

# Årsrapport 2023 Bolag

---

Business Region Göteborg AB

# Innehållsförteckning

<b>1</b>	<b>Sammanfattning</b> .....	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen</b> .....	<b>4</b>
2.1	Verksamhetens utveckling.....	4
2.1.1	Redovisning av resultat.....	4
2.1.2	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling.....	5
2.1.3	Övrig väsentlig koncerninformation till kommunstyrelsen .....	5
2.2	Kommunfullmäktiges budgetmål.....	6
2.2.1	Livsvillkoren för Göteborgs invånare ska bli mer jämlika. ....	6
2.2.2	Göteborg ska vara en jämlik och jämställd stad där alla bemöts likvärdigt, får sina mänskliga rättigheter tillgodosedda och ges likvärdiga möjligheter oberoende av kön. ....	6
2.2.3	Göteborgs klimatavtryck ska kraftigt minska för att vara nära noll senast 2030 i linje med Göteborgs Stads miljö- och klimatprogram.....	6
2.2.4	Företagsklimatet ska förbättras. ....	7
2.2.5	Kompetensförsörjningen ska säkras och sysselsättningen för grupper långt från arbetsmarknaden öka. ....	9
2.2.6	Arbetsmiljön och arbetsvillkoren för Göteborgs Stads anställda ska förbättras.....	9
2.2.7	Sjukskrivningarna till följd av arbetsrelaterad ohälsa ska minska. ....	10
2.2.8	Göteborg stads inköp- och upphandlingsprocesser ska bli mer effektiva och bidra till att nå samtliga hållbarhetsmål. ....	10
2.2.9	Göteborgs Stad ska styras transparent och resurseffektivt. ....	10
<b>3</b>	<b>Övrig uppföljning till kommunstyrelsen</b> .....	<b>11</b>
3.1	Utveckling inom personalområdet.....	11
3.1.1	Väsentliga personalförhållanden.....	11
3.1.2	Analys av situationen inom HR-området.....	11
3.2	Ekonomisk uppföljning.....	12
3.2.1	Analys av årets utfall.....	12
3.2.2	Investeringsredovisning .....	12
3.2.3	Bokslut.....	12
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag.....	13
3.3.1	Kommunalt ändamål och befogenheter .....	13
3.3.2	Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll.....	13
3.3.3	Kundorienterad kvalitetsledning .....	14
3.3.4	På vilket sätt har styrelsen begränsat uppgifter inom bland annat administration, ledningsarbete och konsultanvändning? .....	14
3.3.5	Övriga beslut och/eller uppdrag .....	15
<b>4</b>	<b>Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB</b> .....	<b>16</b>
4.1	Uppföljning kassaflöde och realisationsresultat .....	16
<b>5</b>	<b>Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige</b> .....	<b>17</b>
5.1	Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige och Kommunstyrelsen i och utanför budget (begränsad kommentar) .....	17

# 1 Sammanfattning

Sammanfattningsvis kan vi konstatera att 2023 var ett tufft år för vissa sektorer och branscher samtidigt som industrisektorn och tillverkningsföretagen gick lite mot trenden. Den senaste perioden visade bland annat på att jobbtillväxten i Göteborgsregionen är positiv, men jobben växer inte i samma takt som för ett år sedan – och färre nya lediga jobb finns att tillgå i regionen. Sett till arbetslöshet så fortsätter den öka från månad till månad, och nu ses även en ökning på årsbasis.

## *Långsiktigt jobbmål i Näringslivsstrategiska programmet*

Jobbtillväxten utifrån målet om 120 000 nya jobb ligger över förväntan. Göteborg står för större delen av den ackumulerade jobbtillväxten. För Göteborgs del innebär det att jobbtillväxten, ackumulerat mellan 2016–2022, varit drygt 41 000 fler jobb i kommunen. Sett utifrån kommunens målsättning (dvs. grön linje), är den förväntade jobbtillväxten fram till 2022: 25 254 fler jobb i kommunen. Därmed ligger Göteborg, i avräkningen för år 2022, klart över dess målbild med cirka 16 000 fler tillförda jobb än förväntat.

## *Den positiva utvecklingen i företagsklimatet har stannat av*

Målet om att ha bäst företagsklimat bland storstadsregioner nås inte och behöver fortsatt fokus

## *Resultat enligt plan i operativ verksamhet*

Trots förutsättningarna i vår omvärld och rådande lågkonjunktur kan vi konstatera att verksamheten med bra resultat. Egna verksamheten har utvecklats i linje med ägardirektiv, mål, inriktningar och planer och har inga väsentliga avvikelser från plan.

Några exempel att notera:

- Nöjda kunder (NKI 80, NPS 48) och nöjda medarbetare (HME 83)
- 16 strategiska etableringar som väntas leda till upp mot 2 000 nya arbetstillfällen
- Flertalet milstolpar har nåtts i framdriften av batterifabriken
- Deltagande företag i tillväxtprogram fortsätter visa bättre tillväxt än kontrollgrupp
- 32% av de som får rådgivning på Yesbox/Business Center startar företag
- 400 företag deltar i klusterinitiativ som t.ex. utsläppsfria transporter (Gothenburg Green City Zone), plattformen för klimatneutralt byggande, elektrifiering av transportsystemet. Särskilda satsningar riktat omställningen inom mode/textil, rymd, dagligvaruhandel, hotell och restaurang. Arbetet sker i bred samverkan.
- Budskapsplattform för marknadsföring av Göteborg/Göteborgsregionen är klar.

## *Delägda*

Inom klustret pågår avveckling av Johanneberg Science Park. Vi gör i övrigt ingen annan bedömning än det övriga bolag själva rapporterar att verksamheterna följer lagd plan. Arbetet med ägarstyrning har tagit mer resurser i anspråk än tidigare år. BRG:s resultat påverkas av de extra kapitaltillskott som lämnas i enlighet med tidigare beslut vilket sett över 2023–2024 tas från eget kapital.

I enlighet med KF-uppdrag per 230427 kommer ärenden skrivas fram avseende förstudien inom Lindholmen Science Park som visar på goda förutsättningar med en förstärkt park. Därtill behöver revideringar göras i styrande dokument.

## **Tillhörande bilagor:**

- VD-rapport 240213 (styrinfo till egna styrelsen)

## 2 Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen

### 2.1 Verksamhetens utveckling

#### 2.1.1 Redovisning av resultat

##### Effektmått och övriga mått/nyckeltal

Mått/nyckeltal	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Framdrift näringslivsstrategiskt program	93%	(HP 2022–23)	87%
Klara etableringar	11	16	16
Antal kundbesök	1 655	1 732	1 783
Antal företag och aktörer i klusterinitiativ	378	257	383
Företags kompetenshöjande aktiviteter i tillväxtprogram, tim	4 580	5 047	5 008
Antal lotsärenden	315	318	302

##### Volym-, intäcks- och kostnadsutveckling

Mått	2021	2022	2023
Se 3.2			

#### 2.1.1.1 Delägda bolag

Formell rapportering och uppföljning sker inom respektive bolag.

##### Ägarstyrning

Ägarråd/ägardialoger har genomförts i enlighet med beslutad modell för ägarstyrning. Det har förts en dialog kring aktuella frågor inför årsstämmorna för bolagen. Det har även hållits en gemensam ägardialog för parkerna.

##### Beslut om verksamhetsförändringar (se 2.1.3)

De två grundarna fattade i februari ett inriktningsbeslut om att avveckla Johanneberg Science Park (JSP) och genomföra en förstudie över förutsättningarna med en förstärkt park inom Lindholmen Science Park (LSP). Kommunfullmäktige fattade 2023-04-27 beslut över ärendet som därefter det beslutades om på respektive bolagsstämma.

##### JSP kapitaltäckningsgaranti 2022

JSP har under 2021 och 2022 haft en kapitaltäckningsgaranti som tidigare inte bedömdes behöva nyttjas. Det framkom i samband med revisionerna våren 2023 ett underskott som föranledde att kapitaltäckningsgarantin togs i anspråk. För BRG:s andel lämnades 837 400 kr avseende räkenskapsåret 2022.

##### Utvecklingen i bolagen

Med undantag för JSP har verksamheterna har i allt väsentligt levererat enligt plan. Bolagen lämnar preliminära resultat till denna rapport.

Se även vd-rapport (bilaga).

### Preliminärt utfall (tkr)

Intresseföretag	JSP	BU23	LSP	BU23	SSP	BU23	GTC	BU23
Intäkter	24 791	28 000	218 552	209 740	21 474	20 918	108 268	110 466
Vht. kostn.	-42 031	-34 800	-228 000	-219 240	-28 001	-27 067	-108 544	-109 940
<b>Resultat e fin</b>	<b>-17 240</b>	<b>-6 800</b>	<b>-9 448</b>	<b>-9 500</b>	<b>-6 149</b>	<b>-6 149</b>	<b>-276</b>	<b>526</b>
Ägarandel	38,76%		23,95%		22,94%		49%	

Övrigt, konso- liders ej	Almi FP Väst	BU23
Intäkter	62 142	61 326
Vht. kostn.	-62 584	-61 316
<b>Resultat e fin</b>	<b>-442</b>	<b>10</b>
Ägarandel	12,25%	

## 2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

<b>BRG har inga väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling i förhållande till bolagets planering att rapportera.</b>
<b>Orsak till att avvikelser uppstått</b>
-
<b>Konsekvenser för de verksamheten är till för</b>
-
<b>Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer</b>
-
<b>Ekonomiska konsekvenser</b>
-
<b>Vidtagna åtgärder</b>
-

## 2.1.3 Övrig väsentlig koncerninformation till kommunstyrelsen

### Uppdrag KF 2023-04-27 "Inleda och genomföra en ordnad avveckling av JSP"

KF fattade beslut i enlighet med BRG:s inriktningsbeslut om att genomföra en ordnad avveckling av det minoritetsägda bolaget Johanneberg Science Park (JSP). Beslutet verkställdes vid årsstämman juni 2023. Avveckling pågår och all verksamhet skall i allt väsentligt vara avslutad juni 2024.

Som en del i avvecklingen har en överenskommelse tecknats med övriga delägare som bland annat resulterat i att samtliga huvud- och delägare lämnat bolaget. BRG och Chalmers (den andra grundaren) kvarstår med A-aktier. Övriga aktier innehas av JSP.

BRG och Chalmers ska enligt beslut dela på avvecklingskostnader och har under 2023 vardera lämnat 2 592 tkr i extra kapitaltillskott. Ytterligare tillskott kommer lämnas fram tills avvecklingen är klar. För BRG:s del finansieras det enligt beslut, mot eget kapital, sett över åren 2023 - 2024.

**Uppdrag KF 2023-04-27 "I samråd med Göteborgs Stadshus AB och Stiftelsen Chalmers Tekniska Högskola arbeta fram förslag på justeringar i Lindholmen Science Park AB:s aktieägaravtal, ägardirektiv och bolagsordning samt återkomma till kommunfullmäktige med förslag på förändringar"**

I samma beslut som ovan gavs ett uppdrag till Lindholmen Science Park (LSP) att göra en förstudie över förutsättningarna med ett förstärkt uppdrag att inkludera samhällsbyggnad och energi inom ramen för LSP. Resultatet från den förstudien har presenterats för LSP styrelse 19 januari och kommer nu skrivas fram som ärende, i samråd med Stadshus och Chalmers till styrelsen i BRG för vidare beslut till KF. Kommande ärende/n kommer omfatta dels ett breddat uppdrag, ändringar i styrande dokument samt ändring av aktieägartillskott inom stadens budget.

## **2.2 Kommunfullmäktiges budgetmål**

### **2.2.1 Livsvillkoren för Göteborgs invånare ska bli mer jämlika.**

BRG:s övergripande mål är att bidra till fler nya jobb. Det ger fler invånare bättre förutsättningar till arbete eller meningsfull sysselsättning vilket indirekt bidrar till målet.

Bolaget bedöms inte kunna bidra väsentligt till måluppfyllelse såsom anges för målet i KF:s budget. Måluppfyllelse bedöms inte.

### **2.2.2 Göteborg ska vara en jämlik och jämställd stad där alla bemöts likvärdigt, får sina mänskliga rättigheter tillgodosedda och ges likvärdiga möjligheter oberoende av kön.**

BRG:s övergripande mål är att bidra till fler nya jobb. Det ger fler invånare bättre förutsättningar till arbete eller meningsfull sysselsättning vilket indirekt bidrar till målet.

Bolaget bedöms inte kunna bidra väsentligt till måluppfyllelse såsom anges för målet i KF:s budget. Måluppfyllelse bedöms inte.

### **2.2.3 Göteborgs klimatavtryck ska kraftigt minska för att vara nära noll senast 2030 i linje med Göteborgs Stads miljö- och klimatprogram.**

Vi följer stadens Miljö- och klimatprogram, har inrättat ett miljöledningssystem och stödjer Miljöförvaltningen aktivt i detta klimatomställningsarbete. BRG har ett litet klimatavtryck (huvudsakligen från tjänsteresor) genom den egna verksamheten. Klimatomställningsarbetet riktat näringslivet har identifierats som ett särskilt viktigt prioriterat område med flera nya och uppväxlade insatser på medellång sikt.

Vi samordnar arbetet med Göteborg Stads elektrifieringsplan för omställningen av transportsystemet. Arbetet går långsamt av flera anledningar. Bl.a. saknas kunskap hos både beställare och användare av fordonen hur kravställan kan formuleras och fordonen nyttjas och dels finns målkonflikter med att befintliga fordon (bensin/diesel) ska nyttjas längre i verksamheterna. Näringslivet upplever det svårt att få besked om var laddinfrastruktur behövs och kan installeras utifrån tillgänglig mark. För att nå nära noll CO2 utsläpp till 2030 behöver ett större arbete göras för att minska vägtrafikarbetet, dvs minska antalet fordon på vägarna, och användningen av

mikromobilitetslösningar öka i stadens verksamheter.

Gothenburg Green City Zone skapar samarbeten mellan staden - näringslivet och akademien som omfattar både elektrifiering, transporteffektivisering och mikromobilitet. Initiativen tittar på både person- och godstransporter tex i evenemangsområdet, induktiv laddning av fordon, regionala godshubbar i samverkan med kranskommunerna mm.

Göteborgs Plattform för Klimatneutralt byggande samlar över 140 privata och kommunala aktörer för att öka kunskapen om cirkulära affärsmodeller. Målet för Göteborgs plattform för klimatneutralt byggande är kraftigt reducerad klimatpåverkan hos anslutna bygg- och anläggningsverksamheter som bidrar till ett klimatavtryck nära noll i Göteborg 2030. Detta ska ske genom samverkan, stärkt innovationsförmåga och nya lösningar som möjliggör uppskalning av klimatneutralt byggande.

Under våren var fokus på klimatberäkningar, klimatledarskap och kravställning vid inköp och upphandling. Klimatneutrala installationer och hur vi kan göra omställningen kostnadseffektiv och affärsmässig var höstens tema och en rad åtaganden har gjorts hos aktörerna för att gå till handling. Ett av initiativen på plattformen är också Handslaget för cirkulärt byggande. Där samverkar privata och offentliga fastighetsägare för att öka återbruk och cirkulärt byggande. Vi ser en förflyttning hos de aktörer som engagerar sig på plattformen och i Handslaget mot mer klimatsmarta lösningar och nya arbetssätt.

Vår strategi i dessa klimatsamarbeten är att jobba på de aktörer som är kravställare i värdekedjorna. På samma sätt har vi nyligen startat upp ett arbete med mode och textilbranschen för att minska avfall och utveckla cirkulära värdekedjor.

## 2.2.4 Företagsklimatet ska förbättras.

Det operativa arbetet med företagsklimatfrågorna sker i arbetsgruppen med representanter från Miljöförvaltningen, Stadsbyggnadsförvaltningen, Stadsmiljöförvaltningen, Exploateringsförvaltningen, Kretslopp och vatten (ny 2023), Demokrati och medborgarservice, Göteborg & Co (ny 2023), Räddningstjänsten Storgöteborg och Inköp och upphandlingsförvaltningen.

Exempel på aktiviteter via arbetsgruppen 2023:

anbudsguide för småföretagare på både svenska och engelska

fem förvaltningarna har genomfört strategiska näringslivsdialoger

tillståndsguide på goteborg.se för entreprenörer som vill starta restaurang.

8 artiklar som fokuserar på förvaltningarnas arbete med att förenkla för företagen. Kretslopp och vatten hade störst spridning.

Aktiviteter genomförda för extra anslag 3 miljoner SLK:

SBF har tagit fram kompletteringar till karta.goteborg med lagstadgad miljöinformation som utredningskartor för buller och luftföroreningar.

Kundresor på MF och SMF för att effektivisera handläggningsprocessen

Övrigt: Företagsbesöksdagen den 2 oktober med 25 grupper à tre till fem personer (tjänstemän och politiker) som gjorde fyra företagsbesök vardera inom utvalda geografiska områden i Göteborg med syftet att lyssna in företagens behov. 4 oktober genomfördes Förenkla helt enkelt för nyanställda tjänstepersoner i staden.

Utmaningar som kvarstår är bl.a. att få fler förvaltningar att börja mäta NUI, nöjd upphandlingsindex som verktyg i sin verksamhetsutveckling. Vi måste göra ett omtag med den digitala tjänsten för att starta restaurang. Det behöver finnas en tydligare

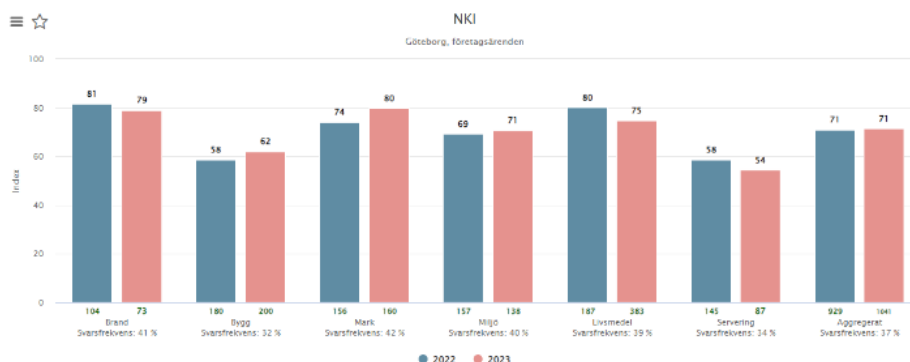
samsyn och ägarskap för en sådan tjänst. Den behöver också finansieras långsiktigt. Demokrati och medborgarservice har fått i uppdrag att utreda detta.

Göteborg ska ha bäst NKI (nöjd kundindex) av storstadskommunerna. Tyvärr nådde vi inte ända fram här. Göteborg har vid årets slut, liksom Stockholm, ett NKI på 71, medan Malmö har ett NKI på 74 (det slutgiltiga resultatet färdigställs först i april).

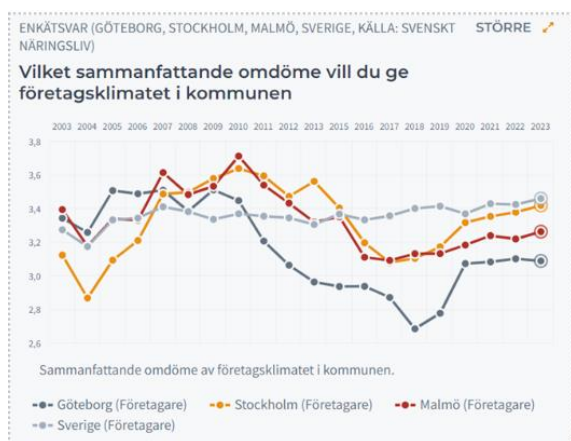


Det som sticker ut i år är att både bygglov och markupplåtelser har fått högre betyg. Stadsbyggnadsförvaltningen har jobbat systematiskt med sina processer och på stadsmiljöförvaltningen har man jobbat med attityder och bemötande som gett resultat.

För serveringstillstånd sjunker resultatet. Det beror troligen på längre handläggningstider under första halvan av året till följd av en hög personalomsättning på miljöförvaltningen. Under senare delen av året har verksamheten stabiliserats personalmässigt vilket ger bättre förutsättningar för kvalitetsutveckling och högre värden inför 2024.



Det andra sättet vi mäter företagsklimatet på är via Svenskt Näringslivs attitydundersökning. Här tittar vi på det sammanfattande omdömet och där backar vi från 3,10 till 3,09 under 2023. Stockholm ligger på 3,42 och Malmö på 3,27.





## 2.2.5 Kompetensförsörjningen ska säkras och sysselsättningen för grupper långt från arbetsmarknaden öka.

### *Genom aktiviteter i det näringslivsstrategiska programmet*

Till exempel får utländsk arbetskraft råd och vägledning för ett nytt arbetsliv (International House Gothenburg) och fler företagsledningar lär sig hur de kan stärka sin kompetensförsörjning. Utvecklingsarbete med ArbVux och GR i syfte att bli bättre på att identifiera företagets kompetensbehov och matcha mot nya utbildningar. Får fler ungdomar möjligheter att göra PRAO i privata näringslivet och därmed ökad kunskap om vilka arbetsmöjligheter som finns framöver.

### *Handslag för Framtiden*

Näringslivet, lokala fastighetsägare och staden (Framtiden och BRG) samverkar för att gemensamt bidra till målet att det inte ska finnas några utsatta områden i Göteborg 2030. Handslag finns i Tynnered, Biskopsgården och Bergsjön. Handslagen har som mål att fler ska få jobb och feriejobb, starta företag och klara grundskolan. För respektive målområde finns arbetsgrupper som tar fram aktiviteter tillsammans med lokala aktörer för att nå målsättningarna. Olika delar inom Göteborgs Stad (Framtiden, de fyra Socialförvaltningarna, ArbVux, BRG) och Göteborgs Stadsmission har initierat ett brett samarbete för en stark lokal närvaro i dessa områden dit alla med behov av råd och stöd för att skapa sig egen försörjning kan komma.

Vi har tagit fram företagslistor för områdena för att följa näringslivsutvecklingen 2008–2022 och skapat förståelse för hur företagandet i området ser ut.

Framtidshubbarna finns i Frölunda, Biskopsgården, Bergsjön, Hjällbo, Hammarkullen och Lövgärdet. Totalt har hubbarna haft 2 912 besökare, inklusive 3 jobbmässor och 22 rekryteringsträffar. Hubbarna har haft 1 917 individuella besök. Fler kvinnor än män besöker hubbarna. Besökarna vill främst ha hjälp att söka jobb och har frågor kring studier. Hittills har ett tjugotal haft frågor om att starta företag. De personerna har lotsats till Yesbox och Business Center.

### *Göteborgsregionens kompetensråd och branschspecifika kompetensråd*

Särskild satsning kommer göras för att rusta arbetslösa att bli anställningsbara till nya roller i den elektrifierade fordonsindustrin och batterifabriken. Detta sker i samverkan med ArbVux, AF och GR.

Kompetensråden har ett strategiskt och operativt arbete för att säkra kompetensförsörjningen tillsammans med GR, VGR, VSHK, LO, Svenskt Näringsliv, AF, ArbVux, GU, Chalmers, Unionen, ESF, TRR, TSL, Företagarna, Educ och Sveriges Ingenjörer. GR driver branschspecifika kompetensråd med flera branscher representerade tex installatörer, fastighet, vård. Framför allt ArbVux och AF möter de som är arbetslösa och de matchas om möjligt via de branschspecifika kompetensråden där företag deltar. Flertalet arbetslösa behöver ha ytterligare kunskaper och kompetenser för att närma sig en anställning vilket utbildningssidan erhåller.

## 2.2.6 Arbetsmiljön och arbetsvillkoren för Göteborgs Stads anställda ska förbättras.

Arbetsmiljön och arbetsvillkoren är goda och det saknas behov av förändringar likt det som anges i inriktningarna för målet i kommunfullmäktiges budget. Vi följer de regler och riktlinjer som gäller för staden och vi omhändertar eventuella arbetsmiljöproblem i det systematiska arbetsmiljöarbetet. Det nära ledarskapet är en framgångsfaktor för arbetsmiljön.

## **2.2.7 Sjukskrivningarna till följd av arbetsrelaterad ohälsa ska minska.**

BRG har generellt ingen sjukskrivning följd av arbetsrelaterad ohälsa och har en låg sjukfrånvaro. Det saknas behov av förändringar likt det som anges i inriktningarna för målet i kommunfullmäktiges budget.

## **2.2.8 Göteborg stads inköp- och upphandlingsprocesser ska bli mer effektiva och bidra till att nå samtliga hållbarhetsmål.**

BRG följer de regler och riktlinjer som gäller för staden och använder de ramavtal som finns tillgängliga. Vi har senaste året stärkt inköps- och beställarkompetensen i enlighet med stadens handlingsplan. Bolaget genomför emellanåt egna upphandlingar eller via INK.

BRG samverkar med nämnden för inköp- och upphandling inom flera initiativ. Gemensam utmaning oavsett område är att det saknas både kunskap och resurser för att följa upp kravställningarna i upphandlingarna, som sker både genom INK och alla förvaltningar och bolag som gör egna upphandlingar, så att kunskap finns om att upphandlingarna bidrar till att nå hållbarhetsmålen. BRG samverkar med Framtiden som har ett processansvar inom Miljö- och klimatprogrammet för klimatneutralt byggande, för uppdraget att ställa och följa upp utökade miljökrav inom bygg- och anläggning. Samverkan med Framtiden sker inom Göteborgs Plattform för Klimatneutralt byggande.

### *Inom elektrifieringsplanen*

Ladd-branschens aktörer anser inte att de får snabb eller ens någon respons av Göteborg Stad när de har frågor och kommer med klara investeringar för uppbyggnad av snabbladning. Styrgruppen för Göteborg Stads elektrifieringsplan tar därför en dialog tillsammans med flera leverantörer för att öka förståelsen för näringslivets behov och för stadens planeringsprocesser, strategier och utbyggnad av laddinfrastruktur för privatpersoner och kommersiella transporter. Dialog har påbörjats rörande möjligheten att kravställa utsläppsfritt i markanvisningar samt upphandlingar av bygg-/anläggningsprojekt.

Vad gäller upphandling av laddinfrastruktur för stadens egna verksamheter pågår samtal för att dessa ska följa riktlinjer och krav i upphandlingsprocesser.

## **2.2.9 Göteborgs Stad ska styras transparent och resurseffektivt.**

Bolagets egna mål samt mål, inriktningar och uppdrag som berör bolaget i kommunfullmäktiges budget har inarbetats i verksamhetsplanen. Verksamhetsplanen följs upp löpande på ett strukturerat och transparent sätt. Rapportering sker löpande till styrelsen.

Vi ser positivt om uppföljning inom staden i större utsträckning ska spegla inriktningen om att minska administrationen och öka den tillitsbaserade styrningen.

# 3 Övrig uppföljning till kommunstyrelsen

## 3.1 Utveckling inom personalområdet

### 3.1.1 Väsentliga personalförhållanden

	2021	2022	2023
Total sjukfrånvaro (%)	2,4	3,3	3,3
Bolagsextern personalomsättning (%)	4	10	4
Antal årsarbetare	95	98	97

### 3.1.2 Analys av situationen inom HR-området

Under året har vi fortsatt förstärka det nära ledarskapet för att skapa delaktighet, motivera och ge energi. Vi har tagit initiativ för att hålla en positiv, stark och frisk personal – både fysiskt och psykosocialt. Möjligheterna att utföra bolagets grunduppdrag utifrån ett HR-perspektiv, på kort och lång sikt bedöms goda.

Vårt HME 83 (84) bekräftar bilden av engagerade medarbetare som visar fortsatt styrkebesked. Det nära ledarskapet med tydlighet i styrning och fokus på vårt uppdrag är en bidragande orsak till ett högt förtroende från våra medarbetare. HME på delindex ger fortsatt jämna höga värden; *Motivation* 81 (83), *Ledarskap* 83 (84) och *Styrning* 86 (84).

Våra höga resultat ser vi bland annat som en följd av flera bidragande faktorer som t.ex.:

- satsning på tillitsbaserat ledarskap, chefsutveckling, strategisk kompetensförsörjning
- utveckling i våra uppdrag och roller
- stor delaktighet i gemensamma frågor, utvecklande medarbetarskap
- aktivt arbete med att skapa en arbetsplats som erbjuder balans i livet med en kreativ och motiverande arbetsmiljö.

Även utifrån upplevs BRG som en attraktiv arbetsplats med det uppdrag vi har. Vid rekrytering får vi många kvalificerade sökanden och vi har inte svårighet att tillsätta tjänster. I dagsläget ser vi inte några hinder till att verksamheten ska fortsätta enligt plan utifrån ett HR-perspektiv.

## 3.2 Ekonomisk uppföljning

### 3.2.1 Analys av årets utfall

#### Resultaträkning

Belopp i mnkr	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Intäkter	92,5	90,0	2,5	94,2	89,3
Kostnader	-139,3	-133,2	-6,1	-134,1	-128,0
Rörelseresultat	-46,8	-43,2	-3,6	-39,9	-38,7
Fin. poster	-4,1	-6,3	2,2	-6,8	-7,3
RES e fin	50,9	-49,5	-1,4	-46,7	-46,0
Koncernbidrag	44,5	44,5	0,0	42,6	41,9
RES f skatt	-6,4	-5,0	-1,4	-4,1	-4,1
Skatt	-0,3	-	-0,3	-0,8	-0,8
Årets resultat	-6,7	-5,0	-1,7	-4,9	-4,9
Aktieägartillskott	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0

#### Avvikelse mot budget

De främsta orsakerna till avvikelse mot budget är transaktioner kopplat delägda bolag, dels direkta kostnader, dels nedskrivningar av lämnade kapitaltillskott och aktier. Effekten av det framgår inte fullt ut i resultatet då det även ingår en återförd nedskrivning samt rearesultat som följd av en återbetald långfristig fordran som inte fanns med i senaste prognos.

Prognosen i augusti indikerade en resultatförsämring med - 2 664 tkr utöver budgeterat resultat till följd av avvecklingsbeslutet i JSP. Vi indikerade samtidigt att det finns behov av ytterligare kapitaltillskott.

Avvikelse på resultat f skatt uppgår till -1 382 tkr jämfört med budget.

Nedskrivning av aktieinnehav (1 372 tkr) jämte skatteeffekt. Under 2024 eller vid likvidation återförs kvarvarande tillgångar till aktieägare och medför motsvarande positiv effekt, givet att avvecklingen går enligt plan.

### 3.2.2 Investeringsredovisning

### 3.2.3 Bokslut

Verksamheten har fortgått enligt plan där viss naturlig variation på resultatet utifrån projekt, aktiviteter och insatser justeras löpande i prognoser eller över år. Vid budget/prognos anges inte skatt men vi har beredskap för att ha utrymme för att ev. skattebelastning hanteras inom ram. Ett normalår med årsresultat om - 5 000 tkr medför det 900 tkr tillbaka på skatt och -1 500 tkr att betala för sedvanliga nedskrivningar.

Resultatet 2023 innehåller extraordinära, jämförelsestörande poster som påverkat resultatet med såväl negativ som positiv resultatpåverkan och i viss mån tillhörande skatteeffekter.

1) Negativt utifrån extra kapitaltillskott som avser avvecklingskostnader i delägda

bolag vilket medfört ytterligare nedskrivningar som belastar resultatet. Totala utfallet motsvarande BRG:s andel av kostnader sett över 2023 - 2024 kommer tas från eget kapital.

2) Positivt utifrån återförd nedskrivning av långfristig fordran som återbetalts till ett högre värde. Detta utrymme har styrelsen för avsikt att nyttja för särskilda satsningar under kommande år.

## 3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

### 3.3.1 Kommunalt ändamål och befogenheter

Redovisningen avser BRG (har inga dotterbolag)

BRG anser att verksamheten som bolaget har bedrivit under 2023 har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

#### Ändamål

Näringslivsfrämjande arbete genom att stärka det lokala näringslivet och därigenom uppnå ökad tillväxt genom det faktum att företagen erbjuder arbetstillfällen som i sin tur påverkar välfärden för kommunens medborgare. Allmänt näringslivsfrämjande åtgärder och tjänster tillgodoser kommunmedlemmarnas intresse och BRG arbetar utifrån lokaliseringsprincipen för Göteborg och övriga kommuner som bildar Göteborgsregionen. BRG ger inte sådant individuellt riktat stöd till enskilda näringsidkare som avses i lagen utan vidtar åtgärder och erbjuder insatser i syfte att allmänt främja näringslivet i kommunen. BRG bedriver verksamheten utan vinstintresse. BRG tillämpar självkostnadsprincip för att tillhandahålla begränsade tjänster.

Insatser som främjar etablering och tillväxt av företag inom olika sektorer är förenliga med näringslivsutvecklingsmålen. Likaså att stödja innovation och entreprenörskap, främja forskning och utveckling samt erbjuda stöd för nya affärsidéer och startup. Att främja utbildning och kompetensutveckling för att möta näringslivets behov är en viktig aspekt av näringslivsutveckling. Allt sammantaget genom en hållbar och ansvarsfull näringslivsutveckling som även beaktar miljömässig och social hänsyn.

#### Kommunfullmäktiges ställningstagande

BRG har få ärenden av principiell karaktär. BRG inhämtar kommunfullmäktiges ställningstagande innan beslut av större vikt fattas eller verkställs.

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

Vår sammanfattande bedömning är att bolagets system för styrning, uppföljning och kontroll hålls på "tillräckligt effektiv nivå" med "styrka" på flera delar. Styrelsen hålls delaktiga och informerade om bolagets risk- och uppföljningsarbete, nu senast 2023-12-11. Den samlade riskbilden omfattar 29 övergripande risker (underliggande risker finns) och som samlas i en risk- och kontrollmatris som hanterar bolagets internkontroll under året. Ett antal risker testas årligen för att säkerställa att riskhanteringsåtgärderna är tillräckligt hanterade och bidrar till att upptäcka fel. Vår samlade bedömning efter såväl intern som extern granskning är att den interna kontrollen fyller ställda krav. Bolagets storlek ger goda möjligheter att styra och följa upp verksamheten.

BRG följer den systematik och riskhanteringsprocess som fördjupades 2017 och som fyller förväntade krav och bedöms ändamålsenlig. Det interna kontrollarbetet inkluderar och omfattar även själva processen vilken bedöms vara tillräckligt effektiv. Såväl externa som interna granskningar pekar på att bolaget håller god ordning och har tillräckligt effektiv hantering med god kontroll över bolagets risker.

### 3.3.3 Kundorienterad kvalitetsledning

Uppföljning och mätningar sker löpande under flertalet olika former över såväl upplevd kvalitet (nöjdhetsindex, bemötande, tillgänglighet) som utifrån behov och vår möjlighet att bidra till näringslivets, Göteborgs och Göteborgsregionens utveckling. Behoven utifrån en rad omvärldsfaktorer inför framtida utveckling och regionens tillväxtpotential tas tillvara vid bolagets verksamhetsplanering och blir vägledande tillsammans med de analyser som tas fram under ett år och de uppdrag/målsättningar som tilldelas från politiken.

Ledningsgruppen ansvarar för att analysera effekterna av eventuella kvalitetsbrister, hur detta ska åtgärdas, förebyggas och för att sprida erfarenheter och lärande inom bolaget.

### 3.3.4 På vilket sätt har styrelsen begränsat uppgifter inom bland annat administration, ledningsarbete och konsultanvändning?

Inga separata beslut har tagits under året utifrån vad som anges i KF budget (sid 49). Styrelsen beslutar om verksamhetsplan för året. Vi har ständigt fokus på att bedriva effektivt arbete med kvalitet liksom att värdera resurser i pågående arbeten. Vi kommer fortsatt följa eventuella möjligheter som ökad digitalisering och AI-teknik kan tillföra. .

**1) Restriktiv anställning av personal för administration och ledningsarbete inkl. vakans till följd av naturlig rörlighet. Nyanställning ska godkännas av överordnad chef till den som önskar genomföra rekryteringen.**

Denna rutin har BRG haft sedan tidigare. Rekrytering sker i begränsad omfattning.

**2) Åtgärder ska vidtas för att begränsa nya och utvidgade uppgifter som medför administrativt arbete.**

Det nära ledarskapet sätter fokus vid planering och uppföljning för att värdera förhållandet till nyttan och aktivt värdera vilka uppgifter som vi kan sluta att göra när nya tillkommer.

**3) Nämnder och styrelser ska samarbeta för att minska administrationens omfattning i syfte att åstadkomma en mer effektiv administration och kommunikation.**

Mycket i bolagets grunduppdrag att leda, styra, samordna och driva verksamhet har ingående administrativa processer och ledningsarbete som påverkar såväl oss som andra. Fokus ligger på att beakta om "onödig" administration kan minska genom t.ex. styrning, uppföljning och kontroll.

#### 4) Arbete utfört av konsulter ska minska

Arbete som utförs av konsulter för den egna verksamheten är i ytterst begränsad (försumbar) omfattning. Det är högst väsentligt att särskilja det som är kundnära och det som nyttjas för den egna verksamheten. Det förstnämnda är även kopplat till bolagets intäkter i hög grad och värderas löpande.

Hög medvetenhet finns att säkerställa att konsulter används när det bedöms mer effektivt, är kortvarigt eller där kompetens behövs för specifika ändamål. Analys av totala kostnader och jämförelse mellan år ger inte en rättvisande bild. BRG:s användning av konsulter varierar över tid/år beroende på karaktären på aktuella uppdrag. Exempelvis har konsulter använts innevarande år för förstudier, analyser, rådgivning och följeforskning.

Den största andelen konsulttjänster är rådgivning till SME utifrån efterfrågan. Dessa kostnader faktureras kunden och medför motsvarande intäkter. Även inom projektverksamheten finns ovan nämnda konsulttjänster som är kopplade till medfinansiering i olika utsträckning 40 – 100%.

En generell anfordran om minskning av konsulttjänster (på kontonivå) medför således inte per automatik att någon administration minskat eller att någon effektivitet har uppnåtts. Risken är snarare tvärtom utifrån att inte kunna leverera på grunduppdraget där konsulter bedöms ge en ökad flexibilitet, tillhandahålla specialistkompetens och är mer kostnadseffektivt.

Insats/åtgärd	Effekt/besparing
-	-

#### 3.3.5 Övriga beslut och/eller uppdrag

--

# 4 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

## 4.1 Uppföljning kassaflöde och realisationsresultat

### Uppföljning kassaflöde och realisationsresultat

Kassaflöde (mnkr)	Kassaflöde innevarande år	Kassaflöde föregående år
Löpande verksamhet	-48	-38
Investeringsverksamhet	-1	-1
Finansieringsverksamhet	43	40
SUMMA	-5	1

### Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag

Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag	Objekt (fastighet/bolag)	Utfall 2023	Motpart (extern/kommun/Stadshuskoncernen)










# 5 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige

## 5.1 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige och Kommunstyrelsen i och utanför budget (begränsad kommentar)

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
<p>Business Region Göteborg AB får i uppdrag att i samverkan med berörda nämnder och styrelser utarbeta handlingsplaner med konkreta åtgärder hur de strategiska målen som anges i Göteborgs Stads näringslivsstrategiska program 2018-2035 ska nås.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2018 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	<p> Pågående</p> <p>Tertial 3 2023 2024-01-11</p> <p>Handlingsplan 3 (2024-2025) beslutad i deltagande styrelser och nämnder.</p>
<p>Business Region Göteborg AB får i uppdrag att redovisa Göteborgs Stads näringslivsstrategiska programs måloppfyllelse till kommunfullmäktige i samband med programmets revidering 2023 och därefter vart fjärde år</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2018 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	<p> Pågående</p> <p>Tertial 2 2023 2023-08-14</p> <p>Långsiktigt uppdrag till 2035. Beslut om reviderat program (KF 230619).</p>
<p>Business Region Göteborg AB och kommunstyrelsen får i uppdrag att i samband med ny mandatperiod under programperioden, samt vid behov, utvärdera och föreslå eventuella förändringar i det näringslivsstrategiska programmet till kommunfullmäktige</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2018 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	<p> Avslutad</p> <p>Tertial 2 2023 2023-08-16</p> <p>KF 2023-06-19 Göteborgs Stads näringslivsstrategiska program 2023-2035 antas i enlighet med tjänsteutlåtandet utfärdat 2023-02-27, diarienummer 0271/23</p>
<p>Business Region Göteborg får i uppdrag att implementera det näringslivsstrategiska programmet.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2020 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p> Pågående</p> <p>Tertial 3 2023 2024-01-31</p> <p>Ingår i grunduppdrag, KF 230619 Göteborgs stads näringslivsstrategiska program. Handlingsplan 3 (2024-2025) med beslut i deltagande styrelser och nämnder.</p>
<p>Business Region Göteborg får i uppdrag att samordna stadens samlade</p>	<p> Pågående</p>

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
<p>insatser för omställning till ett elektrifierat transportsystem i samverkan med berörda nämnder och styrelser samt i nära samverkan med näringsliv och regionala aktörer.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2020 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p><b>Tertial 3 2023 2024-01-11</b></p> <p>Ingår i grunduppdraget. Pågående arbete till 2030 Elektrifieringsplan (2022-2030)</p>
<p>Business Region Göteborg AB får i uppdrag att revidera elektrifieringsplanen med skärpta mål för egna tunga fordon och anläggningsmaskiner samt inhyrda tunga fordon och anläggningsmaskiner.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2022 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	<p> Pågående</p> <p><b>Tertial 3 2023 2024-01-30</b></p> <p>Arbetet med att identifiera skärpta mål väntas presenteras egna styrelsen under första kvartalet 2024 för vidare hantering till KS/KF under våren.</p>
<p>Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att aktivt arbeta med hållbarhetsperspektiven i budget- och uppföljningsprocesser. Detta gäller även jämställdhetsperspektivet och framför allt i investeringsbudgetar.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p> Avslutad</p> <p><b>Tertial 2 2023 2023-08-14</b></p> <p>Hållbarhetsperspektivet är integrerat i verksamhetsplanen vilket följs upp på bolags-, lednings- och styrelsenivå.</p>
<p>Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att arbeta för att andelen arbetade timmar som utförs av timanställda inte överstiger fem procent.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p> Avslutad</p> <p><b>Tertial 2 2023 2023-08-16</b></p> <p>Ej tillämpligt. BRG har generellt inga timanställda. I den mån det skulle förekomma är andelen timmar mycket begränsad.</p>
<p>Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att stärka de organisatoriska förutsättningarna för första linjens chefer och genomföra utbildningar om tillitsbaserat ledarskap.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p> Avslutad</p> <p><b>Tertial 2 2023 2023-09-05</b></p> <p>Separat insats för chefsutveckling 2022-2023 avslutad. Arbetet anses integrerat i ordinarie utvecklingsarbete inom frågorna. Under 2023 förstärks arbetet med att öka feedback-kulturen för att skapa än mer tillit.</p>
<p>Business Region Göteborg AB får i uppdrag att i samråd med Göteborgs Stadshus AB och Stiftelsen Chalmers Tekniska Högskola arbeta fram förslag på justeringar i Lindholmen Science Park AB:s aktieägaravtal, ägardirektiv och bolagsordning samt återkomma till kommunfullmäktige med förslag på förändringar.</p>	<p> Ej påbörjad</p> <p><b>Tertial 3 2023 2024-01-11</b></p> <p>Inväntar resultat av förstudien (januari 2024).</p>

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
<p><b>Uppdragsår</b> 2023 <b>Typ av KF/KS-uppdrag</b> Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	
<p><b>Business Region Göteborg AB får i uppdrag att inleda och genomföra en ordnad avveckling av Johanneberg Science Park AB.</b></p> <p><b>Uppdragsår</b> 2023 <b>Typ av KF/KS-uppdrag</b> Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	<p> Pågående</p> <p><b>Tertial 3 2023 2024-01-11</b></p> <p>Avveckling pågår och all väsentlig verksamhet bedöms vara avslutad per juni 2024.</p>
<p><b>Business Region Göteborg AB får i uppdrag att säga upp, alternativt omförhandla gällande Tecknings- och Aktieägaravtal för Johanneberg Science Park AB, träffat mellan Göteborgs Stad, org.nr 212000-1355 och Stiftelsen Chalmers Tekniska Högskola, org.nr 855100-5799.</b></p> <p><b>Uppdragsår</b> 2023 <b>Typ av KF/KS-uppdrag</b> Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	<p> Pågående</p> <p><b>Tertial 3 2023 2024-01-11</b></p> <p>Avtal har signerats mellan samtliga aktieägare i JSP baserat på avsiktsförklaringen. Samtliga huvud- och delägare har lämnat bolaget och de två grundarna kvarstår med sina tidigare ägarandelar. Övriga aktier innehas av JSP. Avveckling pågår.</p>
<p><b>Business Region Göteborg får i uppdrag att i samverkan med andra aktörer kraftfullt bygga ut laddinfrastrukturen för att underlätta omställningen av fordonsflottan, för både tunga och lätta fordon.</b></p> <p><b>Uppdragsår</b> 2023 <b>Typ av KF/KS-uppdrag</b> Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p> Pågående</p> <p><b>Tertial 3 2023 2024-01-11</b></p> <p>Långsiktigt arbete till 2030. Kartläggning av befintlig laddinfrastruktur och behovet. Arbete med gemensamma planeringsprocesser för samordnad laddinfra-utbyggnad.</p>
<p><b>Business Region Göteborg får i uppdrag att utreda inrättandet av lokala småföretagarråd enligt lämplig geografisk uppdelning i syfte att identifiera utmaningar, möjligheter och områden för samverkan.</b></p> <p><b>Uppdragsår</b> 2023 <b>Typ av KF/KS-uppdrag</b> Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p> Avslutad</p> <p><b>Tertial 3 2023 2024-01-30</b></p> <p>Rapporterad och förklarad fullgjord, styrelsen 231113</p>
<p><b>Göteborgs Stads nämnder och styrelser får i uppdrag att analysera climateffekternas påverkan och konsekvenser för sin verksamhet, samt identifiera och nominera åtgärdsbehov till stadens kommande klimatanpassningsplan. Uppdraget ska återrapporteras till kommunstyrelsen senast kvartal 3 2023.</b></p> <p><b>Uppdragsår</b> 2023 <b>Typ av KF/KS-uppdrag</b> Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	<p> Avslutad</p> <p><b>Tertial 2 2023 2023-09-13</b></p> <p>Medför inte någon separat analys. Vår operativa verksamhet påverkas inte så direkt av climateffekterna dvs hur påverkas vi av varmare väder, höjda vattennivåer, stormar osv. Vi gör ingen nominering av åtgärdsbehov.</p>

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
<p>Lindholmen Science Park AB får i uppdrag att utreda ekonomiska, verksamhetsmässiga och organisatoriska förutsättningar för att starta ett eller flera nya programområden i enlighet med vad som framkommer i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	<p> Pågående</p> <p><b>Tertial 3 2023 2024-01-31</b></p> <p>Förstudie pågår och presenterad för LSP styrelse i januari. Ärende väntas skrivas fram för beslut i KF.</p>
<p>Samtliga nämnder och bolag får i uppdrag att, utifrån rapporten, ta fram konkreta åtgärder i syfte att minska administrationen. Uppdraget ska återredovisas i respektive nämnd/bolag.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	<p> Avslutad</p> <p><b>Tertial 2 2023 2023-08-14</b></p> <p>KF förklarade den 8 juni samtliga uppdrag kopplade till uppdraget om att minska administrationen fullgjorda. Internt arbete att minska och se över administration fortgår löpande.</p>