renhållningsfordon finns nu på plats i Göteborg. Den publika laddstationen, som är placerad på Falutorget, är den första i sitt slag och kan även användas för laddning av personbilar. Laddstationen invigdes vid ett välbesökt event i början av juni.

Städbåten Ren-Ström kastade loss

Tillsammans med Stena Line, Kretslopp och Vatten och Innerstaden anordnades i april ett event där elstädbåten Ren-Ström togs i bruk för säsongen. Eventet ägde rum vid Lejontrappan och uppmärksammades stort i bland annat GP.

Temadag med kundbesök för alla chefer

Onsdagen den 24 april deltog alla våra chefer i en dag med temat "Ett steg närmare kund". Under dagen anordnades bland annat 22 gruppbesök hos våra företagskunder runt om i staden.

Westpride

Vid årets Westpride deltog vi bland annat genom utbildningar och föreläsningar för vår personal, vi var med i stadens monter i Bältesspännarparken och vi gick i paraden under banderollen "Ett energiföretag för alla".

Gothenburg Cultural Festival

Under Gothenburg Cultural Festival försåg vi hela eventet med förnybar el och möjlighet för besökarna att ladda sina mobiler. Vi erbjöd också fritt wifi i Bältesspännarparken och på Kungstorget.

Vetenskapsfestival

Under årets Vetenskapsfestival välkomnade vi alla barn, skolklasser och familjer till vår lärorika och roliga tävling Energislukarna. Syftet med tävlingen var att lära nästa generation att bli medvetna och smarta energikonsumenter.

Energikicken

Tillsammans med IFK Göteborg arrangerar vi Energikicken – en fotbollsturnering för stadens femteklassare. Fokus i turneringen ligger på kamratskap och fair play. I samband med Energikicken ordnade vi också, tillsammans med Göteborgs Stadsmission en insamling av fotbollskläder och annan utrustning som skänktes till behövande barnfamiljer.

Göteborgsvarvet

Vi har sedan många år ett givande samarbete med Göteborgsvarvet. I år bidrog vi bland annat med förnybar el, fritt wifi och energistationer längs banan. Vi arrangerade också Minivarvet för barn i åldrarna 0-6 år på Millenniumplatsen vid Stora Teatern.

E-max

I juni deltog vi i Emax – ett event för Sveriges unga entreprenörer i åldern 18-20 år. De runt 100 deltagarna fick komma med kreativa idéer kring hur vi på Göteborg Energi kan nå våra mål att bli en arbetsplats med större mångfald som i högre grad speglar stadens befolkningsstruktur.

Almedalen

Under årets Almedalsvecka fanns en delegation från Göteborg Energi på plats för att delta i seminarium och panelsamtal, ha möten med olika beslutsfattare och vara med i diskussioner runt våra viktigaste påverkansfrågor. Tillsammans med vår branschförening Energiföretagen anordnade vi bland annat den årliga energipolitiska debatten mellan riksdagspartiernas energipolitiska talespersoner.

Mathivation

Vårt samarbete med Västsvenska handelskammarens projekt Mathivation har utökats till att även omfatta programmering. Projektet grundades av studenter på Chalmers och Göteborgs universitet med syftet att motivera, utmana och engagera elever i matematik.

Instagram

Vi har gjort en omstart av vårt Instagramkonto vilket innebär att det i tvåveckorsperioder lånas ut till personer i göteborgstrakten med intresse för hållbarhet. Syftet är att komma närmare göteborgaren, men även att stärka vår koppling till hållbarhet.

Media

Vi har under våren och sommaren syns flitigt i debatten om den nya skatten på kraftvärme, både genom redaktionella artiklar, ibland annat GP och Dagens Industri, liksom i debattartiklar tillsammans med våra branschkollegor. Den ovan beskrivna invigningen av vår supersnabbladdare tillsammans med Volvo den 3 juni fick stort genomslag i media med reportage ibland annat GP, Radio Göteborg, TV4 Nyheterna och Ny Teknik. Resten av sommaren har ur medial synvinkel varit lugn med undantag för det större strömavbrott som inträffade i Göteborgs centrala delar den 26 juli. 87 000 kunder blev strömlösa vilket resulterade i ett stort antal artiklar i lokal och nationell media.

Publicerade pressmeddelande och nyheter

1 april 2019: Pressinformation: Störning i fjärrvärmeleveransen på del av Hisingen

10 april 2019: M/S Ren-Ström har kastat loss för ny städsäsong

8 maj 2019: Dags att söka pengar till hållbara idéer

20 maj 2019: Insamling av fotbollsutrustning på Energikicken

23 maj 2019: 520 nya publika laddplatser för elbilar i Göteborg

3 juni 2019: Ny publik supersnabbladdare för tunga elfordon på plats i Göteborg

13 juni 2019: Grattis Sjöbo till Sveriges största solcellspark!

2.1.1 Affärsområden/dotterbolag eller motsvarande

2.2 Resultatanalys till och med perioden och helår

Belopp i mkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avv.	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter								
Netto-omsättning	3 892	4 252	-360	4 005	5 784	6 183	6 469	6 134
Aktiverat arbete för egen räkning	55	54	1	50	85	82	83	82
Anslutningsavgifter	75	69	6	52	123	116	104	89
Övriga rörelseintäkter	21	10	11	23	41	15	15	71
Kostnader								
Råvaror och förnödenheter	-1 982	-2 387	405	-2 083	-2 996	-3 376	-3 634	-3 199
Övriga externa kostnader	-576	-576	0	-611	-927	-898	-857	-1 020
Personal-kostnader	-454	-466	12	-440	-694	-702	-705	-670
Av- och nedskrivningar	-425	-435	10	-430	-649	-650	-655	-650
Resultat från andel i intresseföretag	-1	0	-1	-4	0	0	0	-4
Rörelse-resultat	607	522	85	562	767	770	820	833
Finansiella intäkter	4	1	2	6	2	1	2	7
Finansiella kostnader	-96	-95	0	-123	-139	-143	-142	-181
Resultat efter fin. poster	514	428	86	445	630	630	680	659
Effekt IAS19 exkl skatt	0	1	-1	-1	0	0	1	1

2.2.1 Utfall till och med perioden

- Förädlingsvärdet, TB1, uppgick till 1 910 mkr och var 45 mkr bättre än budget och 11 mkr sämre än fg år.
- Täckningsgraden, TG, uppgick till 49% jämfört med 44% i budget och 48% fg år.
- EBITDA uppgick till 1 032 mkr mot budgeterade 956 mkr och fg års utfall om 990 mkr.
- Rörelseresultat uppgick till 607 mkr, 85 mkr bättre än budget och 46 mkr bättre än fg år.
- Resultat efter finansiella poster uppgick till 514 mkr, 86 mkr bättre än budget och 70 mkr bättre än fg år.
- Periodens investeringar uppgick till 548 mkr, jämfört med budgeterade 522 mkr och 488 mkr fg år.

Koncernens **nettoomsättning** härrör till största delen från produktområdena Fjärrvärme, Elhandel och Elnät. Periodens nettoomsättning uppgick till 3 892 mkr (4 252).

Råvaror och förnödenheter inkluderar inköpskostnader för koncernens handelsprodukter samt rå- och insatsvaror till koncernens energi- och tjänsteproduktion. De i särklass största posterna för råvaror och förnödenheter är hänförliga till Elhandel, Fjärrvärme och Gashandel. Utfallet för periodens kostnader för råvaror och förnödenheter uppgick till 1 982 mkr (2 387).

Koncernens **Täckningsbidrag**, differensen mellan nettoomsättning och kostnader för råvaror och förnödenheter uppgår till 1 910 mkr (1 865). Det högre täckningsbidraget jämfört med budget är huvudsakligen hänförligt till Fjärrvärme, Stadsfiber och Elhandel.

Per augusti har eget arbete mot investeringsprojekt varit något högre än budget, vilket ger **Aktiverat arbete för egen räkning** om 55 mkr (54).

Intäkter för **Servis- och Anslutningsavgifter** uppgår till 75 mkr och är högre än budgeterade 69 mkr. De högre anslutningsintäkterna är huvudsakligen hänförliga till Elnät där stora anslutningar har färdigställts och där antalet anslutningar är högre än budgeterat.

Koncernens **Övriga rörelseintäkter** uppgår till 21 mkr jämfört med budgeterade 10 mkr och härrör till störst del av återvunnen kreditförlust.

Koncernens **Övriga externa kostnader** består av några större kostnadsslag. Här redovisas till exempel driftskostnader för anläggningar, material till anläggningar, förebyggande underhåll och olika entreprenader. Resultatraden innehåller även kostnader som externa konsulter, administrativa tjänster, kontors- och fastighetservice och IT-kostnader. Övriga externa kostnader uppgår till 576 mkr (576). Lägre kostnadsbilder speglas på verksamhetsområden- och stabsnivå över i princip hela koncernen.

Personalkostnaderna till och med augusti uppgick till 454 mkr mot budgeterade 466. Lägre kostnader återfinns främst inom Distribution samt Marknad som en följd av lägre antal anställda än budgeterat för.

Avskrivningar och nedskrivningar av immateriella och materiella anläggningstillgångar uppgick till 425 mkr (435). Avvikelsen är hänförlig till något lägre avskrivningar inom Göteborg Energi Nät AB och Göteborg Energi AB.

På raden **Resultat från andelar i koncern- och intresseföretag** redovisas en kostnad om 1 mkr jämfört med en nollbudget och härrör från nedskrivning av aktier.

Resultat från finansiella poster är en nettokostnad om 92 mkr jämfört med budgeterade 94 mkr.

2.2.2 Prognos

Helårsprognosen avseende resultat efter finansiella poster uppgår till 630 mkr vilket är i linje med föregående prognos (mars), och 50 mkr lägre än årets budget. I jämförelse med föregående prognos sänks koncernens förväntade täckningsbidrag samtidigt som anslutningsintäkter och övriga rörelseintäkter förväntas öka.

Det lägre förväntade täckningsbidraget är till största delen hänförligt till fjärrvärmeaffären där ny kraftvärmebeskattning påverkar. Såväl stadsfiber som gashandel stärker det förväntade täckningsbidraget och motverkar till viss del effekterna från fjärrvärmeaffären.

De högre anslutningsintäkterna är i huvudsak kopplade till elnät medan förändringen i övriga rörelseintäkter är hänförligt till realisationsvinster avseende utsläppsrätter.

2.2.3 Resultat per affärsområden/dotterbolag eller motsvarande

Resultat efter finansiella poster, mkr	Period			Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Fjärrvärme	306	253	54	371	405	408	520
Gashandel	15	8	7	22	13	11	39
Biogas	-6	-5	-1	-11	-10	-8	-106
Gasnät	32	23	9	45	36	37	45
Kyla	-16	-16	0	-26	-21	-24	-22
Elhandel	48	28	20	42	39	42	41
Sol - och Vindenergi	-10	3	-12	-6	-1	6	-6
Elnät	173	167	7	270	263	260	232
Stadsfiber	36	16	20	40	23	23	43
Energitjänster	-11	-12	1	-22	-21	-20	-24

Produktområde **Biogas** påverkas negativt genom lägre ersättningar vilka är ett resultat av lägre marknadspriser än budgeterat. Positivt bidrag ges från återbetald energiskatt avseende GoBiGas. Detta ger ett täckningsbidrag som är 4 mkr sämre än budget. Inom produktområdet återfinns högre kostnader relaterade till produktion och högre interna aktiviteter, men som vägs upp genom positiv påverkan från upplösning av avsättning mot Energimyndigheten. Detta resulterar i ett resultat efter finans som är 1 mkr sämre än budget.

Produktområde **Elhandel** uppvisar ett resultat efter finans som är 20 mkr bättre än budget, framför allt drivet av handelsverksamheten.

Produktområde **Elnät** uppvisar ett resultat efter finans som är 7 mkr bättre än budget. En varm inledning på året har haft en negativ inverkan på volym vilket dock har en positiv effekt på kostnader för transiteringsavgifter. Detta ger ett täckningsbidrag som är 16 mkr lägre än budget. Större anslutningar som har färdigställts är den främsta bidragande orsaken till det positiva resultatet efter finans jämfört med budget. Positivt bidrag ges även från lägre avskrivningar som ett resultat av lägre investeringstakt.

Energitjänster uppvisar ett resultat efter finans som är 1 mkr bättre än budget. Resultat påverkas positivt genom lägre avskrivningar, samt negativ påverkan genom högre kostnader för utvecklingsprojekt.

Produktområde **Fjärrvärme** uppvisar ett resultat efter finans som är 54 mkr bättre än budget och ett täckningsbidrag som är 23 mkr bättre än budget. Trots volymtapp uppvisar fjärrvärme ett högre täckningsbidrag drivet av bränslepriser och effekter från spillvärme. Ytterligare bidragande positiv påverkan på resultat efter finans är lägre utfall för tjänster och inhyrd personal, som en konsekvens av lägre aktivitetsnivå.

Gasnät uppvisar en högre omsättning än budget. Avvikelsen baseras till störst del av ökad volym, primärt till koncerninterna kunder. På motsvarande sätt ökar kostnaderna mot Swedegas genom de större volymerna. För produktområdet uppvisas ett resultat efter finans som är 9 mkr bättre än budget, varav ett täckningsbidrag som är 8 mkr bättre än budget.

Produktområde **Kyla** uppvisar ett resultat som är i linje med budget. Positivt bidrag jämfört med budget ges primärt genom större nytekningsgrad. Lägre volym kompenseras av högre snittpris än budgeterat för. Detta bidrar till ett högre täckningsbidrag, 5 mkr bättre än budget. Negativ resultatpåverkan primärt driven av ökad intern aktivitet inom produktion.

Inom **Gashandel** är täckningsbidraget högre än budget, 6 mkr. En lägre intern kostnad, ger ett resultat efter finans som är 7 mkr bättre än budget.

Stadsfiber uppvisar ett resultat efter finans som är 20 mkr bättre än budget. De högre intäkterna är i huvudsak hänförliga till Ethernet kopplat mot staden där takten i uppsägningarna är lägre än budgeterat för, men ökade intäkter återfinns även relaterat till Svartfiber.

Produktområde **Sol- vindenergi** uppvisar en lägre nettoomsättning än budget, 13 mkr. Detta är ett resultat av lägre pris på el och elcertifikat. Resultat efter finans är 12 mkr lägre än budget.

Leveransvolym, GWh	Period			Helår		
	Utfall 2019	Budget 2019	Utfall 2018	Prognos 2019	Budget 2019	Utfall 2018
Fjärrvärme	2 097	2 326	2 297	3 431	3 733	3 562
Sol- och Vindenergi	46	46	36	73	74	65
Förnybar kraftvärmeel	26	26	21	43	45	36
El - Kraftvärme	400	190	285	421	263	412
Gashandel	1 097	1 645	635	1 637	2 428	945
Gasnät	410	395	618	615	603	828
Kyla	63	68	74	89	96	96
Elnät	2 686	2 844	2 800	4 213	4 345	4 253

Från och med Uppföljningsrapport augusti 2019 särredovisas Förnybar kraftvärmeel.

2.3 Utveckling inom personalområdet

2.3.1 Personalvolym och lönekostnad

Belopp i tkr	Utfall tom aug 2019	Utfall tom aug 2018	Prognos 2019	Bokslut 2018
Lönekostn. exkl arvoden	308 634	299 746	469 185	454 673
Arbetad tid (årsarbetare)	621	617	932	945
Lönekostnad per årsarbetare	497	486	503	481

Arbetad tid i ovan tabell motsvarar Göteborg Stads definition av årsarbetare. Antalet anställda i augusti är 962. Antalet anställda i augusti 2018 var 940. Ökningen beror på en viss stabilisering i personalvolym efter flera års effektivisering.

2.4 Investeringar

Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar

Nettoutgifter i mnkr	Utfall t o m aug	Prognos helår	Fg prognos helår	Budget helår
Nyinvesteringar	363	558	582	579
Reinvesteringar	185	412	368	451
SUMMA INVESTERINGAR	548	970	950	1 030

Nettoutgifter per produkt, mkr	Utfall t o m aug	Prognos helår	Budget helår
Biogas	0	1	1
Elnät	148	284	332
Energitjänster	-1	5	6
Fjärrvärme	302	537	492
Gasnät	2	7	11
Kyla	35	62	99
Sol- och Vindenergi	6	6	0
Stadsfiber	37	78	78
Övrigt inkl. koncernjusteringar	17	-10	13
SUMMA INVESTERINGAR	548	970	1 030

Investeringskostnaderna uppgår i perioden till 548 mkr vilket är 26 mkr högre än budget. De tre produktområden med störst avvikelse är fjärrvärme 62 mkr, elnät -27 mkr samt kyla -19 mkr. Prognosen för helåret uppskattas till 970 mkr vilket är något lägre än budgeterade 1 030 mkr men högre än förgående helårsutfall. Framförallt är det inom elnät och kyla som investeringstakten prognostiseras bli lägre samtidigt som bedömningen är att investeringar inom fjärrvärme kommer att ha en högre investeringsnivå.

Elnät

Investeringsnivån i elnätet utfaller 27 mkr under budget i perioden varav knappt 10 mkr är relaterat till nyinvesteringar. Anledningen till detta är framförallt låg takt i uppgraderingen av nätstationer vilket beror på byte av projektledare samt resursbrist bland interna distributionselektriker. Detta får till följd att en del av kablfieringsprojekten också har förskjutits i tid. Helårsprognosen bedöms till 284 mkr vilket är 48 mkr under budget. Anledningen är främst förändrad takt i ny- och ombyggnation av 130-50 kV-näten inklusive matade 10 kV-nät samt lokala utbyggnader och upprustningar av 0,4-24 kV näten.

Energitjänster

Det negativa utfallet i perioden beror på en redovisningsteknisk hantering av statligt erhållna bidrag för investering i laddinfrastruktur om knappt 4 mkr. Investeringarna löper enligt plan och helårsprognosen väntas utfalla i nivå med budget.

Fjärrvärme

Investeringarna i fjärrvärme uppgår till 302 mkr i perioden vilket är 62 mkr högre än budget. Framförallt kapacitetshöjande investeringar inom distribution utfaller högre än budget. Större enskilda projekt såsom flytten av ledningen vid ST 1 samt ökade miljökostnader och ökad rördimension för etapp 3 och 6 av MBA-stammen bidrar till högre utfall än budgeterat.

De ackumulerade marknadsinvesteringarna utfaller 13 mkr över budget i perioden på grund av högt tryck i stora projekt såsom Östra Sjukhuset. Planlagda reinvesteringar har lägre takt än budgeterat och avviker negativt med 10 mkr i perioden. Orsaken är tidsförskjutning av ett flertal projekt.

Helårsprognosen förväntas utfalla 45 mkr över helårsbudgeten främst till följd av ovan nämnda kapacitetshöjande investeringar inom distribution.

Gasnät

Investeringar i gasnätet omfattar endast nödvändiga reinvesteringar till exempel vid läckor som måste åtgärdas. Helårsprognosen är därför något osäker men bedöms utfalla 4 mkr lägre än budget.

Kyla

Investeringarna inom kyla understiger budget med 19 mkr till och med augusti. Skälet är framförallt att nyinvesteringen i älvförbindelsen som ska koppla ihop ledningsnätet på fastlandet med ledningsnätet på Hisingen ännu inte har påbörjats. Beslutat om byggnation fattades dock under september månad med planerad byggstart i december. På grund av tidsförskjutningen i projektet väntas helårsutfallet bli 62 mkr vilket är 37 mkr under budget.

Sol- och vindenergi

Helårsprognosen på 6 mkr, vilket också utgör avvikelsen mot helårsbudgeten, avser eftersläpning för byggnationen av Nya Solevi. Endast mindre kostnader återstår i projektet. Solcellsparken var i sin helhet budgeterad under 2018.

Stadsfiber

Stadsfiber avviker med 1 mkr mot budget till och med augusti vilket beror på att kundanslutningarna utfaller 1 mkr högre än budget samtidigt som utbyggnad och förstärkningar av det befintliga nätet ligger något efter plan med ett utfall under budget på 2 mkr. Helårsprognosen bedöms följa budget.

Övrigt inklusive koncernjusteringar

Posten innehåller diverse olika mer eller mindre övergripande projekt såsom bland annat säkerhetshöjande åtgärder och utbyte av elmätare men också bedömda planmässiga koncernjusteringar. Planeringsfasen inför utbytet av elmätare utfaller i perioden 5 mkr under budget. Anledningen är att egna resurser nyttjats i högre grad. Det får också till följd att årsprognosen för projektet minskas från 15 mkr till drygt 6 mkr. Utöver detta får bedömda koncernjusteringar till följd att koncernens helårsprognos för investeringskostnaderna väntas utfalla kring 970 mkr vilket är 60 mkr under helårsbudget.

2.5 Redovisning av uppdrag ifrån KS/KF som fördelats utanför kommunfullmäktiges budget

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar - se anvisning
<p>▶ Pågående</p>	<p>KF Göteborgs Stadshus AB och Göteborg Energi AB får i uppdrag att ta fram kostnadsberäkningar för en avveckling av Rosenlundsverket i enlighet med yrkande från L, M och KD den 4 oktober 2017</p> <p><i>Från 2018</i></p> <p><i>riktat till Göteborgs Stadshus (Egen verksamhet) och Göteborg Energi AB</i></p>	<p>Startdatum 2018-01-01</p> <p>Slutdatum 2019-12-31</p>	<p>2019-07-03</p> <p>Göteborg Energi AB och Göteborg Stadshus AB har tillsammans arbetat med detta riktade uppdrag. Rapporten gällande kostnadsberäkningar för en avveckling av Rosenlundsverket har styrelsebehandlats i Göteborg Energi AB och i Stadshus AB under februari 2019. Rapporten är nu föremål för behandling i Kommunstyrelsen.</p>
<p>▶ Pågående</p>	<p>KF Stadens kommunala bostadsbolag, Göteborg Energi AB och Göteborgs Stads Parkerings AB får i uppdrag att underlätta en snabb omställning för fossilfria fordon och fossilfritt resande. Det innefattar t.ex. goda möjligheter till laddning för fordon, och att använda och parkera cyklar och lastcyklar.</p> <p><i>KF 2019-06-11 §26</i> <i>Riktas till stadens kommunala bostadsbolag, Göteborg Energi AB och Göteborgs Stads Parkerings AB</i></p>	<p>Startdatum 2019-06-11</p> <p>Slutdatum 2019-12-31</p>	<p>2019-09-17</p> <p>Business region Göteborg har tagit initiativ till en mötesserie på direktörsnivå för att skapa samling runt frågan om laddinfrastruktur i staden. Direktörer från relevanta enheter med koppling till frågan är inbjudna. 4 möten har hållits, det första 18:e januari 2019, där även ordföranden för respektive bolag/förvaltning var medbjuden. Ytterligare möten planerade, nästa till 11:e november, på direktörsnivå för att tillse att vi har framdrift i laddinfrastrukturfrågan i staden.</p> <p>Fossilfria transporter är en del av vår vardag och omställningen pågår.</p> <p>Nedan några exempel;</p> <p>Strategiska möten mellan Parkeringsbolaget, Business region Göteborg och Göteborg Energi pågår sedan över 6 månader tillbaka tillsammans även med näringslivet. BRG samordnar även möten med bland annat Renova, Trafikkontoret, Stadsbyggnadskontoret, Göteborg stads leasing, Inköpsförvaltningen, Göteborg stads Parkering och Göteborg Energi i syfte att klara 2023 som mål för fossilfria transporter inom Göteborg stad.</p> <p>Bolagens enskilda arbete och samarbete har bla inneburit uppförande under 2019 av totalt ca 1000 laddplatser. En laddstation för tunga fordon som nu finns i drift på Falutorget. Elbussar finns idag i linjetrafik i Göteborg (Linje 55) och utökning till fler linjer pågår. Diskussioner förs runt fossilfria transporter med många företag i regionen.</p> <p>Framåt sker bla ett intensifierat samarbete med företagsparkeringar, ägare till flerbostadshus, däribland Framtidenkoncernens bolag, och bostadsrättsföreningar. Utveckling inom tung trafik och Västtrafik med depåer och omladdningscentraler pågår.</p>