

**Beslutsunderlag**

Datum: 2024-03-12

Diarienummer: 10-2023-1843

Handläggare: Anna-Karin Jernberg

Telefon: 0766-96 14 09

E-post: anna-karin.jernberg@goteborgenergi.se

Uppföljning av verksamhet och ekonomi för Göteborg Energi

Förslag till beslut

I styrelsen för Göteborg Energi AB:

Jag föreslår att styrelsen beslutar att

1. Godkänna bifogad rapport avseende Uppföljning av verksamhet och ekonomi för Göteborg Energi AB
2. Överlämna rapporten till Göteborg Stadshus AB.

Sammanfattning

Göteborg Energi AB har i uppdrag att rapportera uppföljning av verksamhet och ekonomi för koncernens samtliga verksamheter. I enlighet med vad som framgår av ägardirektiven ska bolagens ekonomiska avkastningskrav återkommande värderas och följas samt att kraven ska stå i paritet med branschens lönsamhet. Göteborg Energi AB får i uppdrag att fullfölja rapporteringskrav kopplat till ägardirektivet i enlighet med uppdrag från föregående års ägardialog.

Rapporten beskriver de olika affärsområdenas verksamheter och uppdrag, pågående och framtida utveckling, ekonomisk utveckling samt branschjämförelser. I utvecklingsarbetet tas avstamp i ett hållbart göteborgssamhälle.

Energibranschen står inför en radikal omvandling och Göteborg ska vara en stark förebild för hållbar utveckling. El och fjärrvärme baserad på förnybara energikällor, digital teknik, ökat elbehov, en växande stad och förändrade krav från konsumenter innebär ett nytt energilandskap som är komplext. Vi ska säkerställa miljö och klimatmässigt hållbar, leveranssäker och prisvärd energi samt infrastruktur för kommunikation för stadens medborgare och företag. Samtidigt har de senaste åren varit utmanande på många sätt med krig i Ukraina, en påföljande energikris samt även ur ett lönsamhetsperspektiv. Affärsområdena möter fortsatt utmaningar i form av höga bränsle- och produktionskostnader, volatila elpriser, regulatoriska förändringar samt förändrat produktutbud. En statlig utredning om intäktsreglering för el- och gasnät föreslår att lagen om särskilt investeringsutrymme snarast ska avskaffas. Om det blir verklighet kommer Göteborg Energi Nät AB:s förutsättningar att genomföra nödvändiga investeringar i näten försämrats påtagligt.

2024-03-12

Bedömning ur ekonomisk dimension

De senaste åren har varit utmanande på många sätt även ur ett lönsamhetsperspektiv. Vi fortsätter arbetet med en effektiv riskhantering för att säkerställa en stabil lönsamhet och för att åter nå de avkastningsnivåer vår ägare förväntar sig. Proaktivt påverkansarbete och uthållig prisstrategi är också viktiga delar för att skapa långsiktig lönsamhet. De markant högre investeringsnivåerna ger oss en förnygrad anläggningspark som ökar flexibiliteten i energisystemet till förnybara och återvunna källor.

De kommande åren kommer verksamheten präglas av att uppnå målet om förnybar utveckling och produktion. Under 2023 startades byggnationen och uppförandet av en biobränsleeldad ångpanna som kommer sättas i produktion under 2026. Den nya fossilfria produktionsanläggningen kommer bland annat vara en del i att bidra till att resultatnivåerna ökar syftar till fossilfri produktion samt att målnivåer för ekonomiska målen i ägardirektiven kommer uppnås. Vi kommer också arbeta med kostnadsöversyn och effektiviseringar inom ett antal områden för att uppnå mål och resultatnivåer.

Vid en utblick över tio år ser vi utmaningar kopplat till räntabilitetskravet utifrån investeringsbehov som ligger framför oss. Klimatkontrakt 2030 ger ett behov av investeringar för att minska våra växthusgasutsläpp och nå upp till Sveriges klimatmål. Reinvesteringar som inte genererar nya kassaflöden behöver genomföras. Investeringarna krävs både då vi har åldrade anläggningar och för att nå omställningen till förnybar energi- på sikt kommer de även att sänka produktionskostnaderna och därmed stärka avkastningen.

Energimarknaden påverkas av händelser och osäkerheter i omvärlden samt väderförutsättningar som kan medföra volatil prisutveckling och fluktuerande resultatnivåer. Riskbedömning med olika scenarier görs kontinuerligt för de större produkterna för att förebygga och prognostisera effekterna av energibranschens påverkansfaktorer.

Bedömning ur ekologisk dimension

Vi ska vara kraften i omställningen och tydligt driva de frågor som är viktiga, energiproduktion som på sikt är fossilfri, möjliggöra ett fossiloberoende transportsystem samt effektfrågan. I utvecklingsarbetet tas avstamp i ett hållbart göteborgssamhälle.

Bedömning ur social dimension

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

Samverkan

Samverkan avseende ekonomi och verksamhet sker löpande.

Bilagor

1. Rapport Uppföljning av verksamhet och ekonomi för Göteborg Energi AB

2024-03-12

Ärendet

Beskrivning av ärendet

Göteborg Energi AB har i uppdrag att fullfölja rapporteringen rörande långsiktig måluppfyllelse för ekonomi och verksamhet för koncernens samtliga verksamheter. Stadshuset kan konstatera att det finns ett stort värde för Stadshuset i arbetet med att främja kommunfullmäktiges ägarstyrning att årligen kunna ta del av respektive bolags analys av sin bransch, den egna verksamheten samt lönsamhetsanalyser på kort och lång sikt enligt den struktur och det innehåll redovisningen "Verksamhet och ekonomi" har. Redovisningen är viktig och utgör en väsentlig källa för förberedelserna inför ägardialog samt utgör en del av den löpande dialogen mellan Stadshuset och bolagen på tjänstepersonsnivå. Likaså är redovisningen viktigt för en bedömning av branschnormsrelaterade nyckeltal och eventuella uppdragsberoende avvikelser från norm. Vidare värderar Stadshuset om det finns innehåll i redovisningen som behöver lyftas in i stadsledningskontorets leverans "Förutsättningar för kommunfullmäktiges budget" som underlag för politisk värdering och styrning.

Konsekvens vid beslut

Styrelsens förslag till återrapportering kan lämnas till ägaren för godkännande.

Konsekvens om ej beslut

Styrelsens förslag till återrapportering kan inte lämnas till ägaren för godkännande. Uppdraget kan inte anses vara utfört.

Kommunikationsplan

Efter beslut av styrelsen kommuniceras återrapporteringen till ägaren.

Göteborg Energis bedömning

Bolagets sammanfattande bedömning är att förslag till Återrapportering till Stadshuset AB av Ägardialog avseende uppföljning ekonomi och verksamhet kan beslutas.

Göteborg som ovan

Per-Anders Gustafsson