



**Beslutsunderlag**

Styrelsen 2021-02-22

Diarienummer 0009/21

Handläggare: Berndt Sundström, Ekonomichef

Telefon: 031-368 54 58

E-post: berndt.sundstrom@gshab.goteborg.se

## **Årsrapport 2020 för Göteborgs Stadshus AB inklusive rapport om att verksamheten utförts inom ramen för det kommunala ändamålet och befogenheterna**

### **Förslag till beslut**

I styrelsen för Göteborgs Stadshus AB:

1. Årsrapport 2020 för Göteborgs Stadshus AB fastställs i enlighet med underlagets bilaga 1.
2. Beslutet under denna paragraf förklaras omedelbart justerat.

### **Sammanfattning**

Förslag till Årsrapport 2020 för Stadshus AB, har upprättats. I årsrapporten delges viktig styrinformation så som övergripande utveckling och analys av verksamhet, personal och ekonomi. Uppföljning av kommunfullmäktiges mål och rapportering av genomförda uppdrag ingår också samt en rapportering om att verksamheten utförts inom ramen för det kommunala ändamålet och befogenheterna. I rapporten har Göteborgs Stadshus AB (Stadshus) sammanställt bolagens yttranden i sina respektive årsrapporter. I dessa finns inga avvikelser rapporterade.

### **Bedömning ur ekonomisk dimension**

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension. Den information som lämnas i detta ärende berör Årsrapport 2020 för Stadshus AB.

### **Bedömning ur ekologisk dimension**

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

### **Bedömning ur social dimension**

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

### **Bilagor**

1. Årsrapport 2020 Göteborgs Stadshus AB

## Ärendet

Ärendet avser årsrapport 2020 för Göteborgs Stadshus AB inklusive rapport om att verksamheten utförts inom ramen för det kommunala ändamålet och befogenheterna.

## Beskrivning av ärendet

Stadshus ska inom ramen för kommunstyrelsens uppsiktsplikt återföra väsentlig och strategisk information till kommunstyrelsen i syfte att stärka stadens styrning av bolagen. Detta förutsätts ske inom ramen för ordinarie uppföljningsrapporter och främst ta sin utgångspunkt i genomförda ägardialoger.

I årsrapporten delges viktig styrinformation så som övergripande utveckling och analys av verksamhet, personal och ekonomi. Uppföljning av kommunfullmäktiges mål och rapportering av genomförda uppdrag ingår också. Där ingår även rapportering om att verksamheten utförts inom ramen för det kommunala ändamålet och befogenheterna.

Varje bolagsstyrelse ska i anslutning till årsredovisningen/årsrapporten göra ett uttalande huruvida verksamheten varit kompetenslig och förenlig med de kommunalrättsliga principerna som gäller för verksamheten. Som stöd för kommunstyrelsens bedömning har Stadshus sammanställt bolagens yttranden i sina respektive årsrapporter. I dessa finns inga avvikelser rapporterade. Sammanställningen utgör - tillsammans med handlingsplaner från ägardialogerna och övrig information av väsentlig och strategisk karaktär - del av kommunstyrelsens underlag för sin bedömning av om bolagen bedrivit kompetenslig verksamhet inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Årsrapport 2020 för Göteborgs Stadshus AB föreslås att fastställas.

Eva Hessman

Vd, Göteborgs Stadshus AB

Göteborgs Stadshus AB



Göteborgs  
Stad

# Årsrapport 2020 Bolag

---

Göteborgs Stadshus AB  
2020

# Innehållsförteckning

<b>1</b>	<b>Sammanfattning .....</b>	<b>4</b>
<b>2</b>	<b>Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen .....</b>	<b>5</b>
2.1	Verksamhetens utveckling .....	5
2.1.1	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling .....	5
2.1.2	Väsentliga avvikelser i Stadshuskoncernens verksamhet.....	5
2.1.3	Övrig väsentlig koncerninformation till kommunstyrelsen .....	8
2.2	Kommunfullmäktiges budgetmål .....	12
2.2.1	Organisationsmål .....	12
2.2.2	Styrelsespecifika mål från KF .....	13
2.2.3	Verksamhetsnära mål .....	14
<b>3</b>	<b>Övrig uppföljning till kommunstyrelsen .....</b>	<b>15</b>
3.1	Utveckling inom personalområdet.....	15
3.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR- perspektiv.....	15
3.1.2	Analys av situationen inom HR-området.....	15
3.2	Ekonomisk uppföljning.....	18
3.2.1	Analys av årets utfall .....	18
3.2.2	Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande .....	20
3.2.3	Investeringsredovisning.....	31
3.2.4	Bokslut .....	33
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag .....	33
3.3.1	Kommunalt ändamål och befogenheter .....	33
3.3.2	Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll .....	35
3.3.3	Sponsring.....	36
3.3.4	Uppföljning Intraservice tjänst dataskyddsbud.....	36
3.3.5	Övriga beslut och/eller uppdrag.....	37
<b>4</b>	<b>Styrinformation till styrelsen .....</b>	<b>38</b>
<b>5</b>	<b>Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige .....</b>	<b>40</b>
5.1	Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget (KF/KS kolumn) .....	40
5.1.1	Budgetuppdrag från KF:s budget 2020.....	40

5.1.2	Budgetuppdrag från KF:s budget 2019.....	43
5.1.3	Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut .....	44
5.2	Redovisning av styrelsens uppdrag, exkl. KF/KS.....	46

# 1 Sammanfattning

Göteborgs Stadshus AB inkl. filialen Gothenburg European Office (GEO) bedöms under året fullgjort sitt uppdrag enligt ägardirektiv och i allt väsentligt följt den verksamhetsplan för bolaget och handlingsplan (GEO) som fastställts för 2020.

Samtliga kommunfullmäktiges (KF) budgetuppdrag är helt eller till stora delar genomförda och återrapporterade.

Förutsättningarna för en aktiv ägarstyrning har under året stärkts genom införande av avkastningskrav i flera av bolagens ägardirektiv samt uppföljnings-/jämförelsemått på produktivitet och effektivitet i ägardirektiv för de bolag som inte styrs mot avkastningskrav. Tillsammans med ägarens tydligare krav på avkastning på insatt kapital kommer bolagssektorns förutsättningar att möta kraven få ett ökat fokus i ägarstyrningsprocessen under 2021.

2020 har i stor utsträckning kännetecknats av covid19-pandemin. Samtliga bolag har anpassat sin verksamhet i syfte att kunna genomföra sitt uppdrag smittsäkert för både kunder och medarbetare.

Den osäkerhet och riskbild som präglade årets tidiga prognoser har i vissa fall visat sig vara lägre än förväntat. Bland annat förutsågs lägre energiefterfrågan och ökade kund- och hyresförluster vilket inte infriats medan den lägre aktiviteten i delar av näringslivet inneburit att avfallsmängder minskat vilket återspeglar sig i lägre transport- och behandlingsintäkter. Bolagen inom klustret Turism, Kultur och Evenemang (TKE-klustret) har inte fullt ut haft möjlighet att fullgöra sina uppdrag enligt plan. Liseberg är det bolag som i störst utsträckning påverkats ekonomiskt.

Sammantaget för koncernen får beslutade restriktioner, som skapat minskat utbud och minskad efterfrågan i ekonomin, en mild vinter som minskar behov av såväl energi som effekt, samt vissa engångsposter effekter på det ekonomiska utfallet för 2020.

Resultat efter finansiella poster uppgår till 930 mnkr (1 632) vilket är 689 mnkr under budget. Årets jämförelsestörande poster är -287 mnkr (-146) och avser realisationsvinster 49 mnkr (90), realisationsförluster -210 mnkr (-213) och nedskrivningar -126 mnkr (-137). Lisebergs intäkter minskade med drygt 1,2 miljarder kronor jämfört med tidigare år och resultatet med drygt 0,6 miljarder kronor. (Se detaljer i avsnitt 3.2.1 och 3.2.2)

Slutligt skattemässigt resultat för Göteborgs Stadshus AB är 1 042 mnkr, prognos i förslag 181 mnkr. Detta innebär en skattekostnad på 167 mnkr, 40 mnkr prognos i förslag. Utfallet blev att bolaget erhåller 1 418 mnkr i koncernbidrag, 127 mnkr i utdelning samt lämnar aktieägartillskott om 942 mnkr. (Se detaljer i avsnitt 3.2.4)

Under året har KF uppmärksammat på att koncernens resultat och kassaflöde exklusive reavinsten inte möjliggör utdelning utan lån enligt krav. I december beslutade KF att utdelningskravet på 540 mnkr från Göteborgs Stadshus AB utgår för år 2020.

2021 planeras under viss osäkerhet för hela koncernen och särskilt för TKE-klustret som har förhoppningar om en gradvis återhämtning som inleds under andra halvåret.

## 2 Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen

### 2.1 Verksamhetens utveckling

#### 2.1.1 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

<b>Ursprungligt KF krav på utdelning 2020 med 540 mnkr utan lån.</b>
<b>Orsak till att avvikelsen uppstått</b>
Den pågående Covid19-krisen tillsammans med andra ogynnsamma förhållanden och händelser innebär att bolagens resultat och kassaflöden från verksamheterna sammanlagt inte ger möjlighet till utdelning på kravställda nivåer. De föreslagna fastighetsförsäljningar som kunde gett realisationsvinster har inte beslutats.
I december beslutade kommunfullmäktige (2020-12-10 §25) att utdelningskravet på 540 mnkr från Göteborgs Stadshus AB utgår för år 2020.
<b>Konsekvenser för de verksamheten är till för</b>
Utdelningen tillfaller ägaren, kommunen Göteborgs Stad. Stadshus kan inte överblicka konsekvenserna för kommunen av utebliven utdelning.
<b>Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer</b>
Moderbolagets organisation, medarbetare och chefer bedöms inte påverkas av avvikelsen. Berörda bolag har genomfört åtgärder som syftar till att kompensera för intäktsbortfall och ökade kostnader med anledning av krisen.
<b>Ekonomiska konsekvenser</b>
Koncernens utfall 2020 skulle inneburet möjlighet att utdela ca 110 mnkr från verksamhetens kassaflöden med hänsyn tagen till kommunstyrelsens beslutade ramar för bokslutsdispositioner. Avvikelsen mot prognos beror på lägre upplösning av överavskrivningar än beräknat i Göteborg Leasing AB. Tillgängligt kassaflöde i Stadshus används för att uppfylla bolagets förpliktelser mot kommun och bolag.
<b>Vidtagna åtgärder</b>
Uppdrag angående Förslag till avyttring av kommersiella fastigheter inom Higab AB, Förvaltnings AB Göteborgslokaler och Göteborgs Stads Parkerings AB har överlämnats till kommunstyrelsen. Higab har tagit beslut att hemställa frågan om försäljning av fastigheter på Medicinarberget till Kommunfullmäktige. Frågan har efter Stadshus yttrande överlämnats till kommunstyrelsen.

#### 2.1.2 Väsentliga avvikelser i Stadshuskoncernens verksamhet

##### Energi

En mycket varm vinter har medfört lägre resultat än vad som budgeterats för 2020. Det varma vädret medför minskat behov av såväl energi som effekt. Detta i kombination med låga priser på el och elcertifikat gör att bruttoreultatet från energileveranser är lägre än under ett normalår och vad som planerats för. För att motverka resultatförsämringen och hålla nere kostnader har vissa arbeten och projekt samt rekryteringar senarelagts.

## **Hamnen (Göteborgs Hamn)**

Pandemin har under året inneburit större påverkan på några av Göteborgs Hamn AB verksamhetsområden såsom Kryssning, RoRo, Biltransporter och Passagerartrafik. Segmentet Container har haft en stabil utveckling under hela året liksom segmentet Energis utveckling som har bidragit till det stärkta resultatet. Utöver nämnda segment har bolagets fastighetsdel också klarat sig stabilt genom pandemin hittills.

Göteborgs Hamn AB har haft ett tätt samarbete med smittskyddsläkare och införde obligatoriska hälsodeklarationen för fartyg redan i februari, vilket skapade stor trygghet och minskad smittspridning. Bolaget var tidigt ute med att införa personalrotation med fokus på medarbetares säkerhet och på att hålla Godsnavet öppet.

## **Lokaler (Higab AB, Göteborgs Stads Parkerings AB och Älvstranden Utveckling AB)**

Samtliga bolag inom lokalklustret rapporterar avvikelser kopplat till Coronapandemin. Higab har lämnat cirka 30 mnkr i hyresrabatt i enlighet med regeringens stödpaket, där cirka hälften av beloppet uppgår till bolagets kostnad. Älvstranden har lämnat cirka 4,5 mnkr, där bolagets andel av kostnaden beräknas uppgå till 1,1 mnkr. Även Parkeringsbolaget rapporterar att den största avvikelsen kopplat till Coronapandemin är av ekonomisk karaktär, till följd av minskade intäkter på besöksparkeringar och styrelsens beslut att tillfälligt sänka priset på ett stort antal av bolagets parkeringar. En försiktig uppgång i beläggning och intäkter noteras under juni-oktober. Efter nya restriktioner i november sjönk intäkterna från besöksparkeringar i den centrala staden markant.

Älvstranden Utveckling rapporterar avvikelse i Stadens program- och planarbete avseende Frihamnen. Det förväntade arbetet med Frihamnens program och startade detaljplaner har inte återupptagits under året. Att få stopp i påbörjat planeringsarbete innebär projektförseningar.

Älvstranden Utveckling rapporterar även avvikelse avseende Lindholmens programarbete och EFS (ekonomisk förstudie).

## **Bostäder (Framtidenkoncernen)**

Coronapandemin bedöms få konsekvenser för koncernens möjligheter att nå målen inom framförallt målområdena Nyproduktion och Utvecklingsområden. Stora delar av koncernens verksamhet har dock kunnat fortsätta som vanligt under året och har inte påverkats i betydande utsträckning av pandemin. Vad gäller nyproduktionen har det varit förseningar i något enstaka projekt och omprioriteringar har gjorts vad gäller underhåll och renovering av fastigheter. Framtidens styrelse har beslutat att inga hyresgäster ska vräkas som en följd av Covid-19 samt att undantag kan göras från uthyrningspolicyn för hyresgäster som drabbats av pandemin. Vidare har koncernen beslutat att fortsatt pausa informationsinsatser för att främja ombildning i bostadsbeståndet till följd av pandemin. Årshyresförhandlingen resulterade i en generell hyreshöjning på 1,8 procent från 1 maj. Koncernen har med hänsyn till pandemin infört höjningen från och med den första juli, utan någon retroaktiv hyreshöjning för förhyresgästerna. På kort sikt bedöms risken för betydande ekonomiska konsekvenser för koncernen som låg. Den långsiktiga risken bedöms öka på grund av eventuella ändrade avkastningskrav på marknaden orsakat av förändrad riskaptit, även om räntenivåerna förväntas vara på fortsatt låg nivå.



## **Kollektivtrafik**

För spårvägstrafiken rapporteras en negativ trend för punktligheten kopplad till pågående stora infrastrukturprojekt vilka påverkar framkomligheten negativt.

Avseende bussverksamheten har pandemin medfört stor påverkan och avvikelser i resandet. Konsekvenserna har bestått i intäktsminskningar genom att resandeincitamentet i gällande trafikavtal sjunker. Pandemin har också medfört oro hos personalen. Flera åtgärder har vidtagits i syfte att minska oro hos förarna och full trafik har levererats.

Pandemin har för GS Trafikantservice medfört minskade volymer på grund av sjukfrånvaro inom vissa avtalsområden, främst skyltverkstad och resursspoolen. Verksamheten har fyllt Västtrafiks behov av trängselvärdar under pandemin samt bidragit till bemanning vid sjukfrånvaro hos Västtrafiks ordinarie personal för "Störningshantering".

Sjukfrånvaron i bolagen har som mest varit cirka 19 procent och verksamheten har frestats på mer än vanligt. Under april och maj var de sjukfrånvaron som högst, därefter har sjukfrånvaron minskat och oron bland personalen lagt sig något. Sjukfrånvaron har även under hösten legat över normalnivå. Som en följd av pandemin har resandet minskat, för hela året minskade resandet med 30 procentenheter jämfört med föregående år och för det sista kvartalet var minskningen cirka 45 procentenheter.

## **Turism, Kultur och Evenemang**

Som en direkt konsekvens av smittspridningen av Covid-19, och de restriktioner som införts i syfte att minska denna, har verksamheterna inom kluster Turism, kultur och evenemang och stadens besöksnäring påverkats avsevärt.

Sedan mitten av mars har så gott som samtliga större kultur- och idrottsevenemang, möten och mässor ställts in eller flyttats till kommande år. Inga evenemang med publik har genomförts på stadens arenor sedan april. Verksamheten har varit öppen i Valhallabadet, Valhalla Sporthallar, Frölundaborg, Bravida Arena, Valhalla IP, Scandinavium och Gamla Ullevi men med begränsningar. Teaterhuset på Götaplatsen har varit stängd sedan mitten av mars. Planerad ombyggnation pågår sedan i juni och teatern beräknas återinvigas hösten 2021. För Liseberg har restriktionerna inneburit att nöjesparken tvingats hålla stängt för besökare under hela året samt att hotellverksamheten varit kraftigt begränsad och helt stängd sedan juli. Campingmarknaden har inte varit lika hårt drabbad som hotellen, men beläggningen har varit betydligt lägre än tidigare år.

Verksamheterna i klustret har omfattats av varsel, permitteringar samt indragna sommarjobb och extraanställningar. Inom TKE-klustret är det Liseberg som har påverkats i störst utsträckning av pandemin.

## **Näringsliv**

Pandemin har starkt påverkat många delar av Göteborgsregionens näringsliv. Arbetslösheten har ökat kraftigt i Göteborg och fortsatt är personer korttidspermitterade vilket är oroande. Under slutet av 2020 vände konjunkturläget upp något men det är en tudelad utveckling där delar av ekonomin fortsatt haltar (handel, besöksnäring mm), medan industrin visar på återhämtning. BRG konstaterar att det finns ett fortsatt stort behov av lokala kraftsamlingar i syfte att återstarta av den lokala ekonomin.

BRG ställde i mars om delar av sin verksamhet i syfte att dels vidta åtgärder för att

stödja näringslivets akuta behov, dels initiera långsiktiga åtgärder för att möta behovet av den omställning som krävs för en stark återstart. BRG har, trots pandemin, i de flesta delar nått 75-100 procent av verksamhetens volymmål för året.

#### **Försäkrings AB Göta Lejon**

Bolaget har inga väsentliga avvikelser att rapportera.

#### **Göteborgs Stads Leasing AB**

Under våren fick bolaget förfrågan om man kunde vara en av parterna i att bygga upp en central hantering av skyddsutrustning. Tillsammans med INK och SDF Askim Frölunda Högsbo har bolaget byggt upp en logistik som i stort sett vilar på ordinarie turverksamhet och chaufförer. Många medarbetare har emellertid fått lägga ett antal uppgifter åt sidan för att klara detta mer akuta uppdrag. Pandemin har också en medfört en klart ökande efterfrågan på uthyrning/leasing av fordon och cyklar för att medarbetare ska kunna färdas säkert.

#### **Gryaab**

Bolaget har inga väsentliga avvikelser att rapportera.

#### **Renova**

Pandemin har inneburit stor påverkan på besöksnäring, genomförandet av evenemang m m vilket är exempel på områden där Renovas verksamhet påverkats negativt och som medfört lägre resultat än budgeterat. Till detta kommer att mild vinter påverkat energiintäkterna negativt. Renova och Göteborg Energi AB har under året tecknat ett nytt avtal för leverans av värme till fjärrvärmesystemet. Det nya avtalet gäller från 2021-01-01 och bedöms ge goda möjligheter för Renova att minska svängningarna i intäkter samtidigt som det ger goda möjligheter att utöka samarbetet mellan bolagen.

Mängder in till Renovas anläggningar har varit under budget med undantag för återvinningscentraler. De minskade volymerna har kunnat kompenseras med större uttag ur lager och en del spotvolymmer från andra områden.

#### **Grefab**

Bolaget har inga väsentliga avvikelser att rapportera.

#### **Boplats**

Bolaget har inga väsentliga avvikelser att rapportera.

### **2.1.3 Övrig väsentlig koncerninformation till kommunstyrelsen**

#### **Göteborg Energi AB**

Under året har arbetet med att ställa om fjärrvärmens till fossilfri produktion inriktats mot 2025 då all fjärrvärme ska komma från återvunna eller förnybara källor. Inriktningen har tidigare varit att ställa om fjärrvärmeproduktion till 2030.

#### **Överföring av internomflyttning från Framtidenkoncernen till Boplats**

Under 2012 beslutade fullmäktige att administrering av internbyten mellan de kommunala bostadsbolagen ska föras över till Boplats, dels i syfte att effektivisera administreringen samt att uthyrningen skulle ske på ett transparent sätt. Beslutet

fattades i samband med att fullmäktige behandlade frågan om hur Boplats ska utvecklas till en kommunal bostadsförmedling (KF, 2012-10-11 § 22). Beslutet har inte verkställts.

Sedan dess har flera utredningar av Boplats roll och uppdrag genomförts och under 2018 fastslog fullmäktige att Boplats ska bli en kommunal bostadsförmedling och ska enligt sitt ägardirektiv svara för förmedling av lägenheter (KF, 2018-12-20 § 21). Parallellt med utredningen om Boplats som kommunal bostadsförmedling utredde Stadshus konsekvenser för Framtidenkoncernens uthyrningsverksamhet. Berörda styrelser i Framtidenkoncernen rekommenderades att låta Boplats administrera förmedlingen av koncernens interna omflyttningsplats (Stadshus styrelsemöte 2018-12-17 § 10).

Under 2019 och 2020 har arbete pågått för att kunna skapa en gemensam internomflyttningsplats för Framtidenkoncernens interna bostadskö och att överföra denna till Boplats. Under arbetet har framkommit att överflyttningen till Boplats kräver större utveckling av Boplats IT-system och innebär högre kostnader än vad som varit utgångspunkt i tidigare utredningar. Framtidenkoncernen rapporterar att man bedömer att en överföring till Boplats innebär risk för bristande funktionalitet och sannolikt är kostnadsineffektiv.

För att kunna implementera en gemensam internomflyttningsplats har Framtiden utrett alternativa lösningar. Utredningen har visat på möjlighet till andra tekniska lösningar till betydligt lägre kostnad. Koncernen bedömer därför att ett mer ändamålsenligt alternativ är att koncernen upphandlar en teknisk lösning för en gemensam internomflyttningsplats. Internomflyttningsplatsen kan administreras av koncernens bolag själva eller tillsammans med Boplats. En sådan lösning bedöms kunna innebära att koncernens hyresgäster runt kommande årsskifte kan ha tillgång till en gemensam omflyttningsplats.

Bedömningen är att detta innebär ett avsteg från KF-beslut 2012-10-11. Framtiden motiverar avsteget av skillnader i kostnadsbild samt teknisk funktionalitet i system.

Boplats bekräftar att bolaget har arbetat med uppdraget att ta över förmedlingen av allmännyttans internbyten tillsammans med Framtiden. Boplats uppger bolaget kan leverera en teknisk lösning som tillmötesgår Framtidens önskemål och som svarar mot uppdraget från kommunfullmäktige från 2012 gällande krav på transparens.

### **Kollektivtrafik**

Den 1 oktober publicerade Västtrafik upphandlingsunderlaget för Trafik 2022 Centrum Nordost där GS Buss AB är prekvalificerade och anbudslämnare. Tilldelningsbeslut väntas 9 april 2021.

Kommunfullmäktige beslutade våren 2020 att ge Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB genomföra en avyttring av aktier i GS Buss AB och av GS Trafikantservice AB. Avyttringsprocessen pågår med stöd av finansiell och juridisk expertis.

Arbete pågår med att utveckla leveranserna inom spårvägstrafiken bland annat mot bakgrund av "visselblåsningar" de senaste åren. Polisens förundersökning rörande verksamhetsområde Infrastruktur (tidigare Banteknik) är avslutad och bland annat så har arbetsrättsliga åtgärder vidtagits.

### **Turism, Kultur och Evenemang**

**Revidering av Göteborgs Stads program för besöksnäringens utveckling fram till 2030**

Förutsättningarna för besöksnäringen har mot bakgrund av pandemin förändrats i grunden. Under 2020 syns en minskning av besöksnäringens omsättning i Göteborgsregionen med ca 19 miljarder jämfört med 2019. Under året har även antalet gästnätter mer än halverats från 5,1 miljoner 2019 till 2,3 miljoner. När kommunfullmäktige 2018-02-22 beslutade om Göteborg Stads program för besöksnäringens utveckling fram till 2030, har Göteborg & Co i uppdrag att en gång per mandatperiod genomföra en revidering av programmet. Med bakgrund av ovanstående tog Göteborg & Co under kvartal fyra 2020 ett initiativ till att påbörja arbetet att revidera Göteborgs Stads program för besöksnäringens utveckling fram till 2030. Detta arbete beräknas vara klart under kvartal tre innevarande år.

### **Förändrade finansieringsförutsättningar för Göteborg & Co**

Konkurrensverket meddelade 2017-04-19 beslut om lagöverträdelse från Göteborgs Stads sida. Göteborgs Stad bedömdes ha brutit mot lagen om offentlig upphandling (2007:1091 LOU) genom att anslå budgetmedel åt Göteborg & Co. Beslutet har nu vunnit laga kraft då Högsta Förvaltningsdomstolen i november 2020 valt att inte pröva målet. Konsekvensen av domen är att Göteborg & Co behöver reducera sina externa intäkter för att fortsatt kunna erhålla finansiering från Göteborg stad enligt nuvarande modell. Bolaget bedömer som ett framtida riktmärke att i storleksordningen 15% av bolagets omsättning under ett normalår kan vara extern. De externa intäkterna uppgick till ca 29% för budget 2020.

Bolaget har därför enats med sina externa samarbetspartner och finansiärer inom besöksnäringen att från 2021 avsluta den avtalsmässiga finansiering bolaget erhållit (ca. 14–15 mnkr). Samarbetet parterna emellan fortsätter genom andra typer av överenskommelser. Besöksnäringens forum, där samarbetspartners från besöksnäringen ingår kommer från och med 2021 inte längre vara representerade i form av att vara adjungerade ledamöter i Göteborg & Co:s styrelse.

Göteborg & Co har för avsikt att vidta fler åtgärder för att minska de externa intäkterna. Bolaget har därför startat en genomlysning av övrig extern finansiering med ambition att minska den externa omsättningen till den eftersträlvade nivån.

### **Återställande av eget kapital i AB Liseberg Skår 40:17**

Liseberg har skrivit ned och utranterat anläggningstillgångar på totalt 93 miljoner kronor, varav 40 miljoner kronor avser rivna byggnader på fastigheten Skår 40:17 och 53 miljoner kronor avser projekteringskostnader för ett tidigare projekterat och förkastat alternativ gällande den vattenpark som är en del av Lisebergs Jubileumsprojekt. Nedskrivningen är i huvudsak gjord i Liseberg AB:s helägda dotterbolag AB Liseberg Skår 40:17 och täcks av ett koncernbidrag från Liseberg AB på 89,8 miljoner kronor. Liseberg uppger i sin årsrapport att syftet med koncernbidraget från Liseberg AB till AB Liseberg Skår 40:17 är att återställa dotterbolagets egna kapital till samma nivå som vid ingången av året.

### **Investeringsbeslut avseende vattenpark i Lisebergs styrelse**

Beslut för att påbörja byggandet av ett vattenland i enlighet med kommunfullmäktiges beslut (2017-02-23, § 7 Dnr 1905/16) fattades av Lisebergs styrelse den 4 november 2020. Projekten utvecklas i enlighet med plan och vattenparken beräknas vara färdigställd kvartal två 2024. Liseberg återkommer i uppföljningsrapporten för mars 2021 med en detaljerad statusrapportering av hela jubileumsprojektet.

### **Näringsliv**

Företagsklimatet upplevs allt bättre i Göteborg enligt både Insiktsundersökningen, preliminärt index 72 (69), och Svenskt Näringslivs undersökning, plats 189 (216).

Verksamheten i det minoritetsägda bolaget, Johanneberg Science Park AB, har påverkats av pandemin och intäktsminskningar har inte fullt ut varit möjligt att kompensera genom kostnadsreduktioner varför bolaget visar ett underskott (cirka 900 tkr) för året som samtliga huvudägare och grundare beslutat täcka med kapitaltillskott motsvarande sin andel. Ärendet är lyft till Kommunfullmäktige för ställningstagande i efterhand.

### **Försäkrings AB Göta Lejon**

I delårsrapport mars informerades kommunfullmäktige i syfte att skapa beredskap för att med kort varsel kunna ta ställning till ett kapitaltillskott till bolaget i händelse av att ett omfattande skadefall inträffar som kunde innebära att bolagets solvenskvot med marginal inte riskerar understiga lagkrav (100 procent).

Försäkrings AB Göta Lejons resultat varierar mellan åren, huvudsakligen beroende på skadekostnader. Under 2020 gjorde bolaget en vinst på 4,6 mnkr, medan bolaget under 2019 gjorde en förlust på cirka 25 mnkr. Bolagets solvenskvot prognosticeras till 145 procent per 2020-12-31, vilket är högre än kravet från tillsynsmyndigheterna, men lägre än det mål, vilket bolagets styrelse beslutat om.

Återförsäkringsmarknaden hårdnade rejält under hösten, vilket leder till höjda återförsäkringspremier 2021. Återförsäkringsbolagen har dessutom haft dålig lönsamhet de senaste på grund av ökade skadekostnader, främst för naturskador som stormar, översvämningar och skogsbränder. Detta i kombination med ökade skadekostnader för stadens skador leder till höjda premier för stadens förvaltningar och bolag. Det har dessutom anmälts betydligt fler egendomsskador än i fjol. Framförallt har Framtidenkoncernen anmält fler skador jämfört med tidigare år.

### **Gryaab**

Miljöprövningsdelegationen beslutade i januari 2020 att ge Gryaab fortsatt tillstånd till verksamheten vid Ryaverket. Det nya tillståndet innebär att Gryaabs uppdrag att behandla avloppsvatten från ägarkommunerna kan fortgå planerligt till och med år 2036. Det nya miljötillståndet tas i anspråk 2021 och är förenat med ett antal villkor som Gryaab är skyldigt att följa. Miljötillståndet anger tydliga förväntningar på strängare reningskrav efter 2036. Genom utredningsvillkor ställer Länsstyrelsen krav att redovisa hur en anläggning som klarar betydligt strängare krav ska utformas. Även Gryaab ser att nuvarande anläggning då kommer att ha nått sin maxkapacitet varför utbyggnadsprojektet Nya Rya har startats. Gryaabs avgift kommer fortsätta öka de närmaste åren som en följd av pågående och planerade investeringar.

Under året behandlades Lilla Edets ansökan om delägarskap. Gryaabs styrelse beslutade, med utgångspunkt i Gryaab AB:s tekniska och ekonomiska delegations rekommendation, att rekommendera att Lilla Edet inte erbjuds delägarskap och att ärendet översänds till ägarrådet för samråd. Ägarrådet samråder i ärendet i februari 2021.

### **Renova**

Styrelsen för Renova följer rättsutvecklingen avseende in-house-undantaget (Teckal-undantaget) inom upphandlingsområdet då rättsläget är oklart. Det finns i huvudsak två pågående prövningar av intresse och båda processerna gäller de upphandlingsrättsliga reglerna och avser ägarkommunernas tilldelning av tjänstekontrakt inom avfallsområdet till det kommunala bolaget Sydskanes

Avfallsaktiebolag (Sysav). Beslut väntas i den nationella prövningen från Konkurrensverket angående om verksamhetskriteriet kan anses uppfyllt för att ägarna ska kunna tilldela Sysav uppdrag. Sverige mottog i februari 2015 en formell underrättelse från Europeiska Kommissionen med uppgifter om att ett antal kommuner (bl.a. Sysavs ägarkommuner) har tilldelat tjänstekontrakt på avfallsområdet till hel- och delägda bolag i strid med EUF-fördraget och upphandlingsdirektivet. Näringsdepartementet har tidigare meddelat att Europeiska Kommissionen förklarat sitt ärende vilande i avvaktan på utfallet i den nationella prövningen, se ovan om målet i Högsta Förvaltningsdomstolen. Renova har i augusti 2020 varit i kontakt med Finansdepartementet som meddelat att det inte har någon ny information om granskningsärendet och att ärendet fortfarande är öppet.

### **Kommunkoncern gemensam IT och digitalisering**

Kommunfullmäktige har över tid i olika beslut tagit initiativ till en ökad samordning och ett ökat nyttjande av kommungemensamma system och IT-infrastruktur. Inom Stadshuskoncernen finns goda exempel på införande av kommungemensamma lösningar men det finns också ett antal exempel där bolag valt att upphandla egna lösningar där kommungemensamma erbjudits, eller avstått lösningar som upphandlats i avsikt och under förutsättning att hela koncernen ska täckas. Vissa bolag har av tekniska eller affärsmässiga skäl haft goda motiv för avsteg medan, i andra fall, hela staden-perspektivet och gemensamma synergier fått stå tillbaka till förmån för bolagets preferenser och självständiga kostnadseffektivitet.

Göteborgs Stads riktlinje för styrning, samordning och finansiering av digital utveckling och förvaltning, som kommunfullmäktige förväntas ta ställning till under 2021, kommer tydliggöra balansen mellan, å ena sidan, IT och digitaliseringens logik med gemensam grundstruktur som skapar skalfördelar och, å andra sidan, verksamhetsnära styrning av utveckling av kund- och brukarnära lösningar. Den förväntas också leda till krav på att interna leverantörer erbjuder kommungemensamma lösningar som kan användas brett och även bidra till en ökad transparens och saklighet i beslut om eventuella avsteg från det som erbjuds.

## **2.2 Kommunfullmäktiges budgetmål**

### **2.2.1 Organisationsmål**

<i>Göteborgs Stad är en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor</i>				
<b>Indikator</b>	<b>Utfall 2018</b>	<b>Utfall 2019</b>	<b>Utfall 2020</b>	<b>Mål 2020</b>
Medarbetarengagemang (HME) - Totalindex	82	58	74	79
Sjukfrånvaro kommunalt anställda	1,3 %	1,5 %	2,3%	1-1,5 %

## 2.2.2 Styrelsespecifika mål från KF

### KF mål 1 Göteborgs Stadshus AB har en för staden hållbar utdelning utan lånefinansiering

Utfall 2019	Utfall 2020	Mål 2020
N/A	N/A	100%

Målet definieras som Finansiering från operativa kassaflöden / Total utdelning.  
*Bedömning:* Kommunfullmäktiges beslut 2020-12-10 innebär att målet saknar relevans för 2020.

#### *Kommentar:*

Tidigare analys av långsiktig hållbar utdelningsnivå för Stadshus, med nuvarande förutsättningar i koncernsammansättning, anslag till bolag med underskott och långsiktiga bedömningar av resultat, investeringar och kassaflöde i koncernen - gav vid handen att en utdelningsnivå runt 150 mnkr per år bedömdes som långsiktigt hållbar, oaktat reavinster från avyttringar.

I delårsrapport augusti rapporterade Stadshus att den pågående Covid19-krisen tillsammans med andra ogynnsamma förhållanden och händelser innebär att bolagens prognosticerade resultat sammanlagt pekade mot att kassaflöden från verksamheterna inte ger möjlighet till full utdelning på kravställda nivåer.

De förslag till fastighetsförsäljningar som kunde bidragit till måluppfyllnad har kommunfullmäktige inte tagit ställning till innan årsskiftet.

I den preliminära beräkning som Stadshus presenterade i sitt förslag till bokslutsdispositioner bedömdes utdelningsmöjligheterna från egna kassaflöden till cirka 190 mnkr (35 procent måluppfyllelse mot krav).

I december beslutade kommunfullmäktige (2020-12-10 §25) att utdelningskravet på 540 mnkr från Göteborgs Stadshus AB utgår för år 2020.

Koncernens utfall 2020 skulle inneburet möjlighet att utdela ca 110 mnkr från verksamhetens kassaflöden med hänsyn tagen till kommunstyrelsens beslutade ramar för bokslutsdispositioner. Det skulle innebära en måluppfyllelse på 20 procent mot ursprungligt krav. Avvikelsen mot prognos beror på att Liseberg, efter kommunstyrelsebeslut, undantogs från förslaget till bokslutsdispositioner samt en lägre upplösning av överavskrivningar än beräknat i Göteborg Leasing AB.

### KF mål 2 Göteborgs Stadshus AB har avkastningskrav på underkoncerner som står i paritet med respektive koncerns branschnorm

Utfall 2019	Utfall 2020	Mål 2020
N/A	100%	100%

Målet definieras som Antal bolag som kan åsättas avkastningskrav och som också fått ett avkastningskrav / Antal bolag som kan åsättas avkastningskrav. Måltalet avser helägda bolag

*Bedömning: God måluppfyllnad*

Stadshus direkt underställda bolags ägardirektiv har uppdateras med avkastningskrav där det är möjligt och lämpligt. I övriga direkt underställda bolag har ägardirektiv kompletterats med effektivitetskrav. Uppdatering av ägardirektiv för dotterbolag i koncern/kluster är i sitt sluteskede. Arbete med förslag till

ägardirektiv för Göteborg Energis dotterbolag pågår. I moderbolagets, Göteborg Energi AB, ägardirektiv framgår avkastningskrav för de rörelsegrenar som bedrivs i dotterbolagen.

### **2.2.3 Verksamhetsnära mål**

Styrelsen har inte tagit beslut om några verksamhetsnära mål och indikatorer.

I kommunfullmäktiges budget anges att verksamhetsnära mål och indikatorer fastställs av nämnder och styrelser.

Stadshus uppfattar att behovet av verksamhetsnära mål och indikatorer för styrning och uppföljning är stort i förvaltningar och bolags som har en omfattande verksamhet och en stor direkt leverans till kunder och brukare. Stadshus storlek, verksamhet och leverans bedöms kunna överblickas och styras utan ett antal verksamhetsnära mål och indikatorer.



# 3 Övrig uppföljning till kommunstyrelsen

## 3.1 Utveckling inom personalområdet

### 3.1.1 Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR-perspektiv

	2018	2019	2020
Total sjukfrånvaro %	1,3	1,5	2,3
Bolagsextern personalomsättning* (%)	9,1	7,1	14,3

Tabellen avser koncernmoderbolaget Göteborgs Stadshus AB.

Samtliga bolag inom Stadshuskoncernen rapporterar även ytterligare personaldata i det koncerngemensamma verktyget Cognos, till grund för bland annat Göteborgs Stads årsredovisning.

### 3.1.2 Analys av situationen inom HR-området

Personalområdets grundläggande uppdrag är att på såväl kort som lång sikt säkerställa att koncernens bolag är försörjda med rätt kompetens. Under år 2020 har utmaningarna främst handlat om att upprätthålla professionell verksamhet och hantera effekter kopplat till pandemin. Konsekvenserna i bolagen har sett olika ut, men genomgående har arbetsmiljöfrågor varit i stort fokus. Antalet anställda i bolagen har minskat, huvudsakligen tidsbegränsat anställda. Sjukfrånvaron har hos de flesta bolag legat kvar på låga nivåer, med några få undantag där ökningar skett. Personalomsättningen har stannat av något, men samtidigt sker mycket rekryteringar i vissa bolag. Aktivt arbete med verksamhetsutveckling samt omorganisationer är aktuellt i många bolag.

#### Personalstruktur och volym

Antalet anställda i Göteborgs Stads bolag uppgick år 2020 till knappt 6 000, vilket är en minskning med ca 2 000 jämfört med år 2019. Nedgången avser främst tidsbegränsat anställda och förklaringen är huvudsakligen relaterad till pandemin och nedstängd verksamhet på Liseberg och Got Event. Vissa bolag ökar dock antalet anställda, bland annat med anledning av nya eller utökade uppdrag samt i något fall kompetensväxling från konsulter till förmån för anställda. Generellt har personalomsättningen stannat av något vilket av de flesta bolag förklaras vara en effekt av pandemin. Av bolagens anställda totalt har andelen kvinnor minskat till 37 procent. Bland tillsvidareanställda chefer har dock andelen kvinnor ökat med en procentenhet till 41 procent. Medelåldern totalt hos bolagens anställda uppgår till drygt 44 år.

Den samlade personalvolymen för bolagen rapporteras till drygt 5 800 årsarbetare

(5 951 uttryckt i ”medelantal anställda” enligt årsredovisningslagen). Efter tidigare år med svag ökning av personalvolymen är detta en minskning med omkring 1 000 årsarbetare jämfört med år 2019.

Enligt mål i kommunfullmäktiges budget ska stadens personalvolym minska, men rapporterad minskning får i huvudsak anses vara relaterad till den pågående pandemin. Bland annat har verksamheterna inom besöksnäringen - Liseberg, Got Event och Gbg & Co – vidtagit stora kostnadsbegränsande åtgärder med omfattande personalpåverkan, t ex anställningsstopp, permitteringar, varsel och uppsägningar.

Liseberg har genomfört tre omgångar av varsel och totalt har, utöver uteblivna säsongsanställningar, omkring 90 personer blivit uppsagda på grund av arbetsbrist och cirka 10 personer omplacerats. På Gbg & Co har ett 10-tal medarbetare sagts upp och cirka 20 omplacerats. På Got Event är i princip alla anställda korttidspermitterade och i slutet av året erbjöd bolaget pensionslösningar till ett antal medarbetare.

### **Organisation, ledarskap och kompetensförsörjning**

Under året har pandemin på olika sätt påverkat bolagens verksamheter, organisationer, ledarskap och medarbetarskap. Medarbetare inom till exempel Kollektivtrafikkoncernen och Framtiden har till stor del haft en direkt utsatthet som krävt förändrade rutiner och arbetssätt, och vissa verksamheter har till följd av pandemin fått utökad uppdrag, till exempel Göteborgs Stads Leasing.

Trots pandemin rapporterar dock många bolag inom ramen för den ordinarie verksamheten också om aktivt rekryteringsarbete, till exempel Gryaab, BRG, Göteborgs Stads Leasing, Higab, Göteborgs Hamn samt Framtidenkoncernen. Delvis är det rekrytering som följd av avgångar, men det är även nyrekrytering beroende på nya eller utökade uppdrag. Antalet sökanden per tjänst beskrivs ha ökat, sannolikt som en följd av lågkonjunkturen. Fortfarande råder stor konkurrens om vissa nyckelkompetenser, framförallt inom stadsutvecklingsområdet och där är bedömningen att kompetensförsörjning kommer fortsätta vara en utmaning. Göta Lejon lyfter i sin rapportering särskilt fram de specifika kompetenskrav som råder inom försäkringsbranschen och de kompetensbehov bolaget står inför de närmaste åren.

I många bolag pågår planerade utvecklingsarbeten som påverkar organisationer och medarbetare samt ställer krav på ledarskapet. Exempel som konkret berör HR-området är till exempel överföring av Framtidens IT till Intraservice, ett nytt koncerngemensamt lönecenter inom Framtidenkoncernen, försäljning av GS Buss och GS Trafikantservice. Samordningsarbeten är till exempel att Got Event planerar för överföring av löneadministration till Intraservice och att Higab tillsammans med Parkeringsbolaget har organiserat projektledningsverksamhet inom Higab samt att Göta Lejon och Leasing ytterligare ökar samordning kring sina stödverksamheter. Därtill pågår omorganisationer i flera bolag, bland annat beroende på pandemi effekter, till exempel hos Liseberg och Gbg & Co, men det är också aktuellt inom Spårvägen och Göta Lejon utifrån verksamhetsutveckling. I två bolag, Higab och Parkeringsbolaget, har under året ny vd tillträtt.

Genom pandemin och med omfattande arbete hemifrån har verksamheterna snabbt behövt införa nya och förändrade arbetssätt. En god effekt är därmed att digitaliseringen har skyndats på, och bolagen beskriver både positiva och negativa konsekvenser med de snabba förändringarna. Vissa bolag pekar på att tydliga behov av kompetensutvecklingsinsatser inom det digitala området identifierats.

God internkommunikation och närvarande ledarskap anges vara nyckelfaktorer för framgångsrik utveckling.

Några bolag beskriver även pågående aktivt arbete för ledarskapsutveckling och arbete inom ramen för stadens program för attraktiv arbetsgivare, om än att många insatser fått ställas in och/eller hanteras digitalt. Liseberg har under året haft ett riktat utbildningsprogram med ett antal breda utbildningsinsatser i samverkan med Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsförvaltningen.

Aktiva insatser för framtida kompetensförsörjning, sysselsättning och integration rapporteras från Renova. Under år 2020 har också många bolag genomfört ordinarie och extra insatser för Göteborgs Stads feriearbeten, till exempel Framtidenkoncernens bolag samt Higab, Got Event och Liseberg som gick samman i ett särskilt feriearbetarprojekt.

### **Arbetsmiljö och hälsa**

Sjukfrånvaron inom bolagskoncernen kan, trots pandemin, anses vara relativt oförändrad och jämförelsevis låg. Majoriteten av bolagen rapporterar total sjukfrånvaro på nivåer omkring 1-3 procent och några få omkring 4-5 procent. Kollektivtrafikkoncernen, Renova och Göteborgs Stads Leasing rapporterar dock en ökning av den totala sjukfrånvaron och nivåer på mellan cirka 7-10 procent. Ökningen bedöms av bolagen vara hänförlig till pandemin.

Samtliga bolag har inom sina respektive organisationer på olika sätt behövt hantera oro, smitta, sjukfrånvaro, krisberedskap osv. Det systematiska arbetsmiljöarbetet har varit i starkt fokus och riskbedömningar har genomförts i större omfattning. Nya rutiner, och arbetssätt har införts och hos flera har även utbildningar inom arbetsmiljö- och säkerhetsområdet genomförts. I många bolag har arbete hemifrån skett i stor omfattning med tillhörande utmaningar avseende fysisk, psyko-social och digital arbetsmiljö samt ledarskapsfrågor. Till exempel beskrivs risker som försämrad långsiktig och sammanhållen verksamhetsutveckling samt minskade förutsättningar till gemenskap och kreativitet. I flera fall har dock också positiva effekter lyfts fram såsom mindre stress, minskade restider, större möjligheter till återhämtning och ibland ett mer (digitalt) närvarande ledarskap.

Inom Kollektivtrafikkoncernen har arbetet fortgått med att utveckla arbetsmiljöarbetet, hantera visseblåsarärenden, ärenden från Arbetsmiljöverket samt enstaka oegentlighetsärenden, och utgör en del inom bolagets samlade pågående "kvalitetsutvecklingsresa".

Många bolag deltar i stadens medarbetar- och chefsenkät och flera bolag rapporterar att indexet HME, hållbart medarbetarengagemang, har ökat. Under året har även verktyg med möjlighet till så kallade temperaturmätningar/ pulsmätningar införts i ett flertal bolag, vilket rapporteras ha varit framgångsrikt såsom stöd i chefs- och medarbetardialogen samt särskilt bra i arbetsmiljöarbetet under pandemin.

### **Arbetsgivarorganisation**

Stadens bolag återfinns inom sex olika arbetsgivarorganisationer som verkar på arbetsmarknaden jämte Sveriges kommuner och regioner (SKR), kommunens arbetsgivarorganisation. Majoriteten av koncernens bolag organiseras av Sobona och Fastigo. Frågan om arbetsgivarorganisationstillhörighet är under utredning hos Liseberg.

Sobona - resultatet av sammanslagningen av de tidigare organisationerna Pacta och

KFS - har i samband med avtalsrörelsen 2020 arbetat om nästan samtliga branschkollektivavtal (tidigare olika för KFS och Pacta) till nya gemensamma ”Sobonaavtal”. Detta kommer medföra vissa avtals- och villkorsförändringar för några av stadens bolag med början under 2021 och fortsättning under 2022.

Även avtalsrörelsen år 2020, och därigenom bolagens löneöversyner, påverkades av pandemin. Nya avtal blev i huvudsak klara från slutet av november till december 2020. Ett flertal bolag genomför 2020 års lönerrevision och utbetalning av ny lön under första kvartalet 2021. Ett antal bolag har enligt de nya avtalens utformning ingen löneöversyn 2021.

Andra aspekter inom arbetsgivarsamordningen är att vissa bolag även kan ha HR-IT-system utanför Göteborgs Stads IT-infrastruktur. Detta kan ibland få påverkan vid införande av stadengemensamma HR-processer och system. Ett exempel är Göteborg Stads Förmånsportal vars införandefas för bolagen har pågått under 2020 och inte helt slutförts, bland annat beroende på en del tekniska och juridiska svårigheter. Stadshuskoncernen deltar i Intraservice pågående arbetet med förnyad konkurrensutsättning av stadens HR-IT-system, i syfte att bidra med bolagsaspekter och skapa goda förutsättningar för effektiviseringar.

## 3.2 Ekonomisk uppföljning

### 3.2.1 Analys av årets utfall

#### Resultaträkning

mnkr	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Intäkter	18 184	20 229	-2 045	19 139	18 988
Kostnader	-16 742	-18 029	1 287	-16 929	-16 746
Rörelseresultat	1 442	2 200	-758	12 210	2 242
Finansiella intäkter	28	7	21	22	15
Finansiella kostnader	-540	-588	48	-600	-679
Resultat efter finansiella poster	930	1 619	-689	1 632	1 578

#### Stadshus AB koncernen

Resultat efter finansiella poster uppgår till 930 mnkr (1 632) vilket är -689 mnkr under budget. Årets jämförelsestörande poster är -287 mnkr (-146) och avser realisationsvinster 49 mnkr (90), realisationsförluster -210 mnkr (-213), nedskrivningar -126 mnkr (-137). År 2019 ingick också en engångsersättning från Trafikverket till Liseberg om 114 mnkr.

Utfall för året är mycket lägre än både budget och utfall föregående år. Det negativa resultatet beror främst på effekter av Covid-19. I och med regeringens beslut om begränsning av allmänna sammankomster och offentliga tillställningar kunde Liseberg inte öppna parken. Lisebergs intäkter minskade med drygt 1,2 mdkr jämfört med tidigare år och resultatet med drygt 0,6 mdkr. Stora

besparingar har gjorts på kostnadssidan, såväl avseende driftskostnader som personalkostnader för att minska förlusten. Till viss del har tappet kompensrats av statlig ersättning för korttidspermittering och omställningsstöd med mera. Stödet för Liseberg och Got Event har uppgått till cirka 75 mnkr. Även flera andra bolag har ekonomiskt påverkats, dock inte i lika hög utsträckning.

Energi rapporterar en resultatpåverkan av den milda vintern vid början av året. Det varma vädret medför minskat behovet av såväl energi som effekt. Detta i kombination med låga priser på el och elcertifikat gör att bruttoresultatet från energileveranser är lägre än under ett normalår.

Renovas resultat präglas av effekterna, både direkt och indirekt, av den pågående Coronapandemin. Lägre aktivitet i samhället leder till minskade avfallsmängder vilket återspeglar sig i lägre transport- och behandlingsintäkter. Resultatet har även påverkats av lägre värmeintäkter på grund av mild vinter.

<b>Koncernmoderbolaget Stadshus AB</b>				
Utfall 2020				
(mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall f. år
Rörelsens intäkter	30	30	0	30
Rörelsens kostnader	-29	-36	7	-36
Finansnetto	-356	-381	25	-326
Resultat efter finansiella poster	-355	-387	32	-332
	2020-12-31	2019-12-31	Avvikelse	
Soliditet, %	69,6%	67,3%	2,3%-enheter	
Lån	4 974	4 781	193	

Bolagets administrativa kostnader för verksamheten i Göteborg uppgick 2020 till 23,6 mnkr (30,0) och var 5,2 mnkr lägre än budget. Avvikelsen avser främst lägre personalkostnader och konsultkostnader. Personalkostnaderna påverkades av vakanser.

Kostnaderna för verksamheten i Bryssel (GEO) uppgick 2020 till 5,1 mnkr (6,1) och var 1,7 mnkr lägre än budget. Där främst personalkostnaderna var lägre på grund av vakanser. De externa intäkterna uppgick till 0,6 mnkr (1,1) jämfört med budget 1,0 mnkr.

Utfallet i finansnettot består av lämnade anslag till bolag med underskott -340 mnkr, utdelning 193 mnkr (Higab 173 mnkr och Renova 20 mnkr) och nedskrivning på värdet av aktier i dotterbolag BRG -1 mnkr och Göteborg & Co -168 mnkr samt räntekostnader -40 mnkr. I budget ingår anslag om -340 mnkr och räntekostnader -41 mnkr.

### 3.2.2 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande

mnkr	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Energi	575	651	-76	697	658
Hamn	243	221	22	189	245
Lokaler	196	189	7	86	353
Bostäder	714	745	-31	717	487
Kollektivtrafik	31	14	17	32	50
Turism, kultur & evenemang	-830	-202	-628	-61	-217
Näringsliv	-47	-46	-1	-50	-50
Göta Lejon	5	9	-4	-25	-6
Göteborgs Stads Leasing	32	14	18	28	23
Gryaab	16	0	16	-3	4
Renova	22	71	-49	106	53
Grefab	1	0	1	0	0
Boplats	9	0	9	0	3
Stadshus	-355	-387	32	-332	-331
Koncernjusteringar	318	339	-21	248	308
Stadshuskoncernen	930	1 619	-689	1 632	1 578

*Resultat efter finansiella poster (före bokslutsdispositioner och skatt)*

#### Energi

Utfall 2020				
(mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall f. år
Rörelsens intäkter	5 636	6 273	-637	6 083
Resultat efter finansiella poster	575	651	-76	697
	2020-12-31	2019-12-31	Avvikelse	
Soliditet, %	53,2%	50,7%	2,5%-enheter	
Lån	3 341	3 385	-44	
Avkastning totalt kapital	5,2%	6,4%	-1,2%-enheter	

Resultatutfallet 2020 blev lägre än budget och föregående år. En mycket varm vinter har medfört lägre resultat än planerat. Det varma vädret har medfört minskat behov av såväl energi som effekt. Detta i kombination med låga priser på el och elcertifikat gör att bruttoresultatet från energileveranser är lägre än under ett normalår och vad som planerats för.

Energis affär är indelad i produktområden. Nettoomsättningen kommer till största delen från fjärrvärme, elhandel och elnät och uppgår till 5 231 mnkr (5 799), en

minskning både mot budget och föregående år. Den minskade nettoomsättningen är i huvudsak hänförligt till elhandel och fjärrvärme (en lägre såld volym till följd av det mildare vädret). Även råvarukostnaden minskar och för koncernen resulterar det i ett täckningsbidrag (differensen mellan nettoomsättning och kostnader för råvaror och förnödenheter) om 2 639 mnkr (2 841). Det lägre täckningsbidraget är huvudsakligen hänförligt till elhandel och fjärrvärme (lägre bränslepriser och optimal produktionsmix). Detta har till viss del kompenseras av högre servis- och anslutningsavgifter och övriga rörelsekostnader. Övriga rörelseintäkter har under året påverkats av mottagna ersättningar om 70 mnkr för avbrutna avtal vilket även kommer innebära framtida kostnadsreduceringar. Produktområde Fjärrvärme uppvisar ett resultat efter finans som är 2 mnkr bättre än budget och 117 mnkr sämre än föregående år. Produktområde Elhandel uppvisar ett resultat som är 58 mnkr lägre än budget och 70 mnkr sämre än föregående år.

Affärsområde (mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall f. år
Fjärrvärme	403	401	2	394
Elhandel	-25	33	-58	45
Elnät	301	291	10	275
Gashandel	6	5	1	14
Biogas	-19	-13	-6	-9
Stadsfiber	33	30	3	53
Gasnät	40	38	2	46
Energitjänster	-27	-12	-15	-18
Kyla	-30	-17	-13	-31
Sol-och vindenergi	-83	-10	-73	-19
Övrigt	-24	-95	71	-53
<b>Total</b>	<b>575</b>	<b>651</b>	<b>-76</b>	<b>697</b>

### Hamn

Utfall 2020				
(mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall f. år
Rörelsens intäkter	808	790	18	771
Resultat efter finansiella poster	243	221	22	189
	2020-12-31	2019-12-31	Avvikelse	
Soliditet, %	54,7%	55,2%	-0,5%-enheter	
Lån	845	837	8	
Avkastning totalt kapital	7,9%	6,7%	1,2%-enheter	

Högre resultatutfall än både budget och föregående år. Intäkterna är högre än budget och förklaras främst av ett nytt avtal 2020 om intäktsdelningen av arrenden

inom affärsområde Energi. De väsentligaste kostnaderna är drift och underhåll av hamninfrastrukturen, personalkostnader och avskrivningar. Infrastrukturkostnader översteg budget och förklaras av högre muddringskostnader på grund av signifikativ större volym än förväntat (differens mellan 2019 och 2020) samt att miljökopa skall användas vid muddringen för att minimera miljöpåverkan. Under året har även fyra förstudier skrivits ned, exempelvis en del av förstudien och prospekteringen kring Kustkajen. Lägre personalkostnader än budget varav cirka hälften är lägre pensionsskuld men även övrigt personalkostnader (till exempel tjänsteresor), vakanser och lägre semesterkostnad.

## Lokaler

Utfall 2020				
(mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall f. år
Rörelsens intäkter	1 626	1 682	-56	1 958
Resultat efter finansiella poster	196	189	7	86
	2020-12-31	2019-12-31	Avvikelse	
Soliditet, %	21,3%	19,1%	2,2%-enheter	
Justerad Soliditet, %	49,9%	58,2%	-8,3%-enheter	
Lån	6 658	8 218	-1 560	
Avkastning totalt kapital	2,5%	1,8%	0,7%-enheter	

Totalt för Lokal koncernen överstiger resultatet efter finansiella poster både budget och föregående år.

Året har präglats av coronapandemin. För Higabs och Älvstranden Utvecklings del har det sammantaget inneburit att många hyresgäster haft en svår situation och båda bolagen har gett hyresrabatter. Göteborgs Stads Parkerings intäkter har påverkats negativt, främst gällande besöksparkering, vilket inneburit ett minskat resultat för bolaget i förhållande till budget. Effekterna av coronapandemin påverkar koncernens resultat med -59 mnkr.

Kostnader för material och tjänster är 85 mnkr lägre än budget där Älvstranden gör en förskjutning avseende planerat underhåll av kranarna till 2021 (40 mnkr). Älvstrandens försäljningar vid Masthuggskajen genererar negativa resultat med -137 mnkr nu i början av en femårig försäljningsperiod där vinsterna beräknas utfalla i slutet av perioden. Föregående år ingick Göteborgs Lokaler i Lokalkoncernen med ett resultat på 8 mnkr. Bolaget är sålt till Framtiden under 2020.



<b>Higab</b>				
Utfall 2020				
(mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall f. år
Rörelsens intäkter	790	792	-2	766
Resultat efter finansiella poster	293*	166	127	157
	2020-12-31	2019-12-31	Avvikelse	
Soliditet, %	31,5%	27,6%	3,9%-enheter	
Lån	4 348	4 970	-622	
Avkastning totalt kapital	3,1%	4,8%	-1,7%-enheter	

\* Resultat inklusive utdelningar från dotterbolagen med 105 mnkr.

<b>Parkeringsbolaget</b>				
Utfall 2020				
(mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall f. år
Rörelsens intäkter	452	539	-87	524
Resultat efter finansiella poster	82	113	-31	114
	2020-12-31	2019-12-31	Avvikelse	
Soliditet, %	82,1%	79,6%	2,5%-enheter	
Lån	0	0	0	
Avkastning totalt kapital	6,0%	8,5%	-2,5%-enheter	

<b>Älvstranden</b>				
Utfall 2020				
(mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall f. år
Rörelsens intäkter	423	406	17	495
Resultat efter finansiella poster	-171	-90	-81	-100
	2020-12-31	2019-12-31	Avvikelse	
Soliditet, %	17,7%	23,7%	-6,0%-enheter	

<b>Älvstranden</b>				
Lån	2 310	2 310	0	

### Bostäder

<b>Utfall 2020</b>				
(mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall f. år
Rörelsens intäkter	6 673	6 902	-229	5 831
Resultat efter finansiella poster	714	745	-31	717
	2020-12-31	2019-12-31	Avvikelse	
Soliditet, %	30,5%	32,7%	-2,2%-enheter	
Justerad Soliditet, %	62,8%	64,2%	-1,4%-enheter	
Lån	22 190	18 750	3 440	
Avkastning totalt kapital	2,7%	3,0%	-0,3%-enheter	

Resultat efter finansnetto är lägre än budget och i nivå med föregående år. Ökade intäkter av nyproduktion och förvärvet av GöteborgsLokaler samt lägre värmekostnader har gett ett högre driftsöverskott, vilket balanseras negativt av högre underhåll och högre avskrivningar. GöteborgsLokaler redovisas i koncernen från 2020-01-01 och redovisar ett resultat om 13 mnkr. Underhållskostnaderna är högre än budget och förklaras främst med omklassificering från investering i befintligt bestånd till underhållskostnader. Jämförelsestörande poster är -100 mnkr (-58) vilket är lägre än budget, främst beroende på lägre nedskrivningar och återföringar av gjorda nedskrivningar för Mandolingatan samt nedskrivningar i Titteridamm där projektet tidigarelades jämfört med budget.

<b>Dotterbolag (mnkr)</b>	<b>Utfall</b>	<b>Budget</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Utfall f. år</b>
Poseidon	277	341	-64	326
Bostadsbolagskoncernen	323	320	3	319
Familjebostäder	220	187	33	178
Gårdstensbostäder	20	30	-10	26
Framtiden Byggutveckling	1	0	1	1
GöteborgsLokaler	13	-	-	-
Egnahemsbolaget	-35	-3	-32	-43
Bygga Hem	-1	0	-1	-2
Störningsjouren	2	0	2	-1
<b>Summa bolag</b>	<b>820</b>	<b>875</b>	<b>-55</b>	<b>804</b>
Moderbolaget	5	2	3	1
Resultat fastighetsförsäljning	10	3	7	17
Nedskrivningar, netto	-109	-131	22	-86

Dotterbolag (mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall f. år
Koncernmässiga avskrivningar	-18	-18	0	-18
Eliminering/omklassificering	6	14	-8	-1
<b>Summa koncernen</b>	<b>714</b>	<b>745</b>	<b>-31</b>	<b>717</b>

### Kollektivtrafik

Utfall 2020				
(mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall f. år
Rörelsens intäkter	1 437	1 446	-9	1 373
Resultat efter finansiella poster	31	14	17	32
	2020-12-31	2019-12-31	Avvikelse	
Soliditet, %	58,7%	59,4%	-0,7%-enheter	
Lån	0	0	0	

Utfall resultat 2020 blev högre än budget och i nivå med föregående år.

Spårvagnsverksamheten gav ett litet positivt resultat för Trafikavtalet och i enlighet med avtalet återbetalas detta överskott till Västtrafik.

Efter en god start på året, med ett ökat antal resande, drabbades bussverksamheten tidigt i pandemin av en kraftig resandeminskning. Den ekonomiska effekten mildrades dock med hjälp av det avtal man ingick med Västtrafik, som begränsade intäktsbortfallet kopplat till resandet. Försäljningen till Flygbussarna minskade också, då kunden drastiskt fått minska sin trafik under pandemin. Flera faktorer som låga bränslepriser, lägre behov av reparationer, färre arbetsplatsträffar och utbildningsinsatser samt lägre avskrivningar tillsammans med att bolaget har fått statlig ersättning för sjuklönekostnader samt delar av arbetsgivaravgifterna enligt covid-19 stödpaketet gör att GS Buss visar ett positivt resultat jämfört med budget och föregående år.

Ett par av GS Trafikantservice enheter har, under ett normalår, goda affärer kopplat till stadens stora evenemang, tex Första maj, Cortégen och Göteborgsvarvet. När dessa ställdes in drabbades ekonomin negativt. Tilläggsbeställningar i andra avtalsområden har dock i viss mån kompenserat för bortfallet och bolaget visar ett något bättre resultat än både mot budget och föregående år.

### Turism, kultur & evenemang

Utfall 2020				
(mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall f. år
Rörelsens intäkter	451	1 755	-1 304	1 826
Resultat efter finansiella poster	-830	-202	-628	-61

Utfall 2020				
	2020-12-31	2019-12-31	Avvikelse	
Soliditet, %	33,7%	50,3%	-16,6%-enheter	
Lån	1 303	496	807	

Utfall resultat som är mycket lägre än budget och föregående år.

Besöksnäringen har drabbats hårt av Covid 19 och inom TKE-klustret är det Liseberg som har påverkats hårdast. I koncernens resultaträkning är det i princip Lisebergs siffror som utgör den stora negativa avvikelsen på såväl omsättning som resultat.

I och med regeringens restriktioner har Liseberg fått hålla parken stängd under hela 2020, vilket har påverkat såväl omsättningen som resultat kraftigt. Även hotellsidan har påverkats hårt och Hotell Heden har varit stängt sedan juli 2020. Liseberg har utnyttjat de statliga stöd som erbjudits samt gjort stora kostnadsbesparingar. Detta täcker dock bara en mycket begränsad del av verksamhetens förlust och Liseberg visar ett resultat efter finansnetto på drygt minus en halv miljard kronor istället för en budgeterad vinst på närmare 100 mnkr.

Got Events omsättning har påverkats negativt av inställda och framflyttade evenemang. Med hjälp av statliga stöd, ett gott första kvartal och stora kostnadsreduceringar har resultatet kunnat hållas i stort sett enligt budget.

Stadsteatern hade under stor del av året en planerad stängning för ombyggnation av teaterhuset på Götaplatsen varför omsättning och resultat inte påverkats väsentligt av pandemin.

Göteborg & Co har påverkats av inställda evenemang och lägre externa intäkter. Genom att styra om delar av verksamheten har ett resultat strax över noll kunnat hållas. Då Liseberg inte har tillåtits öppna under 2020 och då det råder fortsatt osäkerhet hur verksamheten kommer påverkas under kommande år, har medfört att Göteborg & Co:s värde på Lisebergs aktier har skrivits ner med 156 mnkr i årets bokslut.

Göteborg & Co				
Utfall 2020				
(mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall f. år
Rörelsens intäkter	167	206	-39	181
Resultat efter finansiella poster	2	0	2	-2
	2020-12-31	2019-12-31	Avvikelse	
Soliditet, %	92,3%	87,8%	4,5%-enheter	
Lån	0	0	0	

\* Resultat exklusive nedskrivning av aktier i Liseberg med -156 mnkr vilken utjämnas i koncernjusteringarna.

<b>Liseberg</b>				
Utfall 2020				
(mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall f. år
Rörelsens intäkter	119	1 306	-1 187	1 374
Resultat efter finansiella poster	-546	87	-633	204
	2020-12-31	2019-12-31	Avvikelse	
Soliditet, %	36,1%	60,0%	-23,9%-enheter	
Lån	1 303	496	807	
Avkastning totalt kapital	-23,7%	10,5%	-34,2%-enheter	

<b>Got Event</b>				
Utfall 2020				
(mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall f. år
Rörelsens intäkter	122	190	-68	211
Resultat efter finansiella poster	-177	-174	-3	-151
	2020-12-31	2019-12-31	Avvikelse	
Soliditet, %	13,2%	7,6%	5,6%-enheter	
Lån	0	0	0	

<b>Stadsteatern</b>				
Utfall 2020				
(mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall f. år
Rörelsens intäkter	49	53	-4	68
Resultat efter finansiella poster	-108	-115	7	-115
	2020-12-31	2019-12-31	Avvikelse	
Soliditet, %	52,3%	53,9%	-1,6%-enheter	
Lån	0	0	0	

### Näringsliv

<b>Utfall 2020</b>				

Utfall 2020				
(mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall f. år
Rörelsens intäkter	81	81	0	87
Resultat efter finansiella poster	-47	-46	-1	-50
	2020-12-31	2019-12-31	Avvikelse	
Soliditet, %	69,2%	68,1%	1,1%-enheter	
Lån	0	0	0	

BRG visar ett resultat i nivå med budget och ett något lägre underskott än föregående år. Under året har vissa förändringar skett som sammantaget tagit ut varandra och intäkterna ligger i linje med ursprungsbudget. Aktiviteter har flyttats framåt eller ställts in på grund av pandemin och andra aktiviteter har tillkommit. Det har sammantaget varit lägre kostnadsnivå på grund av inställda, försenade eller ändrade insatser (rådgivning, seminarier, föreläsningar, resor, mässor).

### Interna bolag

#### *Göta Lejon*

Utfall 2020				
(mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall f. år
Rörelsens intäkter	155	154	1	135
Resultat efter finansiella poster	5	9	-4	-25
	2020-12-31	2019-12-31	Avvikelse	
Soliditet, %	42,3%	47,3%	-5,0%-enheter	
Lån	0	0	0	

Lägre utfall resultat än budget men högre än föregående år.

Premieintäkterna efter avgiven återförsäkring ligger i nivå med budget. Försäkringsersättningar efter avgiven återförsäkring ligger högre än budget och där främst egendoms- och järnvägsansvarsskador. Driftkostnaderna och skadeförebyggande ligger lägre än budget. Driftkostnaderna blev lägre än budget beroende på lägre kostnader för löner och sociala avgifter, resekostnader och konferenser. Covid-19 har påverkat resekostnader och planerade konferenser. Bolaget har haft en vakans under halva året.

#### *GSL (Göteborgs Stads Leasing AB)*

Utfall 2020				
(mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall f. år
Rörelsens intäkter	806	742	64	755

Utfall 2020				
Resultat efter finansiella poster	32	14	18	28
	2020-12-31	2019-12-31	Avvikelse	
Soliditet, %	36,6%	32,4%	4,2%-enheter	
Lån	1 216	1 429	-213	

Högre utfall resultat än både budget och föregående år.

Affärsenhet Fordon och maskiner redovisar ett resultat som överstiger budget. Den positiva avvikelsen är främst hänförlig till en låg kostnadsutveckling under året, mycket beroende på lägre kostnader för verkstadsreparationer. Servicecenter med korttidsuthyrningen uppvisar ett positivt resultat men verkstadsenheterna lämnar negativa resultat. Finans och administration, som tillhandahåller finansiella leasingtjänster och intern administrativ kompetens och svarar för 70 procent av bolagets omsättning, redovisar ett resultat som överstiger budgeterat och föregående år. Förklaringen ligger främst i en ökad avtalsvolym under föregående verksamhetsår och retroaktiva avtalsstarter av spårvagnsavtal för rostrevisioner tillsammans med en högre räntenivå.

### Regionala bolag

#### *Gryaab*

Utfall 2020				
(mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall f. år
Rörelsens intäkter	371	369	2	369
Resultat efter finansiella poster	16	0	16	-3
	2020-12-31	2019-12-31	Avvikelse	
Soliditet, %	6,3%	6,0%	0,3%-enheter	
Lån	1 196	1 281	-85	

Högre utfall än budget och föregående år, främst avseende lägre verksamhetskostnader men också lägre avskrivningskostnader. Framförallt är det kostnader för konsulter och entreprenader som är betydligt lägre. Detta är huvudsakligen beroende av säsongsfluktuationer men även av Covid-19 eftersom vissa arbeten inte har kunnat utföras. Personalkostnader blev lägre än budget då utbildning med mera utgått på grund av pandemin. Under årets har delar av anläggningsdelen Syrhåla uttrangerats.

## Renova

Utfall 2020				
(mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall f. år
Rörelsens intäkter	1 397	1 500	-103	1 440
Resultat efter finansiella poster	22	71	-49	106
	2020-12-31	2019-12-31	Avvikelse	
Soliditet, %	30,7%	31,9%	-1,2%-enheter	
Lån	945	915	30	
Avkastning totalt kapital	1,7%	6,2%	-4,5%-enheter	

Lägre utfall än både budget och föregående år. Årets resultat präglas av effekterna, både direkt och indirekt, av den pågående Coronapandemin. Pandemin har inneburit en lägre aktivitet i samhället med nedstängda företag, fabriker och restauranger samt inställda evenemang. Lägre aktivitet i samhället leder till minskade avfallsmängder vilket återspeglar sig i lägre transport- och behandlingsintäkter.

Energimässigt kan året sammanfattas med produktionsrekord i energiproduktionen (MWh utvunnen energi) såväl som energieffektiviteten (MWh utvunnen energi per ton avfall). Trots produktionsrekord på förbränningsanläggningen slutar årets energiintäkter sämre än budget bland annat beroende på de låga marknadspriserna.

Kostnaderna har i hög grad följt med de minskade försäljningsintäkterna både på drifts- och personalsidan. Bolaget har optimerat samt planerat om transporter och minskat på köp av lejda transporter, timanställda och sommarvikarier för att möta nedgången i efterfrågan. En annan stor effekt är de låga världsmarknadspriserna på drivmedel som följt i pandemins spår.

## Grefab

Utfall 2020				
(mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall f. år
Rörelsens intäkter	65	66	-1	63
Resultat efter finansiella poster	1	0	1	0
	2020-12-31	2019-12-31	Avvikelse	
Soliditet, %	15,8%	15,9%	-0,1%-enheter	
Lån	0	0	0	

Utfallet ligger i stort sett i nivå med budget och med föregående år. Den största avvikelserna beror på lägre avskrivningskostnader än budgeterat. I budget för 2020 har räknats med en större utrangering av anläggningar än vad som gjorts. Underhåll



och reparationer av anläggningarna följer huvudsakligen bolagets plan för underhåll. Personalkostnaderna överskrider budget, beroende på anställning av personal som ska täcka behov av rekrytering och beredskap inför pandemin.

### Boplats

Utfall 2020				
(mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall f. år
Rörelsens intäkter	38	37	1	25
Resultat efter finansiella poster	9	0	9	0
	2020-12-31	2019-12-31	Avvikelse	
Soliditet, %	33,3%	23,9%	9,4%-enheter	
Lån	0	0	0	

Utfall 2020 blev högre än budget och föregående år. Intäkterna har förändrats så att det är köavgifter från de bostadssökande som finansierar verksamheten. Övriga försäljningsintäkter har minskat dels beroende på att Boplats inte längre är en annonsplats som tidigare, men även på grund av att event har fått ställas in eftersom smittorisken i Covid-19 varit hög under hela 2020.

På kostnadssidan avviker utfallet från budgeten och det beror till största delen på att den buffert som hade reserverats som en post bland de externa kostnaderna för osäkerheter inför det nya uppdraget, inte behövde användas. Kostnaderna har också varit lägre än de budgeterade för kommunikationsaktiviteterna, eftersom dessa har varit kopplade till de tidigare planerade evenen, som ställts in. Personalkostnaderna blev lägre på grund av uteblivna rekryteringar på såväl kundtjänst- som förmedlingsavdelningen.

## 3.2.3 Investeringsredovisning

### 3.2.3.1 Projektredovisning investeringsobjekt, pågående och kommande projekt enligt investeringsplaner

Benämning projekt enl. inv. plan, i mnkr	KF beslut at (ja/nej)	Budget per projekt	Ack utfall tom perioden	Aktuell prognos för hela projektet	Beräknas färdigt (år, kv)
Stadshus AB har inga egna investeringsprojekt	-	-	-	-	-

Koncernmoderbolaget Stadshus AB har inga investeringsprojekt. Bolagen i Stadshuskoncernen rapporterar sina investeringsprojekt i sina respektive Årsrapporter.

Investeringar (mnkr)		Utfall	Budget	Utfall	Budget
		2020	2020	2019	2021
Energi		1 101	1 300	996	1 300
Hamn		393	551	275	627
Lokaler		614	916	870	1 119
Bostäder		3 804	4 423	3 202	3 946
Kollektivtrafik		15	51	196	67
Turism, kultur och evenemang		512	518	427	835
Näringsliv		0	0	3	1
Försäkrings AB Göta Lejon		0	0	0	0
Göteborgs Stads Leasing AB		700	554	867	539
Gryaab AB		23	47	32	71
Renova AB		213	449	325	221
Grefab AB		3	10	11	10
Boplats		0	0	0	0
Stadshus		0	0	0	0
Eliminiering		0	0	35	0
<b>Koncern</b>		<b>7 378</b>	<b>8 819</b>	<b>7 239</b>	<b>8 736</b>

Stadshuskoncernens investeringar under 2020 uppgår till 7 378 mnkr, en minskning med 1 441 mnkr i förhållande till budget, men något högre utfall i jämförelse med 2019. Avvikelsen mot budget finns framförallt inom Bostäder och Lokaler.

Inom Göteborg Energi gjordes investeringar framförallt i fjärrvärme, elnät och fjärrkyla.

Göteborgs Hamn AB redovisar investeringar i blivande terminaltytor i Arendal II och på Halvorsäng. Under året har Sveaterminalen, för lagring och omlastning av trävaror till container, tagits i drift.

Higabkoncernen, lokaler, har under året färdigställt samlokaliseringen för Kretslopp & Vatten i Alelyckan samt påbörjat investering i Kulturhuset i Bergsjön, Sjöfartsmuseet och den tredje scenen på Stadsteatern. Under året har även beslut tagits om investering i nytt magasin för flera av stadens museer. Parkeringsbolaget har förvärvat en fastighet för utveckling av Masthuggskajen Väst och Älvstranden har fortsatt investera i flertalet pågående stadsutvecklingsprojekt.

Framtidenkoncernen, bostäder, redovisar lägre investeringar i både nyproduktion och befintligt bestånd som en följd av tidsförskjutningar. Under året har koncernen färdigställt 866 bostäder (978) för inflyttning.

Turism, kultur och evenemangs investeringar består till största delen av Lisebergs Jubileumsprojekt med hotell och vattenpark.

Göteborgs Stads Leasing AB har investerat 700 mnkr under året. Det är framförallt inom den finansiella leasingverksamheten, där både antalet avtal ökat kraftigt, som ökningen i förhållande till budget skett.

Renovakoncernen har under året påbörjat byggnation av ny verkstad samt lakvattenrening vid Tagene.

### **3.2.4 Bokslut**

#### **Utfall av koncernens bokslutsdispositioner**

Stadshus AB ska i enlighet med ägardirektivet svara för finansiell samordning inom Stadshus koncernen. Koncernens skattebelastning ska dessutom i första hand ske i Stadshus AB. Stadshus AB:s styrelse beslutade om förslag till dispositioner på styrelsemöte 2020-11-02, därefter fattar kommunstyrelsen beslut om dessa, vilket skedde 2020-12-16. Stadshus AB ska återkomma med information om slutligt utfall av dispositionerna med förklaring av eventuella avvikelser.

Förslaget innebar att Stadshus AB skulle erhålla netto 678 mnkr i koncernbidrag, 603 mnkr i utdelning samt lämna aktieägartillskott om 678 mnkr. Utfallet blev att bolaget erhåller 1 418 mnkr i koncernbidrag, 127 mnkr i utdelning samt lämnar aktieägartillskott om 942 mnkr. I samband med beslut i kommunstyrelsen lämnades yrkanden, vilka bifölls, om att Liseberg undantas från Göteborgs Stadshus AB:s förslag till bokslutsdispositioner samt att Got Event kompenseras för lämnade hyresrabatter under året. Avvikelsen mellan förslaget och slutligt utfall beror till största delen på att Liseberg undantas från bokslutsdispositioner samt ett lägre koncernbidrag än prognosticerat från Göteborgs Stads Leasing AB. Got Event har erhållit ett extra aktieägartillskott på 3 mnkr i enlighet med kommunstyrelsens beslut.

I förslaget till bokslutsdispositioner inarbetades att compensation skulle lämnas till Göteborg Energi AB, i enlighet med kommunfullmäktiges riktlinjer, från Higab AB i samband med överlåtelse av fastighet. Överlåtelsen av fastigheten har genomförts under 2020, och innebär en överföring från Higab AB till Göteborg Energi AB om 20 mnkr.

Slutligt skattemässigt resultat för Göteborgs Stadshus AB är 1 042 mnkr, prognos i förslag 181 mnkr. Detta innebär en skattekostnad på 167 mnkr, 40 mnkr prognos i förslag.

## **3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag**

### **3.3.1 Kommunalt ändamål och befogenheter**

Styrelsen och verkställande direktören bedömer att Stadshus AB:s verksamhet är i linje med kommunens ändamål med sitt ägande av bolaget och att bolaget följer de principer som framgår i bolagsordningen. Huvudsakliga moment i syfte att uppnå

det kommunala ändamålet har under året varit:

- Ägardialog med samtliga moderbolag, interna och regionala bolag har hållits, handlingsplaner har upprättats och följs upp succesivt. Resultatet av årets ägardialoger har återredovisats till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.
- Den finansiella samordningen och styrningen har genomförts i enlighet med stadens regler.
- Samtliga ägardirektiv för direktrapporterande bolag och merparten av dotterbolagens ägardirektiv har på kommunfullmäktiges uppdrag reviderats.
- Fortsatt utvecklat formerna för stadens ägarstyrning. Under året infördes avkastningskrav i flera av bolagens ägardirektiv samt uppföljnings-/jämförelsemått på produktivitet och effektivitet i ägardirektiven för de bolag som inte styrs mot avkastningskrav.

Bolaget har vid behov inhämtat kommunfullmäktiges ställningstagande, i enlighet med §10:3 KL.

Varje bolagsstyrelse ska i anslutning till årsredovisningen/årsrapporten göra ett uttalande huruvida verksamheten varit kompetensenlig och förenlig med de kommunalrättsliga principerna som gäller för verksamheten. Som stöd för kommunstyrelsens bedömning har Stadshus AB sammanställt bolagens yttranden i årsrapport/årsredovisning 2020. Sammanställningen utgör - tillsammans med återredovisning av resultatet av årets ägardialoger och övrig information av väsentlig och strategisk karaktär - del av kommunstyrelsens underlag för sin bedömning av om bolagen bedrivit kompetensenlig verksamhet inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Sammanställningen av uttalanden i årsrapport/årsredovisning 2020 visar att respektive dotterbolag i Stadshus koncernen gör bedömningen att bolaget bedrivit sin verksamhet enligt det kommunala ändamålet och befogenheterna. Framtidenkoncernen gör en samlad redovisning för koncernen. Liseberg anger att någon betydande verksamhet inte har bedrivits under året och att den verksamhet som trots allt har bedrivits faller inom ramen för de kommunala befogenheterna.

#### **Särskild kommentar angående Lisebergs information om koncernbidrag till AB Liseberg Skår 40:17**

(se avsnitt 2.1.3 Övrig väsentlig information till kommunledningen)

Stadshus konstaterar att Liseberg AB har lämnat ett kapitaltillskott till AB Liseberg Skår 40:17 i syfte att återställa dotterbolagets egna kapital. Av Lisebergs ägardirektiv §17 framgår att beslut om kapitaltillskott till bolag, som inte i särskild ordning delegerats till kommunstyrelsen eller Stadshus AB ska tillställas kommunfullmäktige för ställningstagande.

I Stadshuskoncernen förekommer det att fastighets- och stadsutvecklingsprojekt sker i separata fastighetsägande bolag som är dotterbolag eller dotterdotterbolag till den enhet som är rapporterande underkoncern i Stadshuskoncernen. Det finns ett flertal skäl till detta som ofta har sin grund i mervärdesskatte- och fastighetsrättsliga skäl. En fastighetsutveckling sker ofta över en längre tid där förluster och vinster sällan infaller samtidigt vilket innebär att ett kapitalbehov kan uppkomma i det utvecklande bolaget.

I det specifika fallet har kommunfullmäktige tagit beslut om att utveckla Lisebergs jubileumsprojekt, avyttra mark för Volvobolagens uppförande av World of Volvo

och avyttra mark till Göteborgs Stads Parkerings AB. Utvecklingen sker i det tidigare förvärvade fastighetsägande bolaget AB Liseberg Skår 40:17. Av projektlogistiska skäl och utifrån redovisningsmässiga krav realiserar kostnaden under 2020 i och med att byggnader som är belägna på fastigheten rivs. Nedskrivningen av fastigheten på 40 mnkr kommer att mötas av en realisationsvinst när del av fastigheten avyttras av under 2021.

Nedskrivningen av projektkostnader för det förkastade alternativet om 53 mnkr kommer redovisningstekniskt inte längre att behöva redovisas som del av investeringen. Det är dock Stadshus uppfattning att nedskrivningen kalkylmässigt framöver bör redovisas som en del av den totala investeringen.

Stadshus gör bedömningen att transaktionen är ett kapitaltillskott och att stadens styrning inte ger utrymme för några andra undantag än de som särskilt delegerats. Samtidigt bedöms Lisebergs bedömning och motiv rimliga utifrån ett företagsekonomiskt och redovisningsmässigt perspektiv samt utifrån intentionerna i kommunfullmäktiges tidigare beslut. Transaktionen gör det tydligt att Stadens styrning i detta avseende kan vara i behov av en översyn eller att man i beslutsunderlag för stads- och fastighetsutveckling/investering i typiska exploateringsbolag, som tillställs kommunfullmäktige för ställningstagande, beaktar ett eventuellt behov av en särskild delegation och rapporteringsplikt som gäller under projekttiden.

### 3.3.2 Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll

Nedan redovisning följer områdesindelningen i anvisad utvärderingsmodell.

Generellt konstaterar bolaget att Stadshus AB är en liten organisation, som har ett administrativt lednings- och styrningsuppdrag, med möjlighet till ett nära ledarskap vilket innebär att riktlinjens krav på systematik tillämpas i den kontexten. Vidare gör Stadshus sammanfattningsvis bedömningen att bolaget generellt sett har en stark eller tillräckligt effektiv följsamhet mot riktlinjens krav på systematik. Arbetet inom området blir aldrig färdigt utan behöver kontinuerligt återerövas i syfte att bibehålla nivån.

**Kultur:** Bolaget gör bedömningen att det är en självklarhet för hela organisationen att följa förhållningsätt, regelverk och överenskomna arbetssätt. Vidare är bedömningen att bolaget, bland annat genom en utvecklad mötesstruktur och ett samlat arbete med riskanalys, stärkt arbetssätt och ökat medvetenheten om bolagets risker.

**Planering och uppföljning:** Stadshus AB har en väl fungerande process för intern styrning, uppföljning och kontroll. Under året har den ytterligare stärkts genom ett förändringsarbete samt genom ett utvecklat samarbete med stadsledningskontoret.

Stadshus AB ska utveckla ägarstyrning och samordning av Göteborgs Stads bolagskoncern. Genom en utvecklad ägarstyrning ska leveransen gentemot de politiska målen förbättras. Bolaget har utvecklat processer och arbetssätt i linje med fullmäktiges uppdrag. En styrka är den etablerade ägardialogsprocessen som resulterar i handlingsplaner som antas och återrapporteras i respektive bolags styrelse liksom i Stadshus AB:s styrelse och till kommunfullmäktige

Stadshus AB har vidare stärkt ägarstyrningen genom införande av avkastningskrav i ägardirektiv och en process för kontinuerlig dokumenterad reflektion över

bolagens verksamhet och avkastningsmöjligheter. Reflektionen ger grund för nästföljande ägardialog och kan även bidra till förutsättningar för kommunfullmäktiges budget.

Stadshus har under 2020 anpassat processer och förhållningssätt utifrån de förändringar av principer för stadens styrsystem, bolagets ägardirektiv och riktlinjen för ägarstyrning som skedde under 2019.

**Riskbaserad styrning:** Verksamheten är begränsad vilket innebär att riskbilden är relativt statisk men oaktat det krävs en årlig översyn av risker, genomförda och planerade åtgärder samt kontroller.

Under 2020 har bolaget arbetat igenom riskbilden och internkontrollplan. Bolaget kommer under 2021 arbeta vidare med att levandegöra riskbilden i organisationen och säkerställa att föreslagna åtgärder gett effekt.

Stadshus gör bedömningen att bolaget har en tillräckligt effektiv hantering med tanke på bolagets storlek och verksamhet.

**Åtgärder och förbättringsområden:** Den lilla verksamheten ger goda möjligheter att snabbt åtgärda avvikelser och initiera ett förbättringsarbete. Det är också lätt att se resultatet av ett förbättringsarbete. Under 2020 då förutsättningarna på grund av pandemin vid flera tillfällen förändrats har bolaget visat prov på förmåga till anpassning och åtgärder. Vidare har bolaget under dessa förutsättningar inte enbart genomfört sitt grunduppdrag utan också genomfört åtgärder och förbättringar inom flera områden.

### 3.3.3 Sponsring

Stadshus AB har inte haft några sponsringsåtaganden under året.

### 3.3.4 Uppföljning Intraservice tjänst dataskyddsbud

Stadshus kan inte uttala sig om den gemensamma tjänsten kring dataskyddsbud har gett lägre kostnader för Göteborgs Stad totalt. Stadshus välkomnar denna uppföljning då vi menar att enhetens uppdrag behöver tydliggöras. En anledning till att ha funktionen samlad var att det skulle bli såväl kostnads- som verksamhetseffektivt och att expertkompetensen därigenom skulle stötta stadens verksamheter utan att varje verksamhet skulle behöva anställa/anlita eget dataskyddsbud.

Stadshus anser att en effekt av hur enhetens uppdrag hanterats, har lett till att verksamheterna i staden ändå behövt bygga upp kompetens och arbete på en nivå som inte är rimligt och att enheten fått sin tonvikt åt granskande funktion. Det finns utmaningar avseende ombudets självständiga roll till personuppgiftsansvarig samtidigt som det finns ett rådgivningsbehov och avlastning i praktisk hantering. Den erbjudna tjänsten behöver kunna hantera bägge uppdragen på samma sätt som en egen anställd/anlitad skulle förväntas göra.

Ett annat syfte med den gemensamma tjänsten var en ökad möjlighet till likställd hantering i staden. Även här riskerar ombudens självständiga roll sinsemellan att olika bedömningar görs och att verksamheterna i staden får olika besked. Stadshus anser att dataskyddsbuden som funktion måste kunna ha en samlad uppfattning i en fråga både utifrån sin granskande och stödjande roll. Utmaningarna borde kunna hanteras inom ramen för hur enheten internt organiseras.

Dataskyddsenheten har en samlad expertkunskap och Stadshuset anser att det borde vara en tillgång för staden ha den organisatoriskt samlad. Det ger möjlighet för enheten att överblicka gemensamma behov och utmaningar i staden och kunna agera på dessa. Samtidigt anser Stadshuset att om de nyttor som staden förväntar sig ska nås, så behöver enhetens uppdrag ses över och tydliggöras. Enligt Integritetsskyddsmyndigheten kan dataskyddsombud vara en organisation. Det borde ge möjligheter kopplat till enhetens interna organisering.

Utöver den organisatoriska frågan ser Stadshuset att det finns fortsatt behov av utbildningsinsatser. Det bör ske både på generell stadenövergripande nivå och på en mer verksamhetsnära. Avseende granskning så vore det bra med prioritering sett över längre tidsperiod. Det finns även behov i frågor som är stadenövergripande och där det finns anledning att dessa hanteras på ett likartat sätt och med stöd i form av till exempel rutinbeskrivningar, mallar, processer osv.

### **3.3.5 Övriga beslut och/eller uppdrag**

Inget att rapportera.

## 4 Styrinformation till styrelsen

Med den nya rapportstrukturen som tillämpas från och med delårsrapport mars 2020 och som har inriktning mot rapportering av avvikelser har avsnittet "Styrinformation till styrelsen" tillkommit. Innehållet i avsnittet behöver succesivt hitta sin form.

I årsrapporten redovisas, som tillägg till den övriga rapporteringen, en kort status i bolaget.

### GÖTEBORGS STADSHUS AB

Bolagets verksamhet har i allt väsentligt följt beslutad verksamhetsplan. Arbetet med kommunfullmäktiges budgetuppdrag samt övriga uppdrag från kommunfullmäktige är helt eller till stora delar genomförda och återrapporterade.

Bolaget har under hösten genomfört ägardialoger med samtliga direktrapporterande bolag. En sammanfattande redovisning har lämnats till kommunfullmäktige. Ägardialog har även genomförts med kommunstyrelsen. Med kommunstyrelsen behandlades frågeområdena:

- Hur ser ägardialogsprocessen ut i Stadshus AB?
- Hur utövar Stadshus styrelse den aktiva ägarstyrningen?
- Vilka resultat och slutsatser kan rapporteras från höstens genomförda ägardialoger?
- Hur har Stadshus styrelse arbetat med kommunfullmäktiges uppdrag under året?

Stadshus har ett administrativt lednings- och styrningsuppdrag. Bolaget har inte i någon större omfattning behövt anpassa sina processer och leveranser med anledning av pandemin. Däremot har bolaget fått tillkommande uppdrag vilket bland annat inneburit stöd till Stadsledningskontorets (SLK) krisledning, ökad omvärldsbevakning, samordning av Stadshuskoncernens sommarjobbssatsningar, samt ökad insamling och sammanställning av bolagens covid-19-rapportering och utökade prognosrapportering. Från och med slutet av oktober arbetar hela kontoret på distans vilket utvecklat nya arbetsformer och behov av gemensamma möten på nätet.

Under året har samverkan med SLK utvecklats vidare i syfte att korta ledtider och minska den totala arbetstiden. Vidare sker en kontinuerlig samordning mellan bolaget och SLK i syfte att ha ett gemensamt budskap i hela kommunkoncernen.

Bolaget har haft tre vakanser under delar av året vars arbetsuppgifter tillfälligt hanterats genom inlån från SLK och genom att arbetsuppgifter fördelats på övriga medarbetare. Bolagsansvarig har rekryterats och kommer succesivt starta sitt arbete i bolaget under våren. En rekrytering pågår och vissa arbetsuppgifter har lämnats över till Stadsledningskontoret.

Bolaget gjorde med bakgrund av 2019 års HME -resultat (hållbart medarbetarindex) en uppföljande mätning i augusti 2020. Mätningen visade en tydlig återhämtning vilket bekräftades av den HME-mätning som gjordes i november. Som framgår av avsnitt 2.2.1 Organisationsmål återhämtade sig HME-index från 58 till 74.



## GOTHENBURG EUROPEAN OFFICE (GEO)

GEO rapporterar att pandemin har påverkat verksamheten under året då den belgiska regeringen infört restriktioner och EU:s institutioner fokuserat på Corona-åtgärder fram till sommaren. Flera möten och konferenser som GEO planerat har fått skjutas upp. Kontoret har dock minskat en del kostnader till följd av distansarbetet och reserestriktionerna. GEO har under året rekryterat en person och visstidsanställt en person som ersättning för 2,5 tjänster som varit vakanta.

GEO har, utifrån i kommunstyrelsen beslutad inriktning och handlingsplan för stadens internationella omvärlds- och intressebevakning, bevakat initiativ utifrån den tematiska inriktningen: miljö, klimat och energi; sociala frågor och folkhälsa; transport och infrastruktur. GEO har också bevakat ett antal viktiga horisontella frågor, så som EU:s långtidsbudget, Coronapandemin och relaterade stöd samt forskning och innovation.

GEO har under året bland annat arbetat med följande frågor och aktiviteter.

- Gröna given och mer specifikt – luft och vattenkvalitetsdirektiv, vägasstrategin, infrastruktur för alternativa bränslen, hållbar finansiering (taxonomin) samt EU:s 100 klimatneutrala städer.
- Profilerat Göteborg i debatten om gröna städer och EU:s strategi för biologisk mångfald och grön infrastruktur med ett webinarium.
- Påverkat EU:s jämställdhetsstrategi att inkludera hedersrelaterat våld, och arrangerat ett webinarium med talare från EU-kommissionen och SDF Östra och Socialresursförvaltning.
- Gett stöd till Konsument och medborgarservice i ansökan till Fair Trade City Award. Göteborg fick hedersomnämning.
- Arrangerat studiebesök och möten i Göteborg om den gröna given för chefen för EU-kommissionens representation i Sverige Katarina Areskoug Mascarenhas, och för EU-kommissionens vice ordförande Vestager om innovationssamarbete och digitalisering i Göteborg.
- Gett förvaltningar och bolag inspiration och stöd med Horisont2020-utlysningen med inriktning ”gröna given” bland annat om klimatneutrala städer, hamnar och kemikalier i vatten.
- Bidragit med verksamhetsanpassad aktuell omvärldsbevakning från Bryssel till bolag och förvaltningar.
- Analyserat finansieringsinstrument i nästkommande EU-budget som kan användas för projekt som levererar mot målet att bli EU:s klimatneutrala städer 2030 och klimatanpassningsarbetet.
- Samarbetat med STRING-nätverkets Brysselkontor om uppdateringen av TEN-t och anordnat ett webinarium om OECD-rapporten om megaregionen.

# 5 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige

## 5.1 Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget (KF/KS kolumn)

### 5.1.1 Budgetuppdrag från KF:s budget 2020

#### Beskrivning av området

*KF Budgetuppdrag 2020 som riktas till nämnd/styrelse att genomföra*

*All Uppföljning till KF genomförs i den nya kolumnen: KF/KS uppdrag enligt anvisningar från Stadsledningskontoret. Aktuell status och kommentarer från nämnd/styrelse (förvaltning/bolag) anges löpande under året.*

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
✓ Avslutad	<b>Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att se över möjliga realiseringar av tillgångar i syfte stärka stadens finansiering av kommande års investeringsprojekt.</b>  Ekonomiska uppdrag	2020-01-01 2020-12-31	Higab AB har i samband med försäljning av en fastighet enligt tidigare KF-beslut skapat en paketering av fastigheter som sammantaget bedöms kunna ge ett högre värde än de enskilda fastigheterna. Stadshus har behandlat Higabs hemställan 2020-06-23.
✓ Avslutad	<b>Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att sträva efter hög kostnadstäckning på avgiftsbelagda verksamheter, där så är möjligt.</b>  Ekonomiska uppdrag	2020-01-01 2020-12-31	Ej relevant för Göteborgs Stadshus AB.
▶ Pågående	<b>Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att bedriva ett digitalt effektiviseringsarbete under hela planperioden.</b>  Ekonomiskt uppdrag	2020-01-01 2020-12-31	Stadshus har tillsammans med Intraservice under året genomfört en förstudie för konsolidering av bolagens infrastruktur. Intraservice har startat ett projekt som förväntas leverera från andra kvartalet 2021

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
▶ Pågående	<p><b>Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att bidra till att minska stadens totala personalvolym, enligt arbetad tid, under mandatperioden.</b></p> <p>Ekonomiskt uppdrag</p>	2020-01-01 2020-12-31	<p>GEO har minskat antalet medarbetare från 3,5 till 3.</p> <p>2020 har Stadshus pga vakanser minskat arbetade timmar med ett knappt manår.</p> <p>Stadshus har i verksamhetsplan 2021 2020-12-14 §169 minskat organisationen med en tjänst.</p>
— Ej påbörjad	<p><b>Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att överse implementering av Göteborg Stads plan för jämställdhet 2019 - 2023 i stadens verksamheter. (SE UPPFÖLJNINGSPRÅG TILL NÄMND/STYRELSE)</b></p> <p>Riktat till KS (Kommunledningen)</p> <p>OBS! Uppdraget följs enbart upp av SLK. Nämnd/styrelse har fått uppdraget för att kunna besvara uppföljningsfrågan. Uppdraget ska inte riktas vidare till underliggande enheter.</p>	2020-01-01 2020-12-31	
✓ Avslutad	<p><b>Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag att fortsatt utreda och genomföra försäljning av hela, eller delar av, bolag samt mark- och fastighetsinnehav inom koncernen med beaktande av krav på utdelning och koncernbidrag.</b></p>	2020-01-01 2020-12-31	<ul style="list-style-type: none"> <li>• En avyttringsprocess beslutad (Buss &amp; Trafikantservice)</li> <li>• Beslutsprocess pågår kommersiella fastigheter</li> <li>• Styrelsebeslut att ej vidare utreda tre kluster, interna och regionala bolag, Logistikfastigheter Hamn, Boplats samt Bostäder och Energi</li> </ul>

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
✓ Avslutad	<b>Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag, tillsammans med berörda nämnder och styrelser, att ta fram och föreslå mark, fastigheter och övriga tillgångar som inte är strategiskt viktiga för kommunen och kan avyttras.</b>	2020-01-01 2020-12-31	Beslut i stadshus styrelse 2020-09-28 § 135.
✓ Avslutad	<b>Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag att överföra Göteborgslokaler AB till Bostadsklustret, med Förvaltnings AB Framtiden som underkoncernmoder.</b>	2020-01-01 2020-12-31	Uppdraget är verkställt. Higabs respektive Framtidens styrelser fattat beslut. Uppdraget har rapporterats till Stadshus styrelse genom delårsrapport mars 2020. Bolaget ingår från och med månadsskiftet mars/april 2020 i bostadskoncernen.
▶ Pågående	<b>Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag att revidera samtliga ägardirektiv så att skrivning om mål- och inriktningsdokument i stället ersätts med generell skrivning i enlighet med kommunfullmäktiges beslut.</b>	2020-01-01 2020-12-31	Samtliga direkt underställda bolags ägardir och majoriteten av dotterbolagens ägardir är uppdaterade och beslutade i KF.  Återstår att lämna förslag till ägardirektiv för Göteborg Energis dotterbolag.
▶ Pågående	<b>Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag att revidera samtliga ägardirektiv, med prioritering på de bolag som i nuläget har positiva ekonomiska resultat, med avkastningskrav som minst motsvarar branschnivå.</b>	2020-01-01 2020-12-31	Direkt underställda bolags ägardir. har uppdateras m. avkastningskrav där det är möjligt och lämpligt. I övr. direkt underställda bolag har ägardir. kompletterats med effektivitetskrav.  Återstår förslag till ägardir. för Göteborg Energis dotterbol.

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
✓ Avslutad	<b>Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag att revidera Boplats ägardirektiv för att i detta tydliggöra att det uppdrag som boplats tidigare haft om att upprätthålla en tjänst för privatannonsering under kontrollerade former utgår från och med 2020.</b>	2020-01-01 2020-12-31	Ärendet beslutades av KF 2020-05-14, § 12
✓ Avslutad	<b>Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag att skyndsamt revidera Framtidskoncernens ägardirektiv i enlighet med givna intentionen i budgeten och ska särskilt beakta inriktningen ombildning i stället för kooperativ hyresrätt.</b>	2020-01-01 2020-12-31	Ärendet beslutades av KF 2020-05-14, § 15.
✓ Avslutad	<b>Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag att säkerställa bolagskoncernens kassaflöde så att utdelning kan ske till fastställda nivåer utan upptagande av lån.</b>	2020-01-01 2020-12-31	Beslut i KF 2020-12-10 §25 att utdelningskravet på 540 mnkr från Göteborgs Stadshus AB utgår för år 2020.
✓ Avslutad	<b>Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag att ta fram en koncernbudget som underlag till kommunfullmäktiges budgetbeslut. Koncernbudgeten ska särskilt beakta kopplingen mellan investeringsvolym och finansiering med givet lånetak.</b>	2020-01-01 2020-12-31	Stadshus levererade koncernbudget till kommunstyrelsen inom ramen för Stadsledningskontorets handling "Förutsättningar för budget Göteborgs Stad 2021-2023" vilken anmäldes till kommunstyrelsen 2020-05-20

## 5.1.2 Budgetuppdrag från KF:s budget 2019

### Beskrivning av området

*KF:s budgetuppdrag från 2019 som inte är avslutade vid Årsrapportering för 2019.*

All Uppföljning till KF genomförs i den nya kolumnen: KF/KS uppdrag enligt anvisningar från Stadsledningskontoret. Aktuell status och kommentarer från nämnd/styrelse (förvaltning/bolag) anges löpande under året.

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
✓ Avslutad	<b>Göteborgs Stadshus AB ges i uppdrag att förbereda försäljning av hela, eller delar av bolag samt mark- och fastighetsinnehav inom koncernen.</b>	2019-01-01 2020-12-31	Uppdraget överfört till kommunfullmäktiges budget 2020.
✓ Avslutad	<b>Göteborgs Stadshus AB i samverkan med Kommunstyrelsen ges i uppdrag att utreda det framtida huvudmannskapet för Stora Teatern</b>	2019-01-01 2020-12-31	Uppdraget överlämnat till Kommunstyrelsen. Styrelsebeslut Göteborgs Stadshus 2020-08-31 §118

### 5.1.3 Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut

#### Beskrivning av området

Uppdrag som tidigare riktats från KF/KS utanför budget i kolumnen: Uppdrag är nu även inlagda i den nya kolumnen: KF/KS uppdrag och ska följas upp på nämnd/styrelsenivå i denna kolumn. Tidigare riktade uppdrag i kolumnen Uppdrag ligger kvar på den röda tråden för uppföljning och genomförande lokalt.

Nya uppdrag som tilldelas utanför budget i kolumnen KF/KS uppdrag måste läggas in av kontaktperson (förv/bolag) i kolumnen Uppdrag för genomförande och uppföljning i den egna organisationen.

All Uppföljning till KF/KS genomförs i den nya kolumnen: KF/KS uppdrag enligt anvisningar från Stadsledningskontoret. Aktuell status och kommentarer från nämnd/styrelse (förvaltning/bolag) anges löpande under året.

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
✓ Avslutad	<b>Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag att revidera övriga bolags ägardirektiv enligt mallen för gemensamma och likalydande ägardirektiv, i enlighet med bilaga 4 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande</b>	2019-09-12 2020-12-31	Uppdraget överfört till kommunfullmäktiges budget 2020.
▶ Pågående	<b>Göteborg Stadshus AB och Göteborg Energi AB får i uppdrag att ta fram en färdplan för verksamheten så att en nedläggning av Rosenlundsverket blir möjlig till år 2040–2045. Bolagen ska fokusera på en process utan kapitalförstöring, och återkomma till kommunstyrelsen med kontinuerlig uppdatering gällande planen.</b>	2019-10-17 2020-12-31	Styrelsebeslut GE 2020-05-28 att återkomma till KS Q4 2021 med plan för avveckling av Rosenlundsverket. Genom gradvis introduktion av lösningar som minskar verkets betydelse kan anläggningen fasa ut efter beslutad tidplan till senast 2040-2045.
▶ Pågående	<b>Samtliga nämnder och bolag ska årligen upprätta ett barnbokslut.</b>	2020-06-16 2020-12-31	Avvaktar SLK förberedelsearbete. Uppdraget förväntas vara genomfört till årsrapport 2021.
▶ Pågående	<b>Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag att på lämpligt sätt förtydliga alla bolags ansvar att bidra till att nå 1,5-gradersmålet och ett fossilfritt Göteborg.</b>	2020-08-20 2020-12-31	Göteborgs Stads riktlinje för ägarstyrning innehåller att antal verktyg som Stadshus tillämpar (ex.vis framtagande av ägardirektiv, uppsikt och uppföljning, stödjande insatser). Stadshus kommer använda verktygen för att förtydliga alla bolags ansvar.

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
✓ Avslutad	<b>Samtliga nämnder och bolag får i uppdrag att införa verksamhetsspecifika klimatmål som en del i det ordinarie uppföljningssystemet senast 2020. Målen ska vara baserade på att vi globalt uppnår 1,5-gradersmålet.</b>	2020-08-20 2020-12-31	Göteborgs Stadshus har fört in åtgärder i verksamhetsplan 2021.  Beslut 2020-12-14 §169
▶ Pågående	<b>Styrelsen i Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag att föreslå revideringar på ägardirektivet för Göteborgs Stadsteater AB med avseende på överföring av Stora Teatern.</b>	2020-12-10 2021-12-31	Uppdraget planeras att genomföras tillsammans med Göteborg & Co AB som i sin roll som moderbolag har att lämna förslag till ägardirektiv enligt Göteborgs Stads riktlinje för ägarstyrning.

## 5.2 Redovisning av styrelsens uppdrag, exkl. KF/KS

I samband med återrapportering av Styrelsens uppdrag ”Återrapportering av Stadshuskoncernens övergripande strategi gällande digitalisering och IT” 2019-09-30 gav styrelsen *VD i uppdrag att implementera åtgärder i enlighet med presenterade ambitioner och inriktningar, samt göra de anpassningar som behövs för planens genomförande samt att årligen rapportera utvecklingen inom koncernen, gällande ambitioner och inriktningar.*

Sedan Stadshus tog fram den övergripande strategin har kommunfullmäktige tagit ett samlat strategiskt grepp över stadens digitala utveckling genom de uppdrag som tilldelades kommunstyrelsen i 2020 års budget och som nu tagit sig uttryck i Göteborgs Stads policy för digitalisering och IT, Handlingsplan för digitalisering och IT 2020-2021 och den Riktlinje för styrning, samordning och finansiering av digital utveckling och förvaltning som efter remiss bereds för beslut i kommunfullmäktige. Ur ett styrningsperspektiv innebär kommunstyrelsens arbete både en centralisering av IT/infrastruktur och styrning mot skalfördelar där det är möjligt och lämpligt, samtidigt som bolag och förvaltningar förväntas ta ett större ansvar för sin egen verksamhetsutveckling genom digitalisering. Stadshus roll som samordnande för Stadshuskoncernen förväntas att minska samtidigt som Stadshus samordnande roll ur ett hela-staden perspektiv kvarstår.

Covid-19-pandemin har bidragit till att digitaliseringen inom vissa områden haft en högre hastighet än vad som förväntades när strategin togs fram. Det har bland annat inneburit att den extranätlösning, Panorama, med samarbetsytor som togs fram under 2019 har ett minskat värde. Stadshus har i 2020 års bokslut kostnadsfört licenskostnaden för avtalsperioden men behåller lösningen i begränsad form och för eventuell integration mot stadens pågående intranätlösning - "Det digitala navet".



Stadshus har implementerat de delar av uppdraget från 2019-09-30, § 133 som fortsatt är relevanta och föreslår att styrelsens uppdrag förklaras som fullgjort genom beslutet att fastställa årsrapporten.

Fortsatt rapportering sker efter behov och inom ramen för ordinarie rapportering.

Nedan återrapporteras sammanfattningsvis utvecklingen gällande ambitioner och inriktningar.

### **Stadshus behöver utveckla den samlade strategiska kompetensen kring digitalisering**

- Stadshus ingår i styrgrupper för ett flertal av stadens gemensamma digitaliseringsinitiativ och deltar även i stadens innovationsarbete. Stadshus deltar i Stadsledningskontorets pågående digitaliseringsuppdrag.

### **Det behöver utvecklas ett gemensamt baspaket av minsta-gemensamma-nämnare inom digitalisering/infrastruktur**

- I Stadsledningskontorets pågående arbete med Göteborgs Stads handlingsplan för digitalisering och IT 2020–2021 ingår bland annat att definiera vilka tjänster och delar av Intraservice grunduppdrag som ska vara gemensamma för stadens bolag och förvaltningar.
- I Stadsledningskontorets remissversion av Riktlinje för styrning, samordning och finansiering av digital utveckling och förvaltning anges bland annat att *”Nämnd och bolagsstyrelse ska använda stadens gemensamma bastjänster och de ramverk som staden anger som krav för att få en fungerande och ändamålsenlig infrastruktur.”*
- Det pågår ett antal projekt som syftar till att skapa en gemensam IT infrastruktur samt projekt som syftar till att skapa grundläggande digitala plattformar som intranät (digitalt nav), arkivlösningar och ärendehanteringssystem.

### **Utveckla strategi för verksamhetsoptimering och kundnytta**

- Råd för verksamhetsutveckling etablerat.
- Synergier kring kommungemensamma tjänster genom Intraservice och Stadsledningskontorets olika initiativ och uppdrag.

### **Styr- och leveransstruktur inom digitalisering / IT**

- Stadshus ingår i styrgrupper för ett flertal av stadens gemensamma digitaliseringsinitiativ och deltar även i stadens innovationsarbete. Stadshus deltar i Stadsledningskontorets pågående digitaliseringsuppdrag.

### **Utveckling av Framtidens IT inom Stadshuskoncernen**

- I arbetet med att skapa en gemensam IT/Infrastruktur pågår ett arbete med överföring av organisationen Framtiden IT till Intraservice.