



Beslutsunderlag

Styrelsen 2022-04-25

Diarienummer 0019/22

Handläggare: Berndt Sundström, Ekonomichef

Telefon: 031-368 54 58

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

Delårsrapport mars 2022 för Göteborgs Stadshus AB

Förslag till beslut

I styrelsen för Göteborgs Stadshus AB:

1. Delårsrapport mars 2022 för Göteborgs Stadshus AB, i enlighet med beslutsunderlagets bilaga 1, fastställs.
2. Månadsrapport för mars 2022 och rapport om finansiella positioner för Göteborgs Stadshus AB, enligt beslutsunderlagets bilaga 2 och 3 antecknas.
3. Besluten under denna paragraf förklaras omedelbart justerade.

Beskrivning av ärendet

Förslag till Delårsrapport mars 2022 för Göteborg Stadshus AB (Stadshus) har upprättats. I delårsrapporten delges viktig styrinformation så som övergripande utveckling och analys av verksamhet, personal och ekonomi. I rapporten redovisas också hur Stadshus målsatt kommunfullmäktiges organisationsmål och styrelsespecifika mål från kommunfullmäktiges budget.

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 delårsrapporter och främst ta sin utgångspunkt i genomförda ägardialoger.

Delårsrapport mars 2022 för Göteborgs Stadshus AB föreslås fastställas.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension. Den information som lämnas i detta ärende berör Delårsrapport mars 2022 för Göteborgs Stadshus AB.

Bedömning ur ekologisk dimension och social dimension

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån dessa dimensioner.

Bilagor

1. Delårsrapport mars 2022 Göteborgs Stadshus AB
2. Månadsrapport mars 2022
3. Rapport om finansiella positioner mars 2022 för Göteborgs Stadshus AB

Ärendet

Ärendet avser Delårsrapport mars 2022 för Göteborgs Stadshus AB inklusive månadsrapport för mars 2022 samt rapport om finansiella positioner mars 2022 för Göteborgs Stadshus AB.

Eva Hessman

Vd, Göteborgs Stadshus AB

Göteborgs Stadshus AB



Delårsrapport mars 2022

Bolag

Göteborgs Stadshus AB
2022

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen	4
2.1	Verksamhetens utveckling	4
2.1.1	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling	4
2.1.2	Väsentliga avvikelser i Stadshuskoncernens verksamhet.....	4
2.1.3	Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen	6
2.2	Kommunfullmäktiges budgetmål	9
2.2.1	Organisationsmål	9
2.2.2	Riktade övergripande verksamhetsmål	9
2.2.3	Styrelsespecifika mål från KF	10
3	Övrig uppföljning till kommunstyrelsen	11
3.1	Utveckling inom personalområdet.....	11
3.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR- perspektiv.....	11
3.1.2	Analys av situationen inom HR-området.....	11
3.2	Ekonomisk uppföljning.....	13
3.2.1	Utfall till och med perioden	13
3.2.2	Prognos.....	13
3.2.3	Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande	13
3.2.4	Investeringsredovisning.....	20
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	22
3.3.1	Konsekvenser av kriget i Ukraina	22
3.3.2	Övriga beslut och/eller uppdrag.....	22
4	Styrinformation till styrelsen	27
4.1	Redovisning av vissa uppdrag från kommunfullmäktiges budget för 2022	27
4.2	Redovisning av fullgjorda uppdrag	28

Bilagor

Bilaga 1: Styrelsens utvärdering av styrelsearbetet 2021

Bilaga 2: Statusrapport Goteborg Energi Din El rev. 2204

1 Sammanfattning

Göteborgs Stadshus AB (Stadshus) inklusive filialen Gothenburg European Office (GEO) bedöms under det första kvartalet fullgjort sitt uppdrag enligt ägardirektiv och följer i allt väsentligt den verksamhetsplan som fastställts.

Långsiktiga konsekvenser av Rysslands invasion av Ukraina är i nuläget omöjligt att överblicka. Kortsiktiga konsekvenser, varav några rapporterades redan under pandemin, är högre pris på energi, byggnadsmaterial och transporter samt på sikt leveranssvårigheter för gas, vissa kemikalier och reservdelar. Göteborg Energi vidtar åtgärder för att hantera ett scenario för hösten med minskade leveranser av gas som riskerar påverka fjärrvärmeleveransen.

De risker som följer av elhandelns logik, som uppmärksammades i årsrapport 2021, har fortsatt göra avtryck i resultatet för Göteborg Energi Din El AB under första kvartalet 2022. Att risknivån är hög och situationen allvarlig illustreras av att Din El i slutet på februari uppnådde det maxtak i säkerhetskrav som den finansiella handelsplatsen Nasdaq beviljat bolaget. Göteborg Energis styrelse har fattat beslut i en riktning som, enligt bolaget, minskar vissa risker efter det att nya former för fysisk och finansiell handel kommer till stånd. Stadshus gör bedömningen att det återstår för Göteborg Energi att utifrån förändrade marknads- och omvärldsförutsättningar redovisa ett kommunalt ändamål och en komplett hållbar affärsmodell för elhandeln samt söka kommunfullmäktiges stöd för fortsatt elhandel genom att ett nytt ägardirektiv för bolaget arbetas fram.

Belopp i mnkr	Period			Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Stadshus-koncernen	627	274	353	1 425	1 059	1 235	3 176

Resultat efter finansiella poster överstiger budget för perioden och helårsprognosen. Orsaken är främst avvikelser inom Göteborg Energi där det i periodens resultat dels ingår realisationsvinst efter försäljning av dotterbolaget Ale Fjärrvärme AB (356 mnkr), dels höga gas- och elpriser samt mycket stor volatilitet på elmarknaden som påverkat elhandeln och fjärrvärmeproduktionen.

Helårsprognosen för dessa verksamheter visar avvikelser på -91 mnkr respektive -142 mnkr mot budget. Även Lokaler och Liseberg har höjt sina prognostiserade helårsresultat med 37 mnkr respektive 61 mnkr.

Stadshus gör bedömningen att prognosticerade resultatnivåer, exklusive reavinst från avyttringen av Ale Fjärrvärme AB, inte lämnar utrymme till utdelning (utan lånefinansiering) från årets resultat från löpande verksamhet med den modell om 50 procentigt uttag från Göteborg Energi, Göteborgs Hamn och kluster Lokaler (exklusive Älvstranden) som använts de senaste åren. Om kassaflödet från försäljning av Ale Fjärrvärme AB används möjliggörs utdelning på kravställd nivå.

2 Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen

2.1 Verksamhetens utveckling

2.1.1 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

KF krav på utdelning 2022 med 220 mnkr från löpande verksamhet är sannolikt inte möjligt.
Orsak till att avvikelsen uppstått
Bolagens nuvarande prognoser pekar sammanlagt mot att kassaflöden från löpande verksamhet inte ger de möjlighet till att bidra till utdelning på kravställda nivåer.
Konsekvenser för de verksamheten är till för
Utdelningen tillfaller ägaren, kommunen Göteborgs Stad. Stadshus kan inte överblicka konsekvenserna för kommunen av en eventuellt utebliven eller lägre utdelning.
Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer
Moderbolagets organisation, medarbetare och chefer bedöms inte påverkas av avvikelsen.
Ekonomiska konsekvenser
Utdelning från löpande verksamhet kan skapas genom lån i moderbolaget eller genom om större uttag från bolagen görs än motsvarande den modell som använts de senaste åren med 50 procent uttag av bokföringsmässigt resultat från Göteborg Energi, Lokaler (Higab och Parkeringsbolaget) samt från Göteborgs Hamn. Ett ökat uttag påverkar bolagens lånebehov, kassaflöden, och minskar möjligheten till självfinansiering av investeringar.
Vidtagna åtgärder
Om hela eller delar av kassaflödet från försäljningen av Ale Fjärrvärme AB används möjliggörs utdelning på kravställd nivå.

2.1.2 Väsentliga avvikelser i Stadshuskoncernens verksamhet

Energi (Göteborg Energi-koncernen)

Göteborg Energi rapporterar att situationen med höga råvarukostnader i kombination med stor volatilitet på elmarknaden påverkar kostnader och resultat. Som konsekvens kan vissa arbeten, projekt och rekryteringar komma att senareläggas i syfte att reducera kostnader och minska resultateffekter. Årets resultat påverkas kraftigt av den aktuella situationen. Göteborg Energi rapporterar sammantaget en prognos för rörelsen, resultat efter finansiella poster, som är 260 miljoner kronor lägre än budgeterat resultat på 600 miljoner kronor. De största avvikelserna härrör från fjärrvärme- och elhandelsverksamheterna. Resultatet påverkas utöver detta under 2022 av en reavinst från avyttring av aktier i Ale Fjärrvärme AB uppgående till 356 miljoner kronor. Stadshus konstaterar att energikoncernen under de senaste åren legat under eller i nedre delen av intervallet för ägardirektivets avkastningskrav (räntabilitet på totalt kapital 5 – 8 procent).

Fjärrvärmeverksamheten har påverkats av höga bränslepriser och dyrare produktionskostnad, främst för naturgas och transitering av naturgas samt CO₂-kostnader. Av rapporten framgår också att det har varit otillgänglighet i anläggningar under perioden. Av rapporten framgår ej i vilken grad detta påverkat resultatet eller vilken påverkan som varit på möjligheten att leverera värme. Stadshuset konstaterar att det även föregående år rapporterades att basanläggningar varit otillgängliga under bränslesäsongen. För fjärrvärmeleveranserna framåt så rapporterar Göteborg Energi att koncernens gasberoende har visat sig vara ett hot mot försörjningstryggheten och att situationen nu kräver åtgärder där produktion med andra bränslen fokuseras.

Lokaler (Higabkoncernen)

Älvstranden Utveckling AB rapporterar att tidigare signalerade risker till följd av en utdragen utredningsprocess om hur bolaget kan avvecklas nu faller ut i form av försämrad förhandlingsposition i pågående stora projekt och problem när det gäller verksamhetskritisk kompetensförsörjning. Bolaget har inlett aktiviteter för att stärka kompetensförsörjningen och fokuserar på att fullgöra sitt uppdrag inom områden där bolaget har rådighet och möjlighet utifrån ett kompetensperspektiv. Bolaget rapporterar om en försämrad förhandlingsposition med anledning av situationen.

I sammanhanget informerar Stadshuset kommunfullmäktige om att det i samverkan mellan Stadsledningskontoret, Älvstranden och Stadshuset pågår ett arbete med att ta fram projektdirektiv och organisation för uppdraget efter kommunfullmäktiges beslut den 24 februari 2022 rörande förändring av bolagets uppdrag. Bolagets beskrivning av en försämrad förhandlingsposition kommer särskilt följas upp av Stadshuset.

Kollektivtrafik (Kollektivtrafikkoncernen)

Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB rapporterar att GS Trafikantservice avvecklar enheten Hittegoods eftersom bolaget förlorat upphandling rörande detta avtal.

För Göteborgs Spårvägar AB rapporteras brist på spårvagnar genom gammal obsolet fordonspark och leveransförsening för M33. Denna situation bedöms som normalsituation fram till dess att M33 och M34 har levererats, vilket beräknas ha skett 2026. Fordonsleveransplan kommer att bevakas och organisationen anpassas efter behov.

För Göteborgs Spårvägar AB rapporteras också låg nivå av spårvagnsuppställnings- och depåkapacitet. Dagliga omplaneringar kan innebära logistikrisker med konsekvenser för servicegraden.

Regionala bolag

Renovakoncernen

Renova rapporterar om ökade bränslekostnader. Situationen medför avvikelser både på intäkts- och på kostnadssidan och innebär vissa prisjusteringar.

Övriga väsentliga avvikelser

Följande punkter har också rapporterats av bolagen som väsentliga avvikelser:

- Förvaltnings AB Framtiden och Higab AB (för Älvstranden Utveckling AB), rapporterade om ökade priser för råvaror och byggmaterial. Stadshuset redogör för detta under *Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen*.

Övriga kluster och bolag

Följande kluster och bolag har inte rapporterat några väsentliga avvikelser:

Hamn (Göteborgs Hamn-koncernen), Turism, Kultur och Evenemang (Göteborg & Co-koncernen), Näringsliv (Business Region Göteborg AB), Försäkrings AB Göta Lejon, Göteborgs Stads Leasing AB, Gryaab AB, Grefab och Boplats Göteborg AB.

2.1.3 Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen

Risk för materialbrist och höjda priser inom bygg- och anläggningsbranschen

Förvaltnings AB Framtiden, Älvstranden Utveckling AB och Göteborgs Hamn AB rapporterar samtliga om risk för materialbrist och höjda priser inom bygg- och anläggningsbranschen, initialt på grund av covid-19-pandemin och nu förstärkt av kriget i Ukraina. Konsekvenser i form av negativ påverkan på framdrift i pågående och planerade projekt och dess ekonomi redovisas.

Energi (Göteborg Energi-koncernen)

För elhandeln prognostiseras en rörelseförlust på -81 miljoner kronor för helåret 2022. Stadshus konstaterar att verksamhetsområdet föregående år redovisade en förlust på -171 miljoner kronor och att förlusten året dessförinnan uppgick till -25 miljoner kronor. Av rapporten framgår att elhandelsverksamheten är fortsatt negativt påverkad av höga och volatila elpriser samt avvikelser för volym- och uttagsprofiler. Av ägardirektivet framgår att exempel på frågor där fullmäktiges ställningstagande ska inhämtas bland annat gäller beslut om kapitaltillskott till bolag, som inte i särskild ordning delegerats till kommunstyrelsen eller Stadshus AB. Göteborg Energi AB förutsätts återkomma till fullmäktige för ställningstagande angående kapitaltillskott till Göteborg Energi Din El AB för täckande av prognostiserad förlust 2022.

Som bilaga till Göteborg Energis delårsrapport återfinns en statusrapport för Göteborg Energi Din El AB där Göteborg Energi ger sin syn på bakgrund och nuläge för elhandelsverksamheten och den situation som uppstått i elhandeln med stora förluster som följd. Vidare ger Göteborg Energi information om beslut som styrelsen tagit, vilka alternativ som styrelsen ser och hur de ser på den formella hanteringen. Att risknivån är hög och situationen allvarlig illustreras av att Din El i slutet på februari uppnådde det maxtak i säkerhetskrav som den finansiella handelsplatsen Nasdaq beviljat bolaget. Det har föranlett bolaget att hantera situationen skyndsamt i syfte att minska risken. Statusrapporten från Göteborg Energi angående Göteborg Energi Din El AB utgör bilaga till delårsrapporten från Stadshus AB.

Stadshus konstaterar att det fortsatt saknas väsentlig information som krävs för ägarens bedömning av kostnader, risker och alternativa vägar framåt. Vidare bedömer Stadshus att vissa av de vägval som, enligt informationsbilagan, görs av Göteborg Energi kan ses som principiella. Stadshus gör bedömningen att det återstår för Göteborg Energi att utifrån förändrade marknads- och omvärldsförutsättningar redovisa vilka vägval som ägaren har att ta ställning till. Stadshus har tidigare konstaterat, i årsrapport 2021 och i yttrande över Göteborg Energi AB:s förslag till ägardirektiv för Göteborg Energi Din El AB, att ägardirektivet till Göteborg Energi Din El AB endast i begränsad omfattning redogör för förutsättningar för verksamheten eller tydliggörs vilken kommunal

nytta som verksamheten medför/bidrar till.

Styrelsen i Göteborg Energi har under perioden beslutat att Göteborg Energi ska delta i bildandet av en ekonomisk förening *Smart Energi* för samarbete kring analys av mätdata och förvaltning av mjukvara för detta. Stadshuset konstaterar att styrelsen i Göteborg Energi AB inte har överlämnat ärendet till kommunfullmäktige för ställningstagande i enlighet med vad ägardirektivet anger ska gälla vid bildande av bolag.

Hamn (Göteborgs Hamn-koncernen)

Efter rapporteringstillfället för delårsrapporten har Konkurrensverket meddelat att man avser att, i förebyggande syfte, genomföra en utredning rörande upphandling och formerna för offentlig-privat samverkan när det gäller Göteborg Hamn AB:s samarbete med Castellum AB i form av ett joint venture. Göteborgs Hamn AB bistår utredningen.

Lokaler (Higabkoncernen)

Higab rapporterar om förseningar och kostnadsökningar i två av de av bolaget prioriterade utvecklingsprojekten, Billdals gård och Slakthusområdet, till följd av problem med att hitta staden-gemensamma lösningar inom stadsutvecklingsprocessen.

Kollektivtrafik (Kollektivtrafikkoncernen)

Kommunfullmäktige beslutade den 14 maj 2020 att ge moderbolaget med hjälp av extern expertis, mandat att, genomföra en avyttring alternativt avveckling av GS Trafikantservice AB (GST). Försäljningsfrågan har, efter tilldelning av ett avtal från Västfastigheter till GST startat upp igen under första kvartalet. Status i nuläget är att det finns intressenter och GSKAB arbetar gemensamt med intressenterna om tidplan för eventuella indikativa bud.

Avseende bussverksamheten så fortskrider avvecklingen av GS Buss AB. Avvecklingen bedrivs i projektform med målet att vara avslutad den 31 december 2022. Trafikavtalet upphör den 13 juni 2022.

Turism, Kultur och Evenemang (Göteborg & Co-koncernen)

EM i fotboll för damer 2025

Sverige (Stockholm och Göteborg), Danmark, Norge och Finland har lämnat in en gemensam preliminär ansökan om att få arrangera EM i fotboll för damer 2025. En eventuell bindande ansökan måste lämnas in senast 12 oktober 2022. Göteborg & Co har hemställt till kommunstyrelsen om utökat kommunbidrag om 25 mnkr. Bolaget arbetar nu med förberedelser och en närmare planering av evenemanget. Bifall till hemställan är en förutsättning för att Göteborg & Co ska kunna skicka in bindande ansökan.

Göteborg sommarstad 2022

Göteborg & Co ser efter att coronarestriktionerna hävts fram emot att planera för en hållbar återstart för besöksnäringen, kulturen, idrotten och stadslivet i stort. Bolaget har därför tagit fram ett evenemangskoncept som är folkligt, trevligt och tillgängligt för alla.

Bolaget har arbetat fram tre olika inriktningar där kostnaden för genomförande för de olika förslagen är uppskattade till 1 mnkr, 5 mnkr respektive 10 mnkr. Evenemanget kommer vid ett eventuellt genomförande att projektägas av Göteborg & Co i samråd med olika intressenter i staden. Om initiativet ska kunna

genomföras behöver planeringen starta och delar av evenemanget bokas omgående för att säkerställa leverans.

Näringsliv (Business Region Göteborg-koncernen)

Kommunfullmäktige har den 14 oktober 2021 fastställt en ny bolagsordning för Business Region Göteborg AB (BRG) vilket innebär att kommunfullmäktige behöver utse en till tre suppleanter i BRG:s styrelse. Den nya bolagsordningen är fastställd på BRG:s bolagsstämma den 10 februari 2022. Men så länge som kommunfullmäktige inte utser suppleanter kommer bolagsordningen inte att registreras av Bolagsverket, vilket är en förutsättning för att den ska kunna träda i kraft.

Interna bolag

Försäkrings AB Göta Lejon

I årsrapporten för 2021 rapporterade Göta Lejon att Göteborg Energi och Renova inte kunnat svara upp till försäkringsbranschens hårdnande krav för energi- och avfallsverksamhet. Detta resulterade bland annat i kraftigt ökade premier och att full försäkringstäckning för energi- och avfallsverksamheten uppnåddes först den 25 januari 2022 för innevarande år. För bolagen som omfattas av energiprogrammet pågår nu en utbildning i de nya försäkringsvillkoren. Förståelse för de nya energivillkoren är viktig då väsentliga förändringar har införts såsom högre självrisker, karenstider och ändringar i omfattning. Även en dialog med de ledande återförsäkringsgivarna på energiprogrammet har initierats i syfte att ta fram en strategi för att förstärka riskstatus för de bolag som ingår i programmet.

Övrig rapporterad väsentlig koncerninformation till kommunstyrelsen

Följande punkter har också rapporterats av bolagen som väsentlig koncerninformation till kommunstyrelsen:

- Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB rapporterar att de påbörjat varsel i moderbolaget om uppsägning på grund av avveckling av linjetrafiken, och konsekvenserna av detta för GS Trafikantservice under andra halvåret om inte bolaget blir sålt i juni 2022.
- Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB rapporterar att Göteborgs Spårvägar AB:s rapportering inte uppfyller rekommendationen från Stadsrevisionen om ekonomi i balans 2022.
- Business Region Göteborg AB rapporterar om förutsättningar inför kommande beslut om uppdaterad elektrifieringsplan.
- Gryaab AB rapporterar om det principiella inriktningsbeslutet för Nya Rya som planeras sker under 2022 och som ägarkommunerna ska ta ställning till.
- Gryaab AB rapporterar att det på sikt skulle kunna uppstå brist på vissa kemikalier som är viktiga vid mycket höga flöden i reningsprocessen.

Övriga kluster och bolag

För följande kluster och bolag rapporteras inte någon övrig väsentlig koncerninformation till kommunstyrelsen:

Bostäder (Framtidenkoncernen), Göteborgs Leasing AB, Renova AB, Grefab och Boplats Göteborg AB.

2.2 Kommunfullmäktiges budgetmål

2.2.1 Organisationsmål

<i>Göteborgs Stad är en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor</i>						
Indikator - Medarbetarengagemang (HME) - Totalindex						
	Utfall 2020	Utfall 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024	Mål 2030
Utfall/mål för staden	79	78	81	81	82	85
Utfall/mål för bolaget	74	70	81	81	82	85
Indikator - Sjukfrånvaro kommunalt anställda						
	Utfall 2020	Utfall 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024	Mål 2030
Utfall/mål för staden (%)	9,6	8,6	8,1	8,0	7,8	7,0
Utfall/mål för bolaget (%)	2,3	0,6	1,5	1,5	1,5	1,5

2.2.2 Riktade övergripande verksamhetsmål

I kommunfullmäktiges budget har Stadshus fått tre övergripande verksamhetsmål riktade till sig, vilka helt motsvarar stadens tre övergripande mål. Stadshus bidrar primärt till det tredje målet genom de uppdrag som riktats till bolaget, till exempel att föreslå förändringar av bolagens kapitalstruktur och att ta fram ett långsiktigt hållbart finansiellt ramverk för Stadshuskoncernen.

1. Göteborg är en attraktiv storstad där alla ges chansen att forma sina liv och ingen lämnas utanför
2. Göteborg är en hållbart växande storstad med framtidstro
3. Göteborg är en storstad med stabil ekonomi och hög tillväxt

Totalt elva indikatorer anges vara av särskild vikt för Stadshus. För varje indikator har Stadshus, utifrån sitt uppdrag, gjort en preliminär bedömning av möjligheten att påverka respektive indikator. För fem av de indikatorer som angetts vara av särskild vikt för styrelsen kan bolaget bidra till genom ägardialoger och uppföljning av bolagen i koncernen välja att lyfta olika typer av frågor, till exempel främja sysselsättning, näringslivets utveckling och innovation och utveckling. För resterande sex indikatorer bedömer Stadshus att bolaget saknar eller endast har begränsad möjlighet att påverka måluppfyllelsen.

2.2.3 Styrelsespecifika mål från KF

Lokala indikatorer

Mål	Indikator	Utfall 2020	Utfall 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024	Mål 2030
Göteborgs Stadshus AB har en för staden hållbar utdelning utan lånefinansiering	Utdelningskvot (Finansiering från operativa kassaflöden / utdelning) i procent	N/A	100	100	100	100	100
Göteborgs Stadshus AB har avkastningskrav på underkoncern som står i paritet ned respektive koncerns branschnorm	Uppföljningskvot (Antal bolag som har avkastningskrav / antal bolag som kan ha avkastningskrav) i procent	100	100	100	100	100	100

3 Övrig uppföljning till kommunstyrelsen

3.1 Utveckling inom personalområdet

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

	Aktuell period (ack sedan årets början)	Aktuell period föregående år (ack sedan årets början)	Prognos 2022	Utfall dec 2021
Total sjukfrånvaro (%)	0,2	0,0	N/A	0,6
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna avgångar	0	0		
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna rekryteringar	1	1		
Bolagsextern personalomsättning* (%)			N/A	8,3

Avser koncernmoderbolaget Göteborgs Stadshus AB.

3.1.2 Analys av situationen inom HR-området

Bolagen inom Stadshuskoncernen rapporterar för perioden en i huvudsak stabil bild avseende HR-området, utan större risker avseende möjligheterna att utföra verksamheternas grunduppdrag. Majoriteten av bolagen redovisar dock viss ökning avseende sjukfrånvaro och personalomsättning. Flertalet kopplar detta till effekter av pandemin och återgången till arbetsplatserna i och med hävda restriktioner samt ökad rörlighet på arbetsmarknaden. De flesta bedömer att sjukfrånvaronivåerna under det fortsatta året kommer återgå till mer ordinarie nivåer.

Personalomsättningen och arbetet med kompetensförsörjning lyfts av vissa bolag fram särskilt, till exempel av Liseberg, Renova, Spårvägen och Got Event. Utöver rekryteringsutmaningar som följd av att konkurrensen om arbetskraft hårdnat beskrivs även frågor gällande att kunna möta blivande medarbetares förväntningar på lön eller önskemål om arbetsvillkor. Flera bolag lyfter fram vikten av arbete för att vara en attraktiv arbetsgivare i syfte att såväl attrahera framtida, som att behålla befintlig kompetens. Aktiviteter som nämns är bland annat digitala och flexibla arbetssätt samt kompetens- och ledarutvecklingsinsatser.

Älvstranden Utveckling AB beskriver en avvikelse gällande arbetsmiljö och personalomsättning utifrån den osäkerhet och oro som finns bland bolagets medarbetare som en följd av utredningen av bolaget och sedermera beslutet från KF. Personalomsättningen är märkbart högre än motsvarande period föregående år och det anges att kärnkompetens tappas till privata marknaden, med risk för bolagets möjlighet att utföra sitt uppdrag. Bolaget arbetar aktivt med frågan om hur kompetens/medarbetare kan behållas i rådande läge, liksom hur nya medarbetare vid behov ska kunna rekryteras. Ersättning genom ökat nyttjande av konsulter kan komma att bli ett alternativ.

Även inom kollektivtrafikkoncernen rapporteras en avvikelse kopplad till arbetsmiljö och personalomsättning/ kompetensförsörjning. Utifrån beslut i KF under våren år 2020 ska GS Buss AB och GS Trafikantsservice AB avyttras alternativt avvecklas. Beträffande Trafikantsservice har försäljning varit aktuellt men processen har blivit långdragen. Det anges att osäkerheten kring försäljningsfrågan har skapat en dålig arbetsmiljö med bland annat oro hos personalen vilket lett till oönskade personalavgångar där flera nyckelpersoner har sagt upp sig. Rekryteringsläget är därtill ogynnsamt med få sökande. Svårigheterna att ersättningsrekrytera hanteras bland annat med förlängda ansökningstider. Enligt genomförd riskanalys beskrivs att ökade personalavgångar kommer leda till att Trafikantsservice får svårighet att utföra sitt uppdrag enligt tilldelade avtal, särskilt inom Resurspool. Det framhålls som angeläget att få ett beslut i koncernens moderbolag under juni månad om avyttring alternativt avveckling av Trafikantsservice AB. Angående GS Buss AB är bolaget under pågående avveckling och kopplat till att bolagets trafikåtagande avslutas till sommaren 2022 har i dagsläget 85 procent av berörda medarbetare fått besked om uppsägning.

Vad gäller Stadshuskoncernens arbetsgivafrågor har perioden kännetecknats av pågående löneöversyner inom ramen för bolagens respektive avtal. Många bolag inom arbetsgivarorganisationen Sobona har också per år 2022 haft ikraftträdande av helt nytecknade kollektivavtal. Liseberg har pågående arbete med inrangering av Visitas kollektivavtal i och med bytet av arbetsgivarorganisation från tidigare Arbetsgivaralliansen. Beträffande samordning av HR-IT-tjänster har Higab, såsom bolag med arbetsgivarorganisationen Fastigos kollektivavtal, under perioden gått in i Framtidenkoncernens gemensamma lönecenter och Parkeringsbolaget står näst i tur.

3.2 Ekonomisk uppföljning

Resultaträkning i sammandrag

Belopp i mnkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	7,3	7,2	0,1	7,3	29,1	29,1	29,1	29,8
Kostnader	-6,3	-8,4	2,1	-6,3	-32,7	-33,7	-33,7	-24,5
Rörelseresultat	1,0	-1,2	2,2	1,0	-3,6	-4,6	-4,6	5,3
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-107,3	-107,4	0,1	-98,0	-430,3	-429,6	-429,6	-392,6
Resultat efter fin. poster	-106,3	-108,6	2,3	-97,0	-433,9	-434,2	-434,2	-387,3

Koncernmoderbolaget Göteborgs Stadshus AB

3.2.1 Utfall till och med perioden

Koncernmoderbolaget Göteborgs Stadshus AB

Positiv avvikelse mot budget. De administrativa kostnaderna för verksamheten i Göteborg är lägre än budget. Orsak är främst lägre konsultkostnader. GEO verksamheten i Bryssel har för perioden en negativ avvikelse och orsaken är ökade kostnaderna för avflyttningen från de gamla lokalerna.

3.2.2 Prognos

Koncernmoderbolaget Göteborgs Stadshus AB

Positiv avvikelse mot budget. Orsak är att de administrativa kostnaderna är lägre än budget. Det gäller främst konsultkostnader i verksamheten i Göteborg.

3.2.3 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande

Koncernmoderbolaget Göteborgs Stadshus AB

Positiv avvikelse mot budget. Orsak är att de administrativa kostnaderna är lägre än budget. Det gäller främst konsultkostnader i verksamheten i Göteborg.

Belopp i mnkr	Period			Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Energi	488	230	258	697	380	601	280
Hamn	35	64	-29	220	220	237	266
Lokaler	78	33	45	217	180	180	1 615
Bostäder	123	101	22	424	507	451	953
Kollektivtrafik	4	6	-2	16	13	13	24
Turism, kultur och evenemang	-193	-207	14	-221	-287	-282	191
Näringsliv	-10	-9	-1	-48	-48	-48	-52
Försäkrings AB Göta Lejon	9	5	4	19	19	19	12
Göteborgs Stads Leasing AB	10	3	7	25	13	13	45
Gryaab AB	14	4	10	38	16	16	44
Renova	78	64	14	82	89	78	90
Grefab	-6	-8	2	0	0	0	3
Boplats Göteborg AB	2	0	2	-1	0	0	8
Göteborgs Stadshus AB (moderbolaget)	-106	-109	3	-434	-434	-434	-387
Koncernjusteringar	102	98	4	391	390	390	84
Stadshuskoncernen	627	274	353	1 425	1 059	1 235	3 176

Stadshuskoncernen

Resultat efter finansiella poster är högre än budget både för perioden och för helårsprognosen. Orsaken är främst avvikelser inom Göteborg Energi där det i periodens resultat ingår en engångspost (jämförelsestörande post) på 356 mnkr. Posten avser en försäljning av dotterbolaget Ale Fjärrvärme AB som genomförts i mars månad. I rörelsen har höga gas- och elpriser och en mycket stor volatilitet på elmarknaden påverkat både elhandeln och fjärrvärmeproduktionen negativt. Dessa verksamheter visar i helårsprognosen avvikelser på -91 mnkr respektive -142 mnkr mot budget. Totalt visar Göteborg Energi en positiv avvikelse mot budget, 258 mnkr för perioden och 96 mnkr för helåret. Även Lokaler och Liseberg har höjt sina prognostiserade helårsresultat med 37 mnkr respektive 61 mnkr.

Stadshus gör vidare bedömningen att prognostiserade resultatnivåer, exklusive reavinst från avyttringen av Ale Fjärrvärme AB, inte lämnar utrymme till utdelning (utan lånefinansiering) från årets verksamhetsresultat. Detta med den modell om 50 procentigt uttag från Göteborg Energi, Göteborgs Hamn och kluster Lokaler

(Higab och Parkeringsbolaget) som använts de senaste åren. Om kassaflödet från Göteborgs Energis försäljning av Ale Fjärrvärme AB, med realisationsresultat 356 mnkr, används möjliggörs utrymme för utdelning på kravställd nivå.

Bolagens upplåning per den 31 mars 2022 är inom givet lånetak och detsamma gäller för prognostiserad lånevolym per den 31 december 2022. Göteborg Energi har dock under första kvartalet, vid ett par tillfällen under några dagar överskridit sitt lånetak.

Energi (Göteborg Energi-koncernen)

Belopp i mnkr	Period			Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Fjärrvärme	114	180	-66	223	225	365	188
Elnät	70	75	-5	301	305	305	315
Sol- och vindenergi	11	3	8	17	-3	-3	48
Biogas	10	-2	12	21	-5	-5	4
Gasnät	10	7	3	26	23	23	39
Stadsfiber	4	4	-1	19	18	18	19
Energitjänster	0	0	0	0	0	0	-22
Laddning	-8	-5	-3	-24	-21	-21	-12
Gashandel	-11	0	-10	-20	-4	-4	4
Kyla	-12	-9	-3	-19	-17	-17	-39
Elhandel	-52	-7	-46	-81	-45	11	-171
Övrigt	352	-16	368	234	-96	-71	-93
Total	488	230	258	697	380	601	280

Utfall perioden

Högre utfall än budget. I periodens resultat ingår en engångspost (jämförelse-störande poster) på 356 mnkr. Posten avser en försäljning av dotterbolaget Ale Fjärrvärme AB som genomförts i mars månad. Höga gas- och elpriser och en mycket stor volatilitet på elmarknaden påverkar dock både elhandeln och fjärrvärmeproduktionen negativt.

Prognos

Högre prognos än budget. I prognosens resultat ingår en positiv effekt om 356 mnkr genom försäljningen av Ale Fjärrvärme AB som ej var inkluderad i budget. Resultatet exklusive försäljningen av Ale Fjärrvärme uppgår till 340 mnkr motsvarande 260 mnkr lägre än budget.

Försämringen har sin huvudsakliga grund i att situation på energimarknaden är fortsatt mycket ansträngd med högre priser för el och gas. Detta påverkar fjärrvärmeaffären kraftigt med höga produktionskostnader. Utöver detta innebär den mildare vintern med en lägre effekttopp att effektintäkterna kommer att bli lägre under året. Även den försenade starten av Rya HVC påverkar negativt genom en försämrad produktionsmix. Elhandelsverksamheten är fortsatt negativt påverkad av höga och volatila elpriser samt avvikelser för volym- och uttagsprofiler.

Bostäder (Framtidenkoncernen)

Belopp i mnkr	Period			Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Poseidon	2	55	-52	180	285	285	141
Bostadsbolagskoncernen	76	40	36	215	207	203	341
Familjebostäder	23	8	14	46	46	46	90
Gårdstensbostäder	1	1	0	16	18	18	16
Framtiden Byggutveckling	3	-2	4	0	0	0	-1
Göteborgslokaler	5	1	4	9	9	9	13
Egnahemsbolaget	21	12	9	-12	-11	-14	164
Bygga Hem	0	0	0	0	0	0	0
Störningsjouren	1	0	1	0	0	0	1
Summa bolag	130	115	16	455	555	548	766
Moderbolaget	1	0	0	2	1	1	-1
Resultat fastighetsförsäljning	0	0	0	5	0	0	81
Nedskrivningar, netto	-6	-10	3	-28	-31	-79	126
Koncernmässiga avskrivningar	-5	-4	-1	-19	-19	-19	-19
Övriga koncernjusteringar	3	0	3	10	0	0	0
Summa koncernen	123	101	22	424	507	451	953

Utfall perioden

Resultat efter finansiella poster är högre än budget. Orsak är framför allt lägre driftskostnader och övriga rörelseposter. Inom driftskostnaderna är det lägre värmekostnader än förväntat och bland övriga rörelseposter är det högre resultat inom Egnahemsbolaget beroende på fler sålda bostäder än budgeterat.

Prognos

Lägre prognostiserat resultat än budget. Orsak är ökade driftskostnader med tillkommande kostnader inom fastighetsskötsel och reparationer (av främst skador), ökade underhållskostnader och driftsadministrationen med ökad pensionskuld beroende på förändrat beräkningssätt (PRI). Positivt bidrar jämförelsestörande poster relaterat till tidsförskjutningar av nedskrivningar avseende projekt Selma Litteraturgatan B. Poseidons helårsprognos visar ett minskat resultat på -105 mnkr jämfört med budgeten. Stadshuset avser följa upp orsaken som inte framgår av Framtidens rapport.

Hamn (Göteborgs Hamn-koncernen)

Utfall perioden

Resultat efter finansiella poster är lägre än budget. Orsak är en negativ effekt på pensionskostnader på grund av förändrad beräkningsgrund, främst diskonteringsräntan, av pensionsinstitutet PRI.

Prognos

Ingen avvikelse mot budget.

Lokaler (Higabkoncernen)

Belopp i mnkr	Period			Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Higab	43	25	18	137	131	131	1 493
Göteborgs Stads Parkering	32	27	5	120	115	115	130
Älvstranden Utveckling	4	-16	20	-26	-53	-53	10
Koncernjusteringar	-1	-3	2	-14	-13	-13	-18
Summa koncernen	78	33	45	217	180	180	1 615

Utfall perioden

Högre utfall än budget. Lokalkoncernens resultat för perioden och ökningen avser främst bolagens driftskostnader. Driftskostnaderna är lägre än budgeterat och beror främst på att bolagen har underhållsåtgärder som antingen kommer senare i år eller har skjutits på framtiden. Göteborgs Stads Parkering lyfter även att bolaget upplever leveransförseningar av material.

Prognos

Högre prognos än budget. Lokalkoncernens ökade resultat avser främst Higabs intäktsökning, men även reducerade driftskostnader hos Älvstranden.

Kollektivtrafik (Kollektivtrafikkoncernen)

Utfall perioden

Inga väsentliga avvikelser att rapportera mot aktuell budget för perioden.

Prognos

Något högre prognostiserat resultat än budget. Den positiva avvikelsen finns inom GS Buss och är effekten av indexreglering i avtalet vilket innebär högre intäkter än i budget.

För Göteborgs Spårvägar är prognosen lika med budget. Prognosen för utförandentreprenadavtalet (Avtal TK=Trafikkontoret) är nu negativ men utifrån principen om självkostnad är helårsprognosen noll. Det finns risker i de redovisade intäktsutfallen som består av uppbokade intäkter som genomförts inom ramen för Avtal TK. Göteborgs Spårvägar och TK är inte överens om vissa delar av dessa intäktsuppbokningar avseende december 2021. Beloppet som parterna inte är

överens om är en fordran på 11 mnkr, som just nu är uppbokad i mars månads intäktsutfall och avser kostnader för utfört arbete inom betalplan 2021, men har ännu inte fakturerats.

Göteborgs Kollektivtrafik anser inte skrivningen i Göteborgs Spårvägars prognos ger säkerhet kring en nollprognos och att den inte uppfyller rekommendationen från Stadsrevision om ekonomin i balans 2022. Stadshuset noterar skrivningen och kommer att bevaka frågan.

Turism, kultur och evenemang (Göteborg & Co-koncernen)

Belopp i mnkr	Period			Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Göteborg & Co	10	6	4	0	0	0	-3
Liseberg	-115	-131	16	114	53	53	484
Got Event	-47	-42	-5	-175	-180	-175	-170
Göteborgs Stadsteater	-41	-40	-1	-160	-160	-160	-120
Summa koncernen	-193	-207	14	-221	-287	-282	191

Utfall perioden

Resultat efter finansiella poster är för klustret högre än budget. Orsak är främst ett bättre resultat för Liseberg som fortsatt haft intäkter i form av korttidsstöd med anledning av pandemin.

Prognos

Ett högre resultat än budget. Got Event, Stadsteatern och Göteborg & Co lämnar en prognos som i stort sett är lika med budget på årsbasis. Liseberg redovisar en prognos som sammantaget är 61 mnkr bättre än budget. Liseberg flaggar för att det finns osäkerhet i prognosen då det är första normala året efter pandemin. Verksamheten på Hotell Liseberg Heden kommer att överlätas till tredje part den 1 juni.

Näringsliv (Business Region Göteborg-koncernen)

Utfall perioden

Inga väsentliga avvikelser att rapportera mot aktuell budget för perioden.

Prognos

Ingen avvikelse mot budget.

Interna bolag

Försäkrings AB Göta Lejon

Utfall perioden

Resultat efter finansiella poster är högre än budget. Avvikelsen beror främst på att försäkringsersättningar efter avgiven återförsäkring ligger lägre än budget och där främst branscherna Ansvar och Järnvägsansvar.

Prognos

Inga förändringar jämfört med budget.

Göteborgs Leasing AB

Utfall perioden

Resultat efter finansiella poster är högre än budget. Orsak till avvikelsen beror på beräkningen av avskrivningar i budgeten i kombination med högre intäkter vid försäljning av fordon. Budgeten innehåller dels för höga avskrivningskostnader, dels att det finns mycket förlängningar där bilarna nästan är helt avskrivna samtidigt som bolaget har fortsatta intäkter på dem.

Prognos

Ett högre resultat än budget. Orsak är att kostnader för avskrivningar har dragits ner i helårsprognosen.

Regionala bolag

Gryaab AB

Utfall perioden

Resultat efter finansiella poster är högre än budget. Avvikelsen förklaras främst av högre intäkter från försäljningen av råbiogas och spillvärme. På kostnadssidan är det bland annat personalkostnader som avviker mot periodbudgeten. Försenade nyrekryteringar och oplanerad personalomsättning förklarar periodavvikelsen.

Prognos

Ett högre resultat än budget. Den främsta förklaringen till den ökade prognosen utgörs av antaganden om fortsatt höga priser och hög efterfrågan på råbiogas. Prognosen, som är avstämd med Göteborg Energi AB, har ökats från den budgeterade nivån om 25 mnkr till 48,7 mnkr. På kostnadssidan bidrar främst personalkostnaderna och energikostnaderna positivt till prognosen medan entreprenadkostnaderna och kostnaderna för kemikalier förväntas bidra negativt.

Renovakoncernen

Utfall perioden

Resultat efter finansiella poster är högre än budget. De största avvikelserna är elintäkter på grund av bättre elpriser än budget och försäljningsintäkter som beror på att priset för materialprodukter, till exempel skrot, är högt.

Prognos

Ett högre resultat än budget. Avvikelsen gäller främst elintäkter och beror på höga nuvarande och förväntade framtida spotpriser. Höjda kostnader drar ner effekten av ökade intäkter och där främst prisökningen för kemikalier, RME-olja och fordonsbränsle.

Grefab

Utfall perioden

Ett något högre resultat än budget. Orsak är lägre kostnader för reparation och underhåll.

Prognos

Inga väsentliga avvikelser att rapportera mot aktuell budget för helåret.

Boplats Göteborg AB

Utfall perioden

Högre utfall än budget. Orsak är främst förskjutningar i tid av underhållskostnad för underhåll av lokalerna.

Prognos

Inga väsentliga avvikelser att rapportera mot aktuell budget för helåret.

Stadshuskoncernen

Resultat efter finansiella poster är högre än budget både för perioden och för helårsprognosen. Stadshus gör vidare bedömningen att prognosticerade resultatnivåer, exklusive reavinst från avyttringen av Ale Fjärrvärme AB, inte ger utrymme för utdelning (utan lånefinansiering) från årets verksamhetsresultat med den modell om 50 procentigt uttag från Göteborg Energi, Göteborgs Hamn och kluster Lokaler (Higab och Parkeringsbolaget) som använts de senaste åren. Om kassaflödet från försäljning av Ale Fjärrvärme AB används möjliggörs utdelning på kravställd nivå.

3.2.4 Investeringsredovisning

3.2.4.1 Projektredovisning investeringsobjekt, pågående och kommande projekt enligt investeringsplaner

Benämning projekt enligt investeringsplan, i mnkr	Budget per projekt	Ack utfall tom perioden	Aktuell prognos för hela projektet	Beräkna s färdigt (år, kv)
Koncernmoderbolaget Göteborgs Stadshus AB har inga investeringsprojekt. Bolagen i Stadshuskoncernen rapporterar sina investeringsprojekt i sina respektive delårsrapporter.				

Investeringar i mnkr	Utfall 2203	Prognos 2022	Budget 2022	Utfall 2021
Energi	239	1 400	1 400	1 166
Hamn	62	1 005	638	336
Lokaler	199	1 291	1 379	932
Bostäder	628	2 876	3 135	2 874
Kollektivtrafik	15	104	84	25
Turism, kultur och evenemang	227	1 134	1 110	707
Näringsliv	0	0	0	2

Investeringar i mnkr	Utfall 2203	Prognos 2022	Budget 2022	Utfall 2021
Försäkrings AB Göta Lejon	0	1	1	0
Göteborgs Stads Leasing AB	143	694	694	598
Gryaab AB	13	90	108	43
Renova	68	381	381	344
Grefab	4	10	10	5
Boplats Göteborg AB	0	0	0	0
Göteborg Stadshus AB (Moderbolaget)	0	0	0	0
Eliminering	0	0	0	-70
Koncern	1 598	8 986	8 940	6 962

Stadshuskoncernens investeringar för perioden januari-mars uppgår till 1 598 mnkr, vilket är i samma nivå som föregående år. För helåret uppgår prognosen till 8 986 mnkr, en liten ökning jämfört med budget.

Inom Göteborg Energi genomförs investeringar framför allt i fjärrvärme, elnät och fjärrkyla. Under perioden uppgår investeringarna till 239 mnkr, vilket är lägre än motsvarande period föregående år. Prognosen för helåret lämnas dock oförändrad mot budget på 1 400 mnkr.

Göteborgs Hamn AB redovisar investeringar i blivande terminaltytor i Arendal II. Under perioden har också betongreparationer i kajanläggningar genomförts samt projektering för och byggnation av elanslutning för tankfartyg. Bolaget höjer prognosen med 367 mnkr, framför allt som en effekt av fastighetsförvärv, vilket var planerat att genomföras under 2021, men nu i stället sker under 2022.

Higabkoncernen, lokaler, har under perioden genomfört investeringar om 199 mnkr. Helårsprognosen uppgår till 1 291 mnkr, en minskning med 88 mnkr jämfört med budget. Investeringar i Kulturhuset i Bergsjön, Sjöfartsmuseet och i nytt magasin för flera av stadens museer har pågått under perioden. Parkeringsbolaget har fortsatt arbetet, att tillsammans med Higab AB, utveckla parkeringsanläggning Masthuggskajen Väst. För att tillgodose parkeringsbehovet för Liseberg AB:s verksamheter och Volvos upplevelsecenter byggs ett parkeringshus med cirka 1 500 platser. Älvstranden Utveckling AB har fortsatt investera i flertalet pågående stadsutvecklingsprojekt. Bolaget tog under förra året beslut om att ta byggherreansvaret för utförandet av underbyggnad allmän plats på Halvön, Masthuggskajen. Upphandling av totalentreprenör beräknas vara avslutad under april.

Framtidenkoncernen, bostäder, redovisar investeringar om 628 mnkr för perioden, vilket är i samma nivå som föregående år. Under perioden har koncernen färdigställt 199 bostäder för inflyttning. Koncernen sänker helårsprognosen med 259 mnkr i förhållande till budget.

Turism, kultur och evenemangs investeringar består till största delen av Lisebergs Jubileumsprojekt med hotell och vattenpark. Projekten bedöms hållas inom budget.

Göteborgs Stads Leasing AB investerar i finansiella och operationella leasingobjekt. Den operationella leasingen avser framför allt fordon och maskiner inom verksamheterna. Den finansiella leasingen avser till stor del It- och annan utrustning samt spårvagn M32 och rostrevisioner på dessa.

Renova har under året fortsatt byggnationen av ny verkstad, vilken beräknas stå färdig 2024 samt asktvätt med zinkåtervinning. Koncernen har även startat upp modernisering av rökgasrening.

3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

3.3.1 Konsekvenser av kriget i Ukraina

För moderbolaget Göteborgs Stadshus AB har Rysslands invasion av Ukraina inte gett några verksamhetsmässiga konsekvenser. Långsiktiga konsekvenser av kriget för koncernen är i nuläget omöjligt att överblicka. Kortsiktiga konsekvenser, varav några rapporterades redan under pandemin, är högre pris på energi, byggnads-material och transporter samt på sikt leveranssvårigheter för gas, vissa kemikalier och reservdelar. Göteborg Energi vidtar åtgärder för att hantera ett scenario för hösten med minskade leveranser av gas som riskerar påverka fjärrvärmeleveransen.

	Utfall till och med 31 mars	Prognos helår
Kostnader för flyktingmottagande (tkr)	0	0

3.3.2 Övriga beslut och/eller uppdrag

3.3.2.1 Återrapportering till kommunstyrelsen av bolagsstyrelsernas utvärdering av sitt arbete

Stadshus har enligt ägardirektiv att återrapportera till kommunstyrelsen att bolagsstyrelserna genomfört utvärdering av sitt arbete. Det sker årligen i Delårsrapport mars där Göteborgs Stadshus AB och de rapporterade bolagen i koncernen rapporterat datum för styrelsemöte där bolagsstyrelserna utvärderat sitt arbete. Protokoll från aktuellt styrelsemöte har även bifogats. Fullständigheten i rapporteringen har kontrollerats av Stadshus utan anmärkning.

3.3.2.2 Uppdrag att fortsatt genomföra försäljning av hela, eller delar av, bolag samt mark- och fastighetsinnehav inom koncernen med beaktande av krav på utdelning och koncernbidrag

Under innevarande mandatperiod har Göteborgs Stadshus AB haft kommunfullmäktiges uppdrag att förbereda för och genomföra försäljning av hela, eller delar av, bolag mark- och fastighetsinnehav inom koncernen. Uppdraget har förtydligats med att det ska ske med beaktande av krav på utdelning och koncernbidrag.

Under 2019 startades ett projekt som syftade till att genomlysas samtliga underkoncerner. Arbetet inleddes med delprojekt för Kollektivtrafiken, fastigheter inom Lokalklustret exklusive Älvstranden Utvecklings AB, logistikfastigheter inom Göteborgs Hamn AB samt ett delprojekt för icke strategiska fastigheter inom de icke fastighetsförvaltande bolagen.

Resultatet av Kollektivtrafikutredningen var att kommunfullmäktige under våren 2020 fattade beslut om att kommunen inte längre ska bedriva bussverksamhet (GS Buss AB) eller serviceverksamhet inom kollektivtrafiksektorn (GS Trafikantservice AB) och att de ska avvecklas genom avyttring. Avyttringarna har dragit ut på tiden och Bussverksamheten är nu under avveckling då förutsättningar för avyttring saknas. Försäljningsprocessen för GS Trafikantservice AB har återupptagits under våren 2022 efter att ha varit satt på paus under ett halvår. I det fall det inte finns någon köpare förutsätts en succesiv avveckling av verksamheten.

Fastighetsutredningen lämnade förslag om försäljning av ett 30-tal fastigheter. Kommunfullmäktige har beslutat att inte gå vidare med försäljning.

Logistikfastighetsutredningen ledde fram till ett beslut i Stadshus styrelse att avsluta utredningen med anledning av att Göteborgs Hamn AB såg det som viktigt att fortsatt ha rådighet över fastigheterna. Kommunfullmäktige ställde sig under hösten 2021 positivt till att Göteborgs Hamn AB går in i ett joint venture med Castellum AB i syfte att gemensamt utveckla logistikfastigheter i området. Upplägget innebär minska investeringskostnader jämfört med att Göteborgs Hamn själv skulle genom uppfört projektet och fastigheterna överläts med hembudsklausuler succesivt till joint venture-bolaget i takt med utbyggnaden.

Delprojektet för icke strategiska fastigheter inom de icke fastighetsförvaltande bolagen innebär att kommunfullmäktige beslutade att Göteborg Energi ska avyttra en mindre industrifastighet i Tuve. Avyttring har ännu inte skett.

I arbete med att ta fram projektdirektiv för övriga delprojekt gjordes bedömningen att det för övriga bolag eller tillgångar av olika skäl inte fanns förutsättningar för avyttring i det skedet. Göteborgs Stadshus styrelse har fattat beslut om att inte gå vidare med delprojekt i något av fallen.

Även Stadshuskoncernens bolag har tagit initiativ till avyttring av tillgångar.

- Higab har, efter beslut i kommunfullmäktige, under 2021 avyttrat tre fastigheter på Medicinareberget varav en fastighet fanns med i Fastighetsutredningen och två fastigheter vilade på kommunfullmäktiges tidigare principbeslut om avyttring.
- Göteborg Energi har under våren 2022 avyttrat Ale Fjärrvärme AB enligt tidigare kommunfullmäktigebeslut.
- Göteborg Energi har vid ägardialog 2020 och 2021 lyft frågan om finansiella och operativa partners i syfte att frigöra kapital eller skapa stordriftsfördelar inom exempelvis digitalisering.
- Liseberg har, efter beslut i kommunfullmäktige, avyttrat mark för Volvobolagens uppförande av World of Volvo söder om Liseberg.
- Liseberg har hemställt om att avyttra bolagets campingverksamheter Lisebergsbyn och Askims camping. Kommunfullmäktige har avslagit hemställan.

Stadshus konstaterar att det finns olika politiska viljor i kommunfullmäktige och att resultatet av det omfattande arbete som hittills gjorts inom Stadshuskoncernen utifrån kommunfullmäktiges inriktning och uppdrag i kommunfullmäktiges budget

endast i begränsad omfattning lett till beslut om genomförande. I Stadshus pågår för närvarande inget arbete med att utreda eller genomföra avyttringar utöver den uppföljning som sker mot Kollektivtrafik och mot Framtidenkoncernen gällande utbildningar.

I Stadshus förberedande beredning av kommunfullmäktiges uppdrag i 2022 års budget har Stadshus konstaterat att det är svårt att på tjänstepersonsnivå hitta en framkomlig väg för fortsatt arbete. Stadshus avstannar arbetet tills vidare och skapar utrymme för Stadshus styrelse att ta initiativ till en inriktning framåt.

3.3.2.3 Uppdrag att genom uppföljningar säkerställa att kommunfullmäktiges uppdrag till bolagsklustren följs upp och återredovisas i årsredovisningen [årsrapporten] till Göteborgs Stadshus AB

Stadshus fick i kommunfullmäktiges budget 2022 i uppdrag att genom uppföljningar säkerställa att kommunfullmäktiges uppdrag till bolagsklustren följs upp och återredovisas i årsredovisningen [årsrapporten] till Göteborgs Stadshus AB. Stadshus har tagit sig an uppdraget på följande sätt och avser rapportera enligt nedan.

Såsom det anges i Stadshus ägardirektiv följer bolaget aktivt upp de direktunderställda bolagens verksamhet, vilket också kan innefatta de uppdrag som riktats till bolagen. Uppföljning och återrapportering av bolagens uppdrag sker också inom ramen för stadens ordinarie uppföljningsprocess. Stadshus avser att komplettera processen genom att sammanställa och presentera uppdragen på en övergripande nivå. Dialog med bolagen sker löpande både via stadshus bolagsansvariga och funktionsansvariga, i olika grad beroende på uppdragets syfte och omfattning. I de fall ett uppdrag ska återrapporteras till kommunfullmäktige via Stadshus samverkar bolagen i ärendeberedningen. Nedan följer en första rapportering av status för de uppdrag som riktats till bolagen i stadshuskoncernen, i och utanför budget. Ytterligare rapportering sker i delårsrapport per augusti och i årsrapporten.

I samband med delårsrapporteringen i mars ska samtliga bolag ha uppdaterat status för sina uppdrag i stadens uppföljningssystem Stratsys. Stadshus har därefter sammanställt dessa. Per den 19 april fanns det 88 unika uppdrag (totalt 173) som riktats till ett eller flera bolag i stadshuskoncernen och som inte hade avslutats.

Uppdrag*	Ej påbörjade	Pågående	Pågående med avvikelser	Totalt
Budgetuppdrag från KF:s budget 2022	12	48	0	60
Budgetuppdrag från KF:s budget 2021	0	3	0	3
Budgetuppdrag från KF:s budget 2020	7	19	0	26
Budgetuppdrag från KF:s budget 2019	0	0	0	0
Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut	34	45	3	82
Övrigt: Hemställan, Anmodan från kommunstyrelsen till nämnder/styrelser	1	1	0	2
Totalt	54	116	3	173

*Ett uppdrag kan vara fördelat på ett eller flera bolag

Av de fyra unika uppdrag (totalt sju) som tilldelats via KF:s budget för 2020 och hade status *Ej påbörjade* var samtliga sådana som tilldelats till samtliga nämnder och styrelser i staden. Renova AB hade tre av dessa och Göteborgs Stads Kollektivtrafik fyra. Av de 12 unika (totalt 34) som tilldelats utanför budgetbeslut och hade status *Ej påbörjade* hade tio tilldelats efter 26 augusti 2021.

Av de uppdrag som hade status *Pågående med avvikelse* hade samtliga tilldelats utanför budgetbeslut. Ett av uppdragen är tilldelat till Göteborgs Stads Leasing AB som ska ta fram reglerande styrande dokument för beställningar av lätta arbetsfordon och arbetsmaskiner. Uppdraget är pausat på grund av upphandlingsskäl. Övriga två uppdrag är tilldelade till Higab AB och gäller uppförandet av Bergsjöns Kulturhus och att göra en sammanhållen förstudie för utvecklingen av Slakthusområdet

3.3.2.4 Uppdrag att genom uppföljningar säkerställa att utbildningar inom AB Framtiden och dess dotterbolag genomförs

Stadshuset fick i kommunfullmäktiges budget 2022 i uppdrag att genom uppföljningar säkerställa att utbildningar inom AB Framtiden och dess dotterbolag genomförs. Stadshuset har tagit sig an uppdraget på följande sätt och avser rapportera enligt nedan.

I delårsrapporten för mars har en särskild fråga ställts till AB Framtiden om status och genomförda aktiviteter gällande utbildning av hyresrätt till bostadsrätt. Motsvarande uppföljning kommer även göras i samband med delårsrapporten för augusti och i årsrapporten.

I nedanstående tabell redovisar Förvaltnings AB Framtiden inkomna förfrågningar, antal berörda lägenheter och status för dessa förfrågningar enligt nedanstående definitioner:

- Förfrågningar om utbildningar innefattar registrerade inkomna förfrågningar till dotterbolagen.
- Antal godkända förfrågningar innefattar förfrågningar som har behandlats av ett dotterbolags styrelse och där styrelsen har beslutat att inleda en process och att ta fram ett köperbudande till bostadsrättsföreningen.
- Antal genomförda utbildningar innebär att en fastighetsaffär genomförts och att fastigheten har överlåtits till en bostadsrättsförening.
- Antal avslagna förfrågningar innefattar förfrågningar som har behandlats av ett dotterbolags styrelse och där styrelsen har beslutat att avslå ansökan om utbildning.

	Under perioden	Totalt	Under perioden - lägenheter	Totalt - lägenheter
	Jan-mar	From jan 2020	Jan-mar	From jan 2020
Antal förfrågningar om utbildningar som inkommit	15	21	779	1 106
Antal godkända förfrågningar	2	3	98	156
- varav antal genomförda utbildningar	0	1	0	58
Antal avslagna förfrågningar	1	1	69	69

Förvaltnings AB Framtiden anger att i avvaktan på beslut avseende hur koncernen ska hantera uppdraget från kommunfullmäktige från 28 oktober 2021 om att öka arbetet med ombildningar i områden där hyresrätten dominerar, behandlar dotterbolagen inkommande intresseanmälningar utifrån gällande ägardirektiv.

Förvaltnings AB Framtiden redovisar även följande genomförda initiativ för att öka antalet ombildningar:

- Bostadsbolaget har gått ut med en förfrågan till 374 lägenheter i fem fastigheter i Södra Biskopsgården, för att undersöka intresset för att ombilda till bostadsrätt. Om det visar sig att det finns ett intresse kommer bolaget i nästa steg att bjuda in berörda hushåll till informationsmöten för att berätta mer. Därefter får hyresgästerna ta ställning till om de vill bilda bostadsrättsförening eller inte.

4 Styrinformation till styrelsen

Göteborgs Stadshus AB

Bolagets verksamhet följer i allt väsentligt beslutad verksamhetsplan. Arbetet med kommunfullmäktiges uppdrag har inletts och i avsnitt 3.3.2 och 4.1 redovisas hur Stadshus tagit sig an uppdragen samt uppdragens nuvarande status.

I samband med att avkastningskrav infördes i vissa av bolagens ägardirektiv infördes en process där berörda bolag efter ägardialog fick i uppdrag att återkomma med en redovisning av den långsiktiga måluppfyllelsen för ekonomi och verksamhet. Bolagen har för andra året återredovisat och inlämnat material. Stadshus avser återkomma med en sammanfattning till Stadshus styrelsemöte i juni. Vidare är materialet en av flera underlag som används i Stadshus arbete med att bidra till stadsledningskontorets dokument *Förutsättningar för budget 2023-2025*.

2021 års medarbetarundersökning återredovisades under första kvartalet och den sammanfattande indikatorn Hållbart medarbetarindex föll tillbaka med fyra enheter från 2020, från 74 till 70. Ett arbete utifrån medarbetarenkätens resultat pågår.

Gothenburg European Office (GEO)

Under första kvartalet har GEO fortsatt arbete inom de prioriterade områdena Hållbar stads- och samhällsutveckling samt Innovation och digitalisering. Bland annat har kontoret bidragit i Göteborgs ansökan till att bli en av EU:s 100 utvalda klimatneutrala städer och därmed bli ledande i det europeiska omställningsarbetet mot klimatneutralitet till 2030. GEO har en löpande bevakning av EU-kommissionens initiativ inom både miljö, klimat och digitaliseringen som Göteborg kan dra nytta av eller påverkas av. Sedan 24 februari har kriget i Ukraina förändrat fokus för kommissionen. Energiförsörjningsfrågor och den gröna omställningen har aktualiserats ytterligare.

Kommunstyrelsen beslutade den 6 april 2022 (KF § 177/22) att fastställa Göteborgs Stads handlingsplan för europeisk omvärlds- och intressebevakning 2022. I augusti 2021 gav Stadshus styrelse Vd i uppdrag att genom fullmakt till filialchef teckna nytt hyreskontrakt/medlemskap i kontorskollektiv för bryssel-filialen Gothenburg European Office. I januari genomfördes flytten till nya lokaler.

4.1 Redovisning av vissa uppdrag från kommunfullmäktiges budget för 2022

Uppdrag att genomföra ett långsiktigt strategiskt effektiviseringsarbete för att frigöra resurser inom staden

Stadshus långsiktigt strategiska effektiviseringsarbete sker under 2022 primärt genom fyra olika delar. Dels genom de två uppdrag som riktats till bolaget i budgeten för 2022 och som handlar om att föreslå förändringar av bolagens kapitalstruktur och att ta fram ett långsiktigt hållbart finansiellt ramverk. Dels genom att stödja Intraservice i förvaltningens arbete med att införa bland annat gemensamma tjänster inom IT och inom ekonomi och operativt inköp för stadens bolag.

I arbetet med att införa gemensamma tjänster inom IT har två bolag (Boplats Göteborg AB och Älvstranden Utveckling AB) hittills konsoliderats inom ramen för projektet. Ytterligare två bolag (Higab AB och Göteborg Stads Parkering AB) planeras att bli klara under 2022. Framtidenkoncernen har tagit ett första steg genom att enheten Framtidens-IT överförts till Intraservice. Intraservice och Göteborgs Hamn AB bedömer gemensamt att bolaget i nuläget inte kan konsolideras, främst på grund av bolagets hårdare krav på säkerhet och kundsupport. Projektet förväntas i nuläget att pågå till och med 2025.

I införandet av gemensamma tjänster inom ekonomi och operativt inköp hade i början av 2022 de fastighetsförvaltande bolagen exklusive Göteborgs Stads Bostads AB anslutit sig. Totalt använder nu 20 av 37 bolag tjänsterna. Kvarstår gör bland annat Göteborg Energi (inklusive dotterbolag), Liseberg, Renova, Göteborgs Stads Bostads AB, Boplats och Göteborgs Spårvägar.

I bolagets egen verksamhet finns, utifrån uppdraget, begränsade möjligheter till effektivisering. Bolaget har minskat antalet medarbetare med 10 procent under mandatperioden och bedriver ett kontinuerligt arbete med att utveckla samverkan och synergier med Stadsledningskontoret i exempelvis bemanning av uppdrag, uppföljning och i beredningsprocessen.

4.2 Redovisning av fullgjorda uppdrag

Nedanstående uppdrag har genomförts av Stadshus och behöver därför förklaras fullgjorda av styrelsen.

KF/KS uppdrag	Ursprung	Startdatum	Slutdatum	Kommentar
Nämnder och styrelser ges i uppdrag att tillgängliggöra lokaler till valnämnden för att säkerställa vallokaler	Budgetup pdrag från KF:s budget 2022	2022-01-01	2022-12-31	Stadshus saknar lokaler som kan tillgängliggöras till valnämnden.
Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att bidra till att minska stadens totala personalvolym, enligt arbetad tid, under mandatperioden.	Budgetup pdrag från KF:s budget 2020	2020-01-01	2022-12-31	Jämfört med 2019 har Stadshus minskat antalet anställda inklusive filialen Gothenburg European Office från 15,5 till 14 personer (en minskning med 10 procent). För 2022 bedöms att det inte finns möjlighet att ytterligare minska personalvolymen.
Nämnder och styrelser får i uppdrag att säkerställa att stadens alla chefer omfattas av ett fungerande systematiskt arbetsmiljöarbete enligt arbetsmiljölagen.	Uppdrag till nämnd/st yrelse som tilldelats utanför budgetbe slut	2021-08-26	2021-12-31	Det systematiska arbetsmiljöarbetet för chefer säkerställs genom att samma upplägg gäller som för övriga medarbetare, till exempel årshjul och rutiner. Uppföljning presenteras i koncernfackliga rådet.

KF/KS uppdrag	Ursprung	Startdatum	Slutdatum	Kommentar
Nämnder och styrelser får i uppdrag att säkerställa att det finns skyddskommittéer som hanterar chefers arbetsmiljöfrågor.	Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbe- slut	2021-08-26	2021-12-31	Krav på skyddskommitté gäller enligt 6 kap 8 § i arbetsmiljölagen endast verksamheter med över femtio anställda. Skyddsombud finns för bolaget.
Nämnder och styrelser får i uppdrag att säkerställa att arbetsplatsträffar (APT) genomförs för samtliga chefer.	Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbe- slut	2021-08-26	2021-12-31	Från och med 2022 kommer vice vd för Stadshuset att delta i APT på stadsledningskontoret. Mötena kommer att genomföras i anslutning till befintliga ledningsgruppsmöten.
Stadens nämnder och styrelser får i uppdrag att under 2022 genomföra förbättringar på de områden som brister i linje med svaren i enkäten gällande bland annat cykelparkeringsmöjligheter för anställda.	Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbe- slut	2021-12-09	2022-12-31	Stadshuset använder sig av de cykelparkeringsmöjligheter som stadsledningskontoret har och saknar möjlighet att själva genomföra förbättringar som ligger i linje med enkäten.
Samtliga nämnder och bolag får i uppdrag att se över sin kapacitet att hantera kontanter i händelse av kris.	Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbe- slut	2022-03-24	2023-03-24	Stadshuset hanterar inte kontanter och har ingen kapacitet att hantera sådana.



§ 131

Styrelsens utvärdering av styrelsearbetet 2021 samt utvärdering av vd 2021

Beslut

I styrelsen för Göteborgs Stadshus AB:

Styrelsen antecknar informationen och konstaterar att brister har identifierats samt att presidiet får i uppdrag att ta upp dessa med verkställande direktören.

Handling

Beslutsunderlag, dnr 0044/21.

Protokollsutdrag skickas till

Kommunstyrelsen i uppföljningsrapport för mars 2022

Dag för justering

2021-12-17

Vid protokollet

Sekreterare

Johan Hörnberg

Ordförande

Axel Josefson

Justerande

Karin Pleijel



Beslutsunderlag
Styrelsen 2021-12-13
Diarienummer 0044/21

Handläggare: Johan Hörnberg, bolagsjurist
Telefon: 031-368 54 52
E-post: johan.hornberg@gshab.goteborg.se

Styrelsens utvärdering av styrelsearbetet 2021 samt utvärdering av vd 2021

Beskrivning av ärendet

Enligt Göteborgs Stadshus AB:s ägardirektiv 3 kap 10 § ska styrelsen utvärdera sitt eget arbete enligt följande:

”Bolagsstyrelsen ska årligen utvärdera sitt eget styrelsearbete. Utvärderingen ska minst omfatta:

- a. om styrelsen saknar någon kompetens för att kunna utföra sina uppgifter
- b. om styrelsens arbetsformer fungerar
- c. om styrelsen är organiserad på lämpligt sätt när det gäller eventuell arbetsfördelning.

Om bolagsstyrelsen kommer fram till att det finns brister som behöver åtgärdas ska bolagsstyrelsen åtgärda dessa. Utvärderingen, dock ej innehållet, ska protokollföras”.

De flesta av stadens bolag genomför utvärderingen motsvarande eller i enighet med Principer för styrning av kommun- och landstingsägda bolag (SKL 2020), exempel på frågor ges på sidan 2.

Beroende på styrelsens slutsatser lämnas följande förslag till beslutsalternativ:

1. Styrelsen antecknar informationen och konstaterar att inga brister som behöver åtgärdas har identifierats, alternativt
2. Styrelsen antecknar informationen och konstaterar att brister har identifierats samt att presidiet får i uppdrag att ta upp dessa med verkställande direktören och/eller kommunfullmäktiges valberedning.

Enligt ägardirektivets 3 kap. 11 § ska styrelsen varje år även utvärdera verkställande direktörens insatser. Under utvärderingen ska endast styrelseledamöter och suppleanter närvara. Till protokollet antecknas information om att utvärderingen har ägt rum.

Bedömning ur ekonomisk, ekologisk och social dimension

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån dessa dimensioner.

Ärendet

Ärendet gäller styrelsens årliga utvärdering av styrelsearbetet samt utvärdering av vd.

Exempel på frågor som kan behandlas vid styrelseutvärdering

- Hur är arbetsklimatet i styrelsen? Präglas det av förtroende och respekt och får olika styrelseledamöter komma till tals? Känner styrelseledamöterna varandra?
- Hur är styrelsens och de enskilda styrelseledamöternas förhållande till verkställande direktören och den övriga bolagsledningen? Präglas förhållandet av förtroende? Är det naturligt att ta kontakt med verkställande direktör eller någon annan i bolagsledningen för att få information – även mellan styrelsemötena?
- Har styrelsen utvärderat verkställande direktörens och bolagsledningens insatser?
- Har styrelseledamöterna tillsammans tillräcklig kompetens i bolagets frågor? Hur ska i annat fall kompetens kunna tillföras styrelsen? Genom utbildning eller experter?
- Har styrelseutbildning genomförts för nyvalda styrelseledamöter?
- Hur förbereds sammanträden – hur ofta, varför, vilket underlag har ledamöterna i förväg?
- Hur genomförs styrelsens sammanträden – vem styr vilka frågor som är viktiga? Prioriteras väsentliga och principiella beslutsärenden vid sammanträdena? Hur är förhållandet mellan beslutsärenden och informationsärenden?
- Hur hanterar styrelsen strategiska frågor i bolaget? Är styrelsen inblandad när bolagets verksamhetsidé på sikt läggs fast? Tar sig styrelsen tillräcklig tid för att diskutera framtidsfrågor?
- Hur behandlar och genomför styrelsen ägarens mål med verksamheten – lever bolaget upp till det kommunala ändamålet? Hur är ägarrelationerna i övrigt?
- Är styrelsens och bolagets lagstadgade instruktioner uppdaterade och relevanta?

Principer för styrning av kommun- och landstingsägda bolag, SKR 2020, s. 28.

Eva Hessman

Vd, Göteborgs Stadshus AB

Malin Flysjö

Informationsärende- Göteborg Energi Din El AB

Bakgrund

Framtidens energisystem blir konkurrenskraftigt bland annat genom innovationer av affärsmodeller och nya tjänster. Effektiv innovation sker tillsammans med kunderna, och elhandeln utgör en betydande andel av stadens energibolags kundrelationer. Genom att behålla rådigheten över flera olika nyttigheter kan staden lyckas kombinera erbjudanden som blir både moderna och lönsamma. Konkreta exempel är våra nya tjänster kring flexhandel och ladda/lagra, som blir svåra att lyckas med utan elhandel.

Göteborg Energi Din El AB (Din El) bedriver elhandel och är ett helägt dotterbolag till Göteborg Energi AB. (Elnätsverksamheten bedrivs i Göteborg Energi Nät AB och är juridiskt åtskild från elhandeln.)

Din El köper och säljer el och därtill närliggande produkter och tjänster till både privatkunder och näringsidkare inom framförallt Göteborgsregionen. Genom Din El blir det möjligt för Göteborg Energi att nå ut till kunder med erbjudananden som bidrar till ett långsiktigt hållbart samhälle. Genom elavtal som säkerställer förnybar elproduktion, solceller som gör det möjligt för kunder att producera egen el, samt ett utbud av flexibilitetstjänster för att minska belastningen på elnätet, skapas samhällsekonomiska och långsiktigt hållbara förutsättningar för att uppnå Göteborgs Stads klimatmål.

År 2021 präglades av starkt varierande elpriser. Sommaren 2021 var nederbördsfattig vilket ledde till underskott i de svenska vattenkraftsmagasinen. Efterfrågan på el ökade även i takt med att pandemin avtog och priserna på gas steg kraftigt under hösten då framförallt gasexporten från Ryssland till Europa avtog. Året avslutades dessutom med både vindfattigare och kallare väderlek än normalt. Allt sammantaget ledde till rekordhöga el- och gaspriser under hösten 2021 och vintern 2022. Utöver de vädermässiga och politiska påverkansfaktorerna har även nya elkablar, mellan Norge och Tyskland respektive Storbritannien, tagits i drift vilket lett till ökad export av el från Norden med högre elpriser för Norge och Sverige som följd.

Den låga vindkraftsproduktionen i kombination med ökad efterfrågan på el skapade stora volymriskutfall för Din El under det gångna året. Även höga profil- och balanskostnader påverkade företaget då elpriserna varierade kraftigt från en timme till en annan.

Under vintern 2022 genomfördes en genomlysning av elhandelsbolaget med fokus på fysisk och finansiell elhandel, fokus på kunderbidanden samt fokus på interna processer.

Malin Flysjö

Nuläge

Göteborg Energi Din El AB är i dagsläget direktaktör på den finansiella handelsplatsen Nasdaq (där prissäkring för fastprisavtal mot slutkunder sker), samt direktaktör på Nord Pool (där fysisk elhandel sker). Tidigare nämnd marknadssituation har kraftigt påverkat de säkerhetskrav som ställs av både Nasdaq och Nord Pool för att få agera på handelsplatserna. Säkerhetskraven har tidigare varit relativt stabila över tid, men har sedan i höstas succesivt ökat på grund av både stigande priser och stora prisfluktuationer.

Elpriset utveckling framöver ser inte ut att stabiliseras då vindkraftsproduktion förväntas öka markant under de kommande åren, vilket innebär att säkerhetskraven på elbörserna inte heller förväntas sjunka inom en nära framtid. Fram till och med 2024 förväntas det svenska elsystemet bygga ut vindkraftsproduktionen från dagens ca 27 TWh/år till ca 49 TWh/år. (Sveriges totala elproduktion är i dagsläget ca 166 TWh/år.)

I takt med att kostnaderna för säkerhetskraven har ökat på Nasdaq och Nord Pool har över 30 elhandlare på den svenska elmarknaden valt att lämna elbörserna, för att i stället genomföra handel via partners som specialiserat sig på att samordna flera elhandelsbolag för att uppnå synergieffekter. De fördelar som tidigare funnits i samband med att vara direktaktör på handelsplatserna har succesivt avtagit och istället ersatts av andra mer konkurrenskraftiga alternativ.

I slutet på februari uppnådde Din El det maxtak i säkerhetskrav som den finansiella handelsplatsen Nasdaq beviljat bolaget, baserat på den kreditvärdighet som Nasdaq tilldelat Göteborg Energi Din El.

En utvärdering av för- och nackdelarna med Din Els närvaro på handelsplatserna Nord Pool och Nasdaq har genomförts och ett flertal parter har bjudits in att lämna anbud för samarbeten inom både finansiell och fysisk handel. Efter utvärdering har Din El konstaterat att det finns goda möjligheter att bedriva en lönsam och välfungerande elhandel tillsammans med flera olika partners. En viktig parameter har varit att säkerställa att kundrelationerna inte skall påverkas av partnersamarbetena och att risker och lönsamhetskrav skall kunna säkerställas på ett affärsmässigt sätt.

Vad innebär nya partners med avseende på kostnader och förändrade risker

Genom att ingå partneravtal med avseende på finansiell handel frigörs kapital som idag binds upp på Nasdaq, samtidigt som möjligheterna kvarstår att fortsätta genomföra fastprissäkringar till konkurrenskraftiga priser.

Kommunfullmäktige har sedan tidigare tillstyrkt en limiterad moderbolagsgaranti om maximalt 100 miljoner Euro gentemot Nasdaq som säkerhet för finansiell handel. För att Göteborg Energi Din El skall kunna genomföra elhandel enligt de åtaganden som finns gentemot bolagets slutkunder i framtiden behöver moderbolagsgarantin återkallas och en ny ställas ut till annan lämplig partner.

Malin Flysjö

Att ingå partnerskap för finansiell handel innebär lägre kostnader då kraven på moderbolagsgaranti och låsta likvida medel är lägre. Merparten av nuvarande likvida säkerhet kommer att återföras till Din El AB och ersättas med en avgift som beräknas på ställda obligationer ägda av bankpartner. Detta är ett etablerat tillvägagångssätt inom bankväsendet och används av andra elhandelsbolag. Det innebär ingen utökad belåningsgrad för Din El AB och tillvägagångssättet ryms inom stadens riktlinje för finansverksamheten.

Genom att ingå partneravtal med avseende på fysisk elhandel skapas möjlighet frigöra likvida medel som idag finns uppbundet i form av säkerhetskrav på Nord Pool. En partner för fysisk elhandel erbjuder även möjlighet till en fastställd balanskostnad, vilket kan anses mycket värdefullt då balanskostnaderna befaras öka under de kommande åren till följd av stora volymer med nytillkommen oplanerbar kraft (som t.ex. vind- och solkraftsproduktion).

Att ingå partnerskap för fysisk handel innebär att balansrisken minskas då partnern har bättre möjligheter att jämna ut produktionsvariationer med hjälp av flera olika kraftslag

Både fysiskt och finansiellt partnerskap förutsätter att Din El fortsätter att äga kundrelationen.

Vilka alternativ finns till föreslaget beslut

I dagsläget finns möjlighet att flytta den finansiella handeln från Nasdaq till bank eller annat elhandelsföretag. Om Din El väljer att ingå partneravtal med bank kommer Din El även fortsättningsvis ha möjlighet att handla med börspriser. Säkerhetskraven förändras även så till vida att en stor del av de likvida säkerhetskraven upphör och ersätts med en månatlig avgift till banken.

Om Din El väljer att ingå ett finansiellt partnerskap med ett annat elhandelsföretag upphör möjligheten att prissäkra mot börs och elpriserna blir därmed inte lika marknadsanpassade som i dagsläget, å andra sidan upphör säkerhetskraven helt i form av likvida medel och ersätts i stället med en fast årsavgift.

Alternativet att inte flytta den finansiella handeln från Nasdaq innebär att nuvarande maxtak för säkerhetskrav behöver utökas för att säkerställa att Din El kan fullgöra sina åtaganden gentemot bolagets slutkunder. Om limiten för säkerhetskraven inte utökas kommer Din El behöva avyttra prissäkringar på Nasdaq för att säkerställa att bolaget hamna under det maxtak som nu är godkänt av Nasdaq. Att inte återförsäkra de fastprisavtal som tecknats med slutkunder innebär avsteg från de av GE styrelse beslutade riskmandaten.

Alternativet att flytta den fysiska elhandeln från Nord Pool till annat elhandelsföretag innebär att Din El inte behöver ställa de likvida medel som idag krävs av Nord Pool. Istället får Din El betala en fast premie till vald partner, vilket skapar förutsägbara kostnader kopplat till den fysiska elhandeln.

Malin Flysjö

Formell hantering

Göteborg Energis styrelse fattade 2016 beslut om att tilldela Göteborg Energi Din El ett mandat om totalt 800 MSEK, för att kunna bedriva finansiell handel på Nasdaq. (De finansiella positionerna har historisk sett rört sig mellan 200 och 500 MSEK.)

2019 införde Nasdaq ytterligare krav på garantier för finansiell handel och Kommunfullmäktige beslutade därför 2019-11-28 om en limiterad moderbolagsgaranti på 100 miljoner EUR gentemot Nasdaq.

2022-03-10 fattade Göteborg Energi ABs styrelse beslut om att uppdra åt Göteborg Energi Din El att teckna avtal med partners inom både fysisk och finansiell elhandel. Syftet med partnerskapen var att frigöra likvida medel som idag binds upp i form av säkerhetskrav samt att säkerställa framtida kostnader kopplat till fysisk elhandel.

När partner för finansiell respektive fysisk handel är utsedd kommer GE styrelse att föreslås att först fatta beslut om att återkalla nuvarande moderbolagsgaranti utställd mot Nasdaq. Därefter kan beslut om moderbolagsgaranti mot ny partner (eller partners) fattas. Storleken på ny moderbolagsgaranti förutsätts vara inom ramen för det tidigare fattade beslutet (KF 2019-11-28).

Göteborg som ovan

Alf Engqvist



Månadsrapport – Stadshuskoncernen

Utfall och prognos – mars 2022

Kommentarer mars 2022

- Resultat efter finansiella poster för perioden överstiger budget med 353 mnkr

Avvikelse mot budget för perioden beror i huvudsak på:

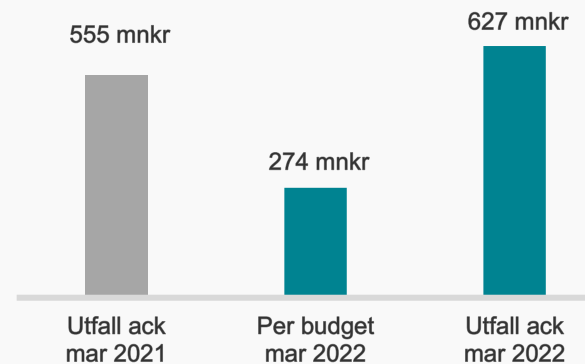
- Realisationsvinst vid försäljning av Ale Fjärrvärme AB
 - Höga gas- och elpriser samt stor volatilitet på elmarknaden som påverkat elhandeln och fjärrvärmeproduktionen inom Göteborg Energi negativt
- Prognos mars visar en resultatökning med 366 mnkr jämfört med föregående prognos

Förändringen beror i huvudsak på:

- Realisationsvinst vid försäljning av Ale Fjärrvärme AB
- Försämrat resultat för elhandeln och fjärrvärmeverksamheten
- Förbättrade resultat inom Lokaler och Liseberg

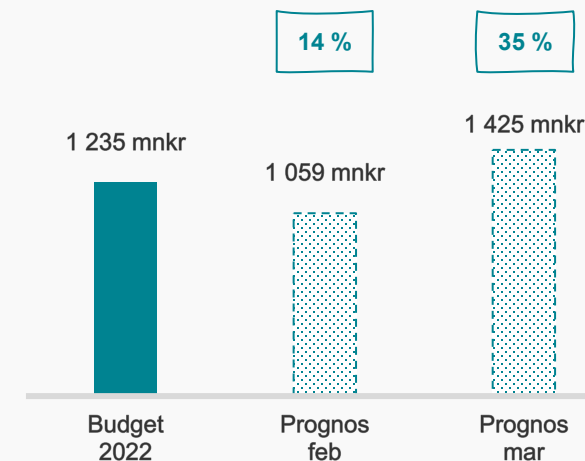
Utfall ack mars 2021 - 2022

Resultat efter finansiella poster



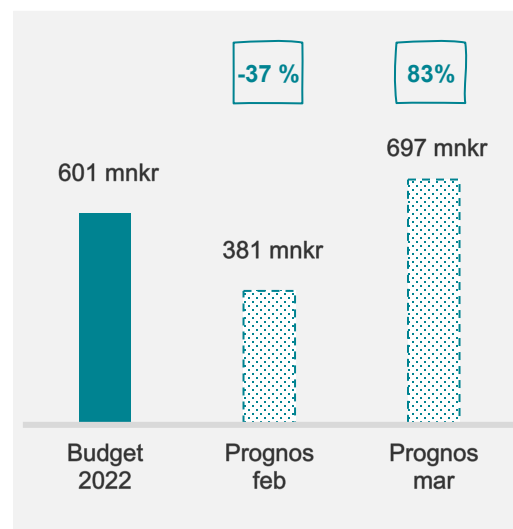
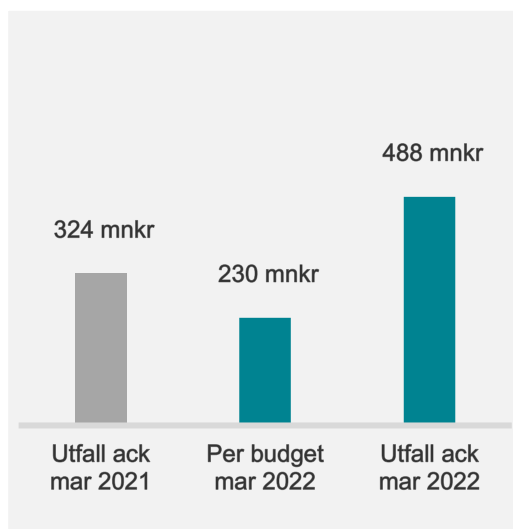
Prognos 2022

Resultat efter finansiella poster



Energi

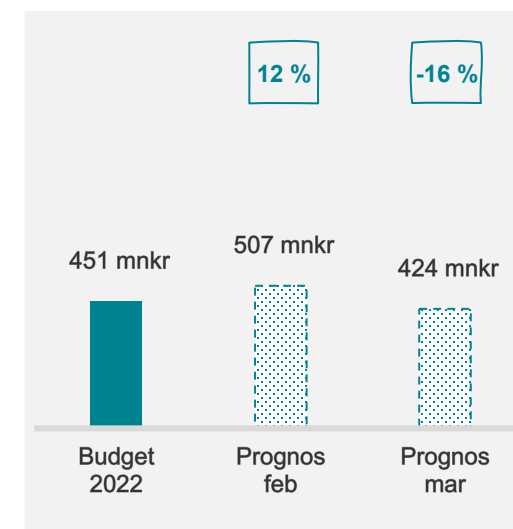
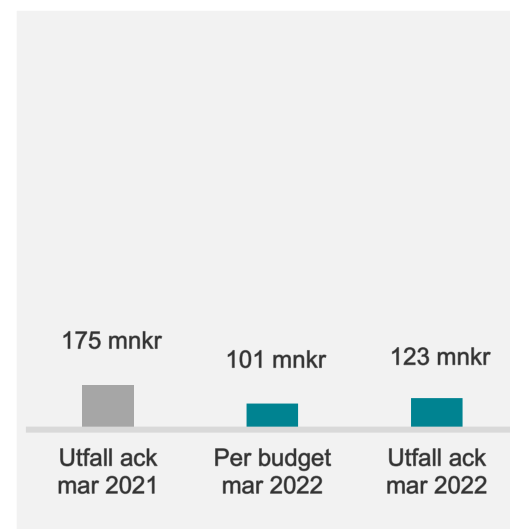
- Utfallet för perioden januari till mars är bättre än budget, främst som en effekt av realisationsvinst vid försäljning av Ale Fjärrvärme AB. Höga gas- och elpriser och stor volatilitet på elmarknaden påverkar elhandeln och fjärrvärme negativt.
- Prognosen förbättras av ovan nämnda realisationsvinst. Resultat exklusive realisationsvinst försämras 40 mnkr, främst inom elhandeln.



Resultat efter finansiella poster

Bostäder

- Utfallet för perioden visar på en positiv avvikelse mot budget. Avvikelsen beror främst på lägre värmekostnader samt ett förbättrat resultat inom Egnahemsbolaget.
- Marsprognosen sänks med jämfört med föregående prognos, främst beroende på ökade driftskostnader inom fastighetsskötsel och reparationer samt ökade pensionskostnader, beroende på förändrat beräknings sätt.

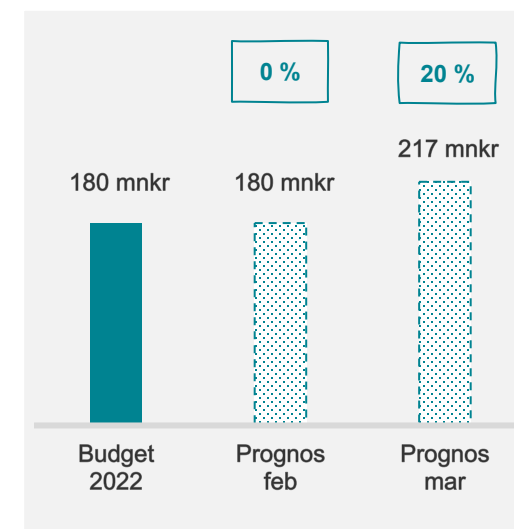
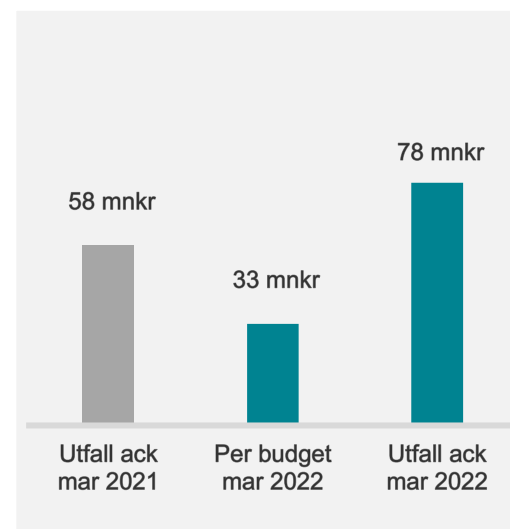
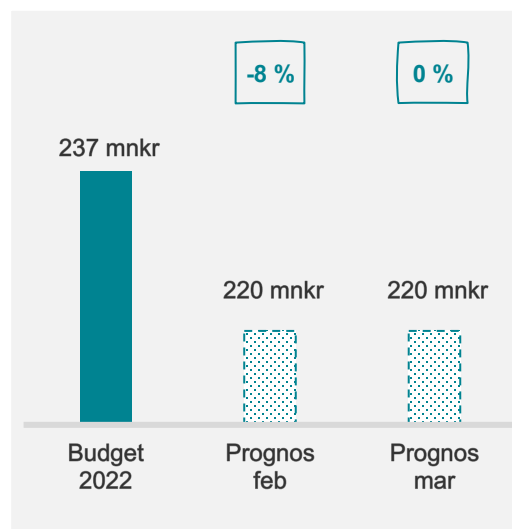
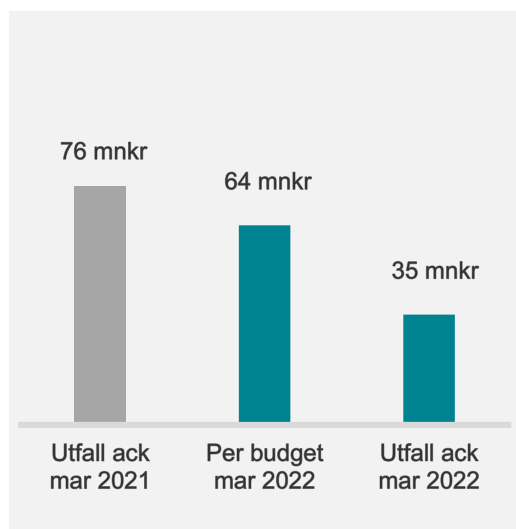


Hamn

- Periodens utfall visar på ett resultat lägre än budget. Framförallt som en effekt av ökade pensionskostnader, beroende på förändrat beräkningssätt.
- Prognosen för mars lämnas oförändrad.

Lokaler

- Periodens utfall avviker positivt, till största delen, som en följd av lägre driftskostnader, då underhållsåtgärder förskjutits i tid.
- Prognosen för helåret förbättras. Intäkterna förväntas vara något högre inom Higab och driftskostnaderna lägre inom Älvstranden.



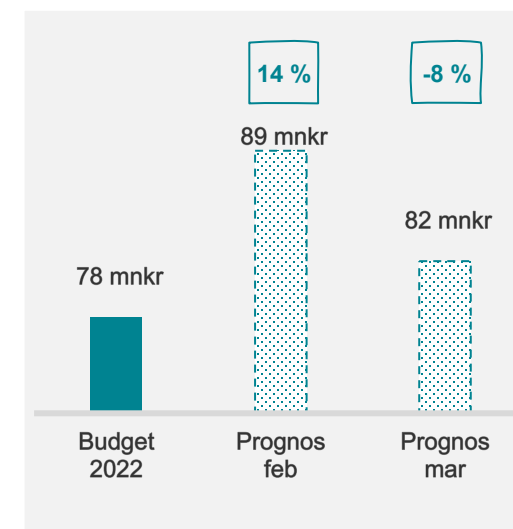
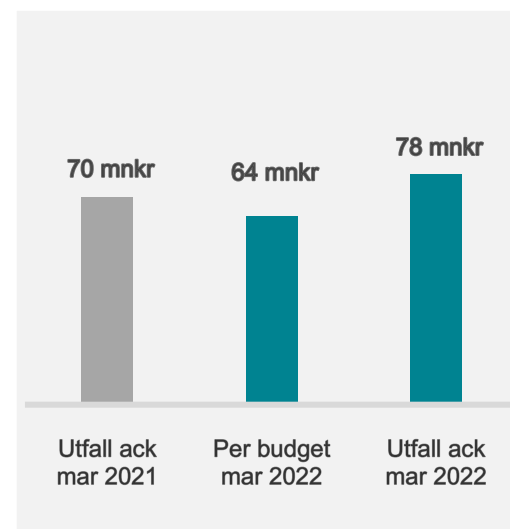
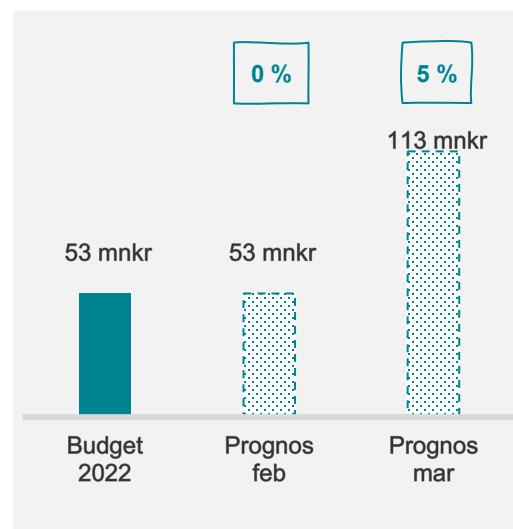
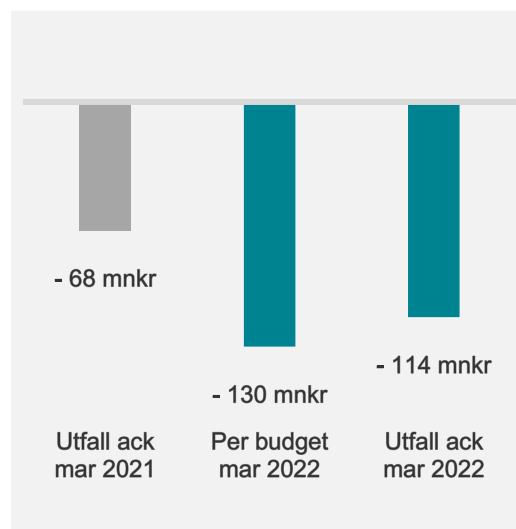
Resultat efter finansiella poster

Liseberg

- För perioden visar bolaget en positiv avvikelse mot budget, främst beroende på fortsatta omställningsstöd med anledning av pandemin.
- I prognosen räknar Liseberg med ett förbättrat resultat, dock flaggar man för osäkerhet i prognosen, då 2022 är första normala året efter pandemin.

Renova

- Renova visar ett bättre resultat än budget för perioden. Intäkterna för elförsäljningen är över budget,
- Prognosen visar en positiv förändring jämfört med föregående prognos, som en effekt av höga nuvarande och förväntade elpriser.

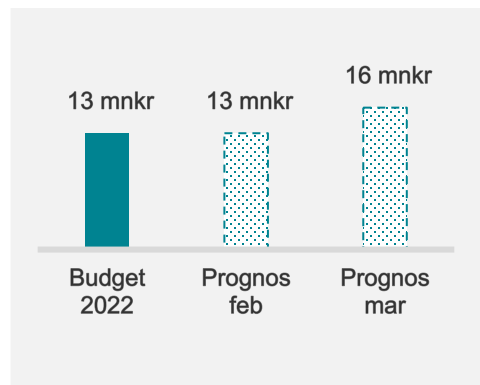


Resultat efter finansiella poster

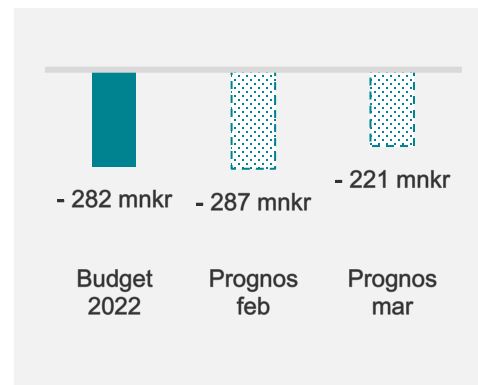
Prognos 2022 – övriga kluster och bolag

Resultat efter finansiella poster

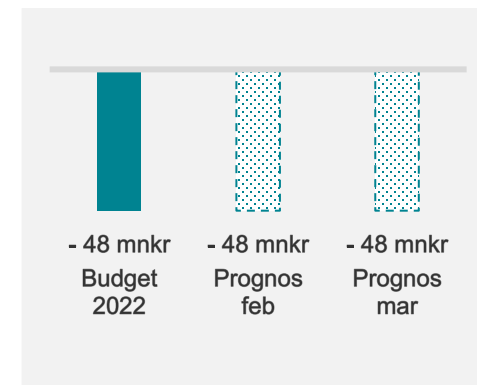
Kollektivtrafik



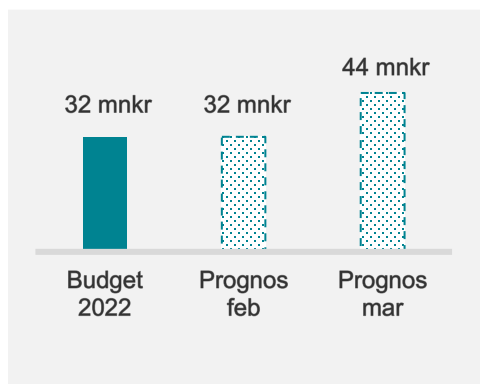
Turism, kultur & evenemang



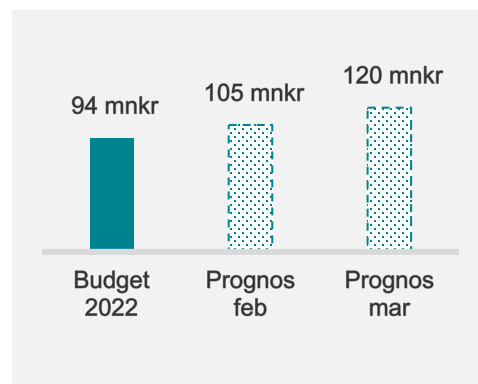
Näringsliv



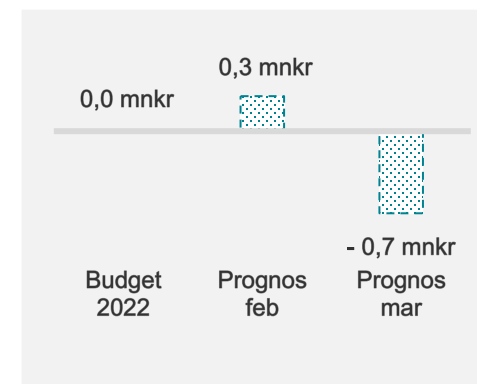
Interna



Regionala



Boplats



Resultat Göteborgs Stadshuskoncern (efter finansiella poster och före bokslutsdispositioner i tkr)

Utfall ack mar 2022	Budget ack mar 2022	Utfall ack mar 2021	Kluster/bolag	Prognos mar	Prognos feb	Budget 2022	Utfall 2021
487 932	229 583	324 119	Energi	697 365	380 607	649 604	280 056
122 642	101 101	175 180	Bostäder	424 055	506 716	413 690	953 041
35 237	63 812	76 263	Hamn	220 000	220 000	229 500	265 816
77 669	32 586	57 675	Lokaler	216 745	179 894	185 842	1 615 366
3 897	5 956	-5 239	Kollektivtrafik	15 705	12 868	20 569	24 395
-192 752	-206 582	-132 071	Turism, kultur & evenemang	-221 170	-286 772	-315 921	190 628
-10 024	-8 991	-10 556	Näringsliv	-47 549	-47 549	-46 939	-51 622
-106 294	-108 557	-97 009	Göteborgs Stadshus AB	-433 852	-434 223	-401 253	-387 257
18 692	7 954	5 216	Interna bolag	43 911	31 811	26 278	57 095
86 256	59 639	70 395	Regionala bolag	119 636	105 096	69 689	137 536
2 038	0	1 587	Boplats Göteborg AB	-681	292	5 421	7 507
101 913	97 601	89 084	Koncernjusteringar	391 031	390 402	350 172	83 641
627 206	274 102	554 644	Summa Göteborgs Stadshuskoncern	1 425 196	1 059 142	1 186 652	3 176 202

Beslutade koncernbidrag för år 2022: Göteborgs Stadsteater AB 159 340 tkr, Got Event AB 189 870 tkr, Business Region Göteborg AB 41 920 tkr.

Resultat kluster/bolag (efter finansiella poster och före bokslutsdispositioner i tkr)

Utfall ack mar 2022	Budget ack mar 2022	Utfall ack mar 2021	Kluster/bolag	Prognos mar	Prognos feb	Budget 2022	Utfall 2021
			Lokaler				
40 239	21 391	46 925	Higab AB	125 093	120 043	120 043	1 485 344
2 868	2 873	0	Hotell Liseberg Heden AB	12 307	11 493	11 493	7 443
3 849	-15 695	-5 977	Älvstranden Utveckling AB	-26 455	-52 801	-52 801	10 131
31 876	26 792	17 591	Göteborgs Stads Parkerings AB	120 099	114 558	114 558	130 237
2	-3	5	Myntholmen AB	-10	-10	-10	1 435 697
-1 165	-2 772	-869	Koncernjusteringar	-14 289	-13 389	-13 389	-1 453 486
77 669	32 586	57 675	Summa Higabkoncernen	216 745	179 894	179 894	1 615 366
			Näringsliv				
-8 629	-8 991	-8 914	Business Region Göteborg AB	-47 549	-47 549	-47 549	-46 002
-2 894		-1 771	Lindholmen Science Park AB				-8 870
-2 644		-2 068	Johanneberg Science Park AB				-6 817
-1 366		-1 487	Sahlgrenska Science Park AB				-3 963
1 489		22	Göteborgs Tekniska College AB				650
4 020	0	3 662	Koncernjusteringar			0	13 380
-10 024	-8 991	-10 556	Summa BRG-koncernen	-47 549	-47 549	-47 549	-51 622

Resultat kluster/bolag (efter finansiella poster och före bokslutsdispositioner i tkr)

Utfall ack mar 2022	Budget ack mar 2022	Utfall ack mar 2021	Kluster/bolag	Prognos mar	Prognos feb	Budget 2022	Utfall 2021
			Turism, kultur & evenemang				
9 582	5 814	7 087	Göteborg & Co AB	0	0	0	-3 181
-114 489	-130 151	-68 412	Liseberg AB	113 455	52 853	52 844	483 460
-47 062	-42 121	-44 410	Got Event AB	-174 870	-179 870	-174 870	-170 072
-40 783	-40 124	-26 336	Göteborgs Stadsteater AB	-159 755	-159 755	-159 755	-120 271
0	0	0	Koncernjusteringar	0	0	0	692
-192 752	-206 582	-132 071	Summa Turism, kultur & evenemang	-221 170	-286 772	-281 781	190 628
			Interna bolag				
8 696	4 727	-6 716	Försäkrings AB Göta Lejon	18 911	18 911	18 911	4 644
9 996	3 227	11 985	Göteborgs Stads Leasing AB	25 000	12 900	12 900	32 406
0	0	-53	Göteborgs Stads Upphandling AB	0	0	0	- 339
18 692	7 954	5 216	Summa Interna bolag	43 911	31 811	31 811	36 711
			Regionala bolag				
14 506	4 076	5 867	Gryaab AB	37 899	16 310	16 310	43 903
78 061	63 884	70 470	Renova AB	81 737	88 786	78 154	90 369
-6 311	-8 321	-5 942	Grefab AB	0	0	0	3 264
86 256	59 639	70 395	Summa Regionala bolag	119 636	105 096	94 464	137 536

Kontakt

Håkan Spjuth

hakan.spjuth@gshab.goteborg.se

Göteborgs Stadshus AB, Göteborgs Stad

Styrelsemöte 2022-04-25

Finansiella positioner Göteborgs Stadshus AB per 2022-03-31

	Nom belopp	FF dag	Ränta	Extern portfölj	
Lån hos koncernbanken	1 247 624 522	kontolösning	0,88	Genomsnittlig löptid	2,2
				Genomsnittlig ränta	0,64
	1 247 624 522				
Lån hos Kommuninvest	100 000 000	2022-05-12	0,83		
	450 000 000	2022-08-12	0,58		
	584 000 000	2023-02-22	0,68		
	250 000 000	2023-11-13	0,84		
	226 000 000	2024-10-02	0,77		
	600 000 000	2024-10-02	0,65		
	620 000 000	2025-05-12	0,43		
	250 000 000	2026-02-04	0,38		
	250 000 000	2027-06-15	0,986		
	3 330 000 000				
Total lånevolym	4 577 624 522				