



Tjänsteutlåtande

Styrelsen 2025-04-28

Ärendenummer GSHAB-2025-00007

Handläggare: Patrik von Corswant

Telefon: 031-368 02 42

E-post: patrik.von.corswant@gshab.goteborg.se

Delårsrapport mars 2025 Göteborgs Stadshus AB

Förslag till beslut

I styrelsen för Göteborgs Stadshus AB:

1. Delårsrapport mars 2025 för Göteborgs Stadshus AB, i enlighet med beslutsunderlagets bilaga 1 och bilaga 2, fastställs.
2. Rapport om finansiella positioner för Göteborgs Stadshus AB, enligt beslutsunderlagets bilaga 3, antecknas.
3. Styrelsen ger vd mandat att efter upphandling teckna avtal om extern kompetens upp till totalt 1 000 tkr för uppdraget att avyttra GS Trafikantservice AB enligt föreliggande tjänsteutlåtande.
4. Styrelsen godkänner förslaget att kommunfullmäktiges uppdrag till Stadshus att redovisa en finansiell plan för hela arenaprojektet hanteras av stadsledningskontoret med redovisning till kommunstyrelsen.
5. Besluten under denna paragraf förklaras omedelbart justerade.

Beskrivning av ärendet och bolagets bedömning

Förslag till Delårsrapport mars 2025 för Stadshuskoncernen och Göteborg Stadshus AB (Stadshus) har upprättats.

I delårsrapporten delges viktig styrinformation såsom övergripande utveckling och analys av verksamhet, personal och ekonomi. I rapporten redovisas också hur Stadshus tagit sig an mål och uppdrag som fördelats till bolaget genom 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.

Styrelsen föreslås fastställa Delårsrapport mars 2025 för Göteborgs Stadshus AB.

Avyttring/avveckling av GS Trafikantservice AB

Kommunfullmäktiges beslutade den 27 mars 2025, § 148 (SLK-2025-00144), i ärendet Redovisning av uppdrag om ändamålsenlig struktur för verksamhet inom trafikantservice- och kollektivtrafikområde, att ge Stadshus i uppdrag att i första hand avyttra GS Trafikantservice AB eller relevanta delar av bolaget, och i andra hand vidta erforderliga avvecklingsåtgärder. Bolagets arbete är i en planeringsfas och konstaterar att det finns behov av extern kompetens inom bland annat transaktionsjuridik och marknadsrådgivning för att förbereda och genomföra en eventuell avyttring. Baserat på erfarenheter från Göteborgs Kollektivtrafik AB:s tidigare arbete i frågan bedöms den

sammanlagda insatsen uppgå till maximalt 1 000 tkr. Stadshus gör i nuläget bedömningen att insatsen kan hanteras sin om ramen för bolagets budget men kan komma att återkomma i frågan i Delårsrapport augusti 2025.

Bestämmelser i arbetsordningen för bolaget anger att ingående av i Stadshus AB:s verksamhet sedvanliga avtal eller uppsägning av sådana avtal omfattande ett värde överstigande 500 tkr eller med en löptid överstigande 3 år tillställas styrelsen för beslut.

Styrelsen föreslås ge vd mandat att efter upphandling teckna avtal om extern kompetens upp till totalt 1 000 tkr för uppdraget att avyttra GS Trafikantservice AB.

Hantering av ärendet finansiell plan för hela arenaprojektet

Kommunfullmäktige beslutade den 27 februari 2025, § 82 (SLK-2024-01161), i ärendet Inriktningsbeslut för ny arena och stadsutveckling i evenemangsområdet samt återrapporering av uppdrag, att ge Stadshus i uppdrag att under 2025 redovisa till kommunstyrelsen en finansiell plan för hela projektet med fördjupade scenarier och förslag kring finansiering av investering och drift av en ny arenapark. Redovisningen ska även innehålla olika scenarier av lånefinansiering och vilka konsekvenser dessa kan leda till.

Uppdraget avser hela projektet varför det behöver hanteras på stadsledningskontoret och återrapporeras direkt till kommunstyrelsen. Stadshus medarbetare kommer att bidra i stadsledningskontorets arbete.

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 2024 för Göteborgs Stadshus AB; koncern och moderbolag.

Bedömning ur ekologisk dimension och social dimension

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

Bilagor

1. Delårsrapport mars 2025 Göteborgs Stadshus AB – Stadshuskoncernen
2. Delårsrapport mars 2025 Göteborgs Stadshus AB – moderbolaget
3. Rapport om finansiella positioner

Eva Hessman

Vd, Göteborgs Stadshus AB



Delårsrapport mars 2025 - nämnder och styrelser

Göteborgs Stadshus AB - Stadshuskoncernen

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Väsentlig styrinformation till kommunledningen.....	4
2.1	Verksamhetens utveckling	4
2.1.1	Väsentliga avvikelser i Stadshuskoncernens verksamhet.....	4
2.1.2	Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen	5
3	Övrig uppföljning till kommunledningen.....	10
3.1	Ekonomisk uppföljning	10
3.1.1	Resultatredovisning i sammandrag bolag	10
3.1.2	Utfall till och med perioden	10
3.1.3	Prognos.....	11
3.1.4	Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande	11
3.1.5	Investeringsredovisning.....	20
3.2	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	22
3.2.1	Återrapportering till kommunstyrelsen av bolagsstyrelsernas utvärdering av sitt arbete	22

1 Sammanfattning

Det är ännu för tidigt att dra några slutsatser kring på vilket sätt första kvartalets omvärldspolitiska och ekonomiska osäkerhet eventuellt kommer kunna återspeglas i Stadshuskoncernens verksamheter i form av exempelvis lägre volymer och högre priser. Utifrån ett koncernövergripande perspektiv har första kvartalet varit stabilt jämfört motsvarande kvartal föregående år även om det i bolagen både finns drifts- och investeringsutmaningar.

Stadshuskoncernens resultat efter finansiella poster är för perioden 400 mnkr vilket är 150 mnkr bättre än budget. Den positiva avvikelser mot budget förklaras i stort av Framtidenkoncernen (+86 mnkr), Lokalklustret (+35 mnkr) och Göteborgs Hamn (+23 mnkr). Göteborg Energi redovisar en negativ avvikelse med 56 mnkr främst på grund av den milda vinterns påverkan på fjärrvärmeresultatet.

Stadshuskoncernens samlade budgeterade resultat efter finansiella poster för 2025 är 1 293 mnkr vilket är cirka 220 mnkr lägre än utfall 2024. Exklusive jämförelsestörande poster är budgeten cirka 10 mnkr högre än utfall 2024.

Helårsprognos mars indikerar ett resultat på 1 231 mnkr, cirka -62 mnkr mot budget. Göteborg Energi lämnar en prognos -85 mnkr jämfört budget vilket till stor del förklaras av fjärrvärmeverksamhetens kraftigt försämrade prognos. Framtidenkoncernen lämnar en prognos - 38 mnkr och Higas -22 mnkr mot budget. Lisebergs resultatprognos för året är -30 mnkr vilket är 58 mnkr över budget. Resterande bolag i Stadshuskoncernen redovisar i sammanhanget mindre positiva och negativa budgetavvikelser i sina prognoser.

Kommunfullmäktige beslutade i budget 2025 om en utdelning från Stadshuskoncernen om 350 mnkr samt koncernbidrag till vissa verksamheter med 433 mnkr. Stadshus styrelse har tagit ett inriktningsbeslut för utdelning 2025. Då inriktningen togs fram i ett tidigt skede lämnades den ofinansierad med cirka 130 mnkr. I årsprognos mars är indikativt 180 mnkr i utdelning ofinansierat. Stadshus kommer vid behov återkomma till kommunfullmäktige med förslag om att ta utdelning ur bolagen för finansiering av beslutad utdelning.

Sedan ett par år tillbaka har koncernen förberetts inför nya EU-gemensamma regler för hållbarhetsredovisning från och med räkenskapsåret 2025 enligt CSRD och EU:s Taxonomi. EU är i beslutsprocess för att skjuta upp införandet av regelverket till 2027 samt att utreda lättnader i rapporteringskraven. Koncernens former för hållbarhetsredovisning 2025 inväntar beslut om eventuell anpassning av svensk lagstiftning.

I rollen att stödja kommunstyrelsens uppsiktsplikt lyfter Stadshus i rapporten bland annat fjärrvärmeverksamheten utveckling, Egnahemsbolagets ekonomiska utveckling och lämnade kapitaltillskott inom Älvstrandenkoncernen.

Belopp i mnkr	Period			Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Stadshuskoncernen	400	250	150	1 231	1 261	1 293	1 513

2 Väsentlig styrinformation till kommunledningen

2.1 Verksamhetens utveckling

2.1.1 Väsentliga avvikelser i Stadshuskoncernens verksamhet

Energi (Göteborg Energi-koncernen)

Koncernen som helhet

Under 2023, 2024 och i prognosen för 2025 står elverksamheterna (elnät och elhandel) tillsammans för den dominerande delen av energikoncernens samlade resultat. Detta är en ny situation för hur energikoncernens resultat genereras från att fjärrvärmeverksamheten tidigare stått för merparten vilket bör uppmärksammas.

Fjärrvärmeverksamheten

Bolaget rapporterar som väsentlig avvikelse en negativ resultatpåverkan för fjärrvärmeverksamheten. Budgetavvikelsen, för perioden cirka 85 miljoner kronor, består till stor del på lägre täckningsbidrag i fjärrvärmeverksamheten. Lägre effektintäkter kopplat till varm vinter i kombination med otillgänglighet i egna och andras anläggningar har medfört negativa konsekvenser för ekonomin. Den försämrade ekonomiska utvecklingen medför enligt bolaget behov av besparingar för att nå de ekonomiska målen.

Det prognostiserade resultatet för fjärrvärmeverksamheten uppgår till 246 miljoner kronor. Resultatet påverkas positivt av intäkter från avtal med Svenska Kraftnät angående omdirigering och motköp från Rya Kraftvärmeverk. Stadshuset konstaterar att fjärrvärmeverksamheten fortsatt redovisar historiskt låga resultat och väsentliga avvikelser jämfört med ägardirektivets avkastningskrav.

Enligt den lagstadgade särredovisningen av verksamheten (Fjärrvärmelagen 208:263) redovisas resultat för perioden 2021–2024 på 166, 27, -78 och 167 miljoner kronor. Stadshuset konstaterar att värdering och analys av resultat och lönsamhet gentemot avkastningskrav för respektive verksamhetsområde de senaste åren varit svår att tolka då väsentliga belopp inte fördelats ut på verksamhetsområdena. Fastställda avkastningskrav i ägardirektivet och uppföljningen av verksamheterna utgår ifrån att samtliga direkta och indirekta kostnader och för verksamheterna nödvändiga kostnader och balansposter belastar respektive verksamhetsområde. I annat fall riskeras att redovisningen för verksamheterna ger felaktig styrinformation.

Interna bolag

Försäkrings AB Göta Lejon - Avtal med Intraservice för DORA-regelverket

DORA-förordningen hanterar informationssäkerhet för den finansiella sektorn och trädde i kraft den 17 januari 2025. Göta Lejon har sedan ett år tillbaka efterfrågat ett avtal inklusive tillägg från Intraservice som ska hantera förordningens krav. Intraservice har hittills dock inte kunnat ta fram ett avtalspaket som möter de krav och behov som Göta Lejon efterfrågar. Bolaget uppger att arbete pågår tillsammans med Intraservice men vill understryka att det är angeläget att ett avtal snarast kommer på plats för att inte riskera bristande regelefterlevnad och vite från Finansinspektionen. Frågan behöver därför enligt bolaget hanteras med största skyndsamhet.

Regionala bolag

Gryaab - Förbindelseledning Mölndalsån

Gryaab rapporterar som väsentlig avvikelse budgetöverskridande gällande förbindelseledning över Mölndalsån. Projektet bedöms som helt nödvändigt för att möjliggöra drift och underhåll, undvika skador på egendom och för utökade anslutningar från delägarkommunerna. Betydande ökad komplexitet, geologiska förutsättningar och ökade priser sedan projekteringen startades år 2021 förklarar avvikelserna. Även förseningen av beslut av miljötillstånd har inneburit en fördröjning i genomförandefasen då det planerade tågstoppet i juni 2025 inte kan nyttjas.

Under projekteringsgången har alternativa sätt att genomföra investeringen utretts. Den upphandlade entreprenören som ska genomföra projektet utreder alternativa genomföranden i syfte att kunna göra besparingar. Gryaab bevakar framtida planerade tågstopp och möjligheten att nyttja dessa i stället för att bekosta eget tågstopp. Gryaab arbetar aktivt för att hålla nere investeringskostnaden.

Övriga väsentliga avvikelser

Följande punkter har också rapporterats av bolagen som väsentliga avvikelser:

- Göteborgs Kollektivtrafik AB lämnar återkommande i sin rapportering för Göteborgs Spårvägar AB om brist på spårvagnar, spårvagnsuppställnings- och depåkapacitet samt brister i spårvägsanläggningen.

Övriga kluster och bolag

Följande kluster och bolag har inte rapporterat några väsentliga avvikelser:

Hamn (Göteborgs Hamn AB), Bostäder (Framtidenkoncernen), Lokaler (Higabkoncernen), Näringsliv (Business Region Göteborg AB), Turism, Kultur och Evenemang (Göteborg & co-koncernen), Renova AB, Grefab, Göteborgs Stads Leasing AB, Boplatz Göteborg AB och Stadshus AB.

2.1.2 Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen

Energi (Göteborg Energi-koncernen)

Elnät - Intäktsreglering och Lagen om särskilt investeringsutrymme

Som tidigare rapporterats pågår intensivt arbete inom EU och Sverige avseende reglering av el- och gasnät. Intäktsregleringen sker i perioder om fyra år och nästa period inleds 2028. För Göteborg Energi Nät AB kan en förändrad reglering 2028 medföra väsentligt försämrat resultat. Det gäller regleringen i allmänhet, men också specifikt den så kallade lagen om särskilt investeringsutrymme, som i sin nuvarande utformning ger bolag rätt att, under särskilda förhållanden, ta ut intäkter för tidigare perioder. Om denna lag förändras eller tas bort försvinner en stor mängd potentiella intäkter för bolaget. Detta kan enligt bolaget innebära att möjligheten till investeringar minskar, vilket riskerar att minska elektrifieringstakten i Göteborg. Information om den nya regleringen förväntas under året.

Utbyggnad av elproduktion

Svenska Kraftnät har beslutat att upphandla så kallade "kapacitetsåtgärder" för att avhjälpa kapacitetsbristen i elnätet i Västra Götaland. Göteborg Energi AB deltar i den fortsatta leverantörsdialogen och väntar på återkoppling från Svenska Kraftnät.

Lokaler (Higab-koncernen)

Ny upphandling genomförd av entreprenör för projekt Nya Magasin

Higab rapporterar att ny upphandling är genomförd efter tidigare entreprenörs konkurs men att tilldelningen har överprövats. Entreprenadkostnaderna beskrivs blivit lägre än i tidigare upphandling. Projektet är sedan tidigare försenat och konkursen har inneburit ytterligare förseningar. Higab bedömer att den följd-försening som det innebär för projektet *Om- och tillbyggnad av Konstmuseet* i dagsläget är hanterbar.

Fler och större skador av hussvamp i fastigheter

Higab beskriver en ökande trend av skador som beror på hussvamp i vissa av sina fastigheter. Denna ökning kan delvis förklaras av förändrade klimatförhållanden som påverkar temperatur och skyfall. Åtgärder för att hantera dessa skador är både omfattande och kostsamma, och täcks inte av försäkringar, vilket påverkar bolagets resultat negativt.

Kapitaltillskott inom Älvstrandenkoncernen

Älvstranden Utveckling AB rapporterar att dotterbolaget Lindholmspiren Beta AB har erhållit ett kapitaltillskott om 5,5 mnkr från dess moderbolag Norra Älvstranden Service AB i samband med delårsbokslutet per februari. Det är i det fastighetsägande bolaget Lindholmspiren Beta AB som arbete pågår med att ta fram en ny detaljplan med nya byggrätter för kontor med mera på bolagets markinnehav vid Lindholmsplatsen. Älvstranden Utveckling konstaterar att de enligt bolagets ägardirektiv har skyldighet att hemställa frågan om kapitaltillskott till kommunfullmäktige men att detta inte har gjorts.

Kommunfullmäktige beslutade 30 januari 2025 (handling 2024 nr 253) efter hemställan från Älvstranden Utveckling om fusion och likvidation av ett antal dotterbolag inom Älvstrandenkoncernen i syfte att uppnå en mer förenklad koncernstruktur och färre dotterbolag. Fusionen, som inkluderar det aktuella dotterbolaget, pågår. I samband med budgetarbetet för 2025 under hösten 2024 bedömde Älvstranden Utveckling att det egna kapitalet i Lindholmspiren Beta AB skulle räcka för att täcka projektets kostnader fram till genomförd fusion, vilket inte blivit fallet.

Stadshus konstaterar att det i Stadshuskoncernen förekommer att fastighets- och stadsutvecklingsprojekt sker i separata fastighetsägande bolag som utgör dotterbolag inom den enhet som är rapporterande underkoncern i Stadshus-koncernen. Skälen till detta har ofta sin grund i mervärdeskatte- och fastighetsrättsliga aspekter. En fastighetsutveckling sker ofta över en längre tid där kostnader och intäkter sällan sammanfaller tidsmässigt, vilket innebär att ett kapitalbehov kan uppkomma i det utvecklande bolaget.

Stadshus gör bedömningen att transaktionen är ett kapitaltillskott och att stadens styrning inte ger utrymme för några andra undantag för sådana än de som särskilt delegerats. Stadshus konstaterar att den pågående omstruktureringen av bolagets koncernstruktur genom fusion och likvidation, syftande till en förenklad struktur med färre bolag, kommer att innebära minskad risk för att en liknande situation uppstår. Fusionen bedöms av Älvstranden Utveckling vara genomförd under tredje kvartalet 2025. Stadshus konstaterar dock att i den mån behov av kapitaltillskott uppstår även i den nya koncernstrukturen är det viktigt att bolaget hanterar sådana med framförhållning.

Halvön vid Masthuggskajen

Älvstranden Utveckling AB rapporterar att en händelse inträffat gällande byggnationen av halvön vid Masthuggskajen som kan komma att påverka sluttiden för färdigställandet samt ge ökade kostnader. Bolaget redogör i sin delårsrapport även för den kommuninterna informationsprocessen i samband med händelsen.

Skolområdet på södra Lindholmen

Älvstranden Utveckling AB beskriver att bolaget tagit initiativ till en bred kommunintern diskussion rörande skolområdet på Lindholmen. Syftet beskrivs vara en gemensam överenskommelse för stadens bästa för att säkerställa skolplatser för eleverna, ansvar/äggande, ekonomi och timing

Det aktuella området utgör en stor del av Älvstranden Utvecklings stora stamfastighet Lindholmen 6:9 och består av ett antal förvaltningsbyggnader som bland annat används för utbildningsverksamhet i kommunal regi, bland annat två gymnasieskolor samt lokaler för vuxenutbildning (Yrgo). Även Backa Teater inryms i lokalerna.

Stadshuset ser positivt på att en diskussion om förutsättningarna för området och det framtida ägandet har startats upp och konstaterar att ärendet *Ett förändrat uppdrag för Älvstranden Utveckling AB* (KF 2023-02-27 Handling 2023 nr 27) pekade på att det är viktigt att en avvecklingsplan för bolaget innehåller en fördjupad handlingsplan för avstyckning och försäljning av bebyggda fastigheter inom det aktuella området.

I sammanhanget vill Stadshuset även framhålla att de aktuella frågeställningarna är komplexa och vill särskilt poängtera vikten av att diskussionen förs, som Älvstranden Utveckling beskriver, ur ett hela-staden-perspektiv. Förutom att förutsättningar för fastighetsbildning samt fortsatt skolverksamhet inom området måste säkerställas behöver det fortsatta arbetet även bland annat beakta de skattemässiga konsekvenserna av en avyttring utanför Stadshuskoncernen, liksom att den aktuella fastigheten innehåller mark för framtida stadsutveckling. I sammanhanget är även exploateringsnämndens ansvar enligt sitt reglemente för stadens samlade exploateringsverksamhet viktig att framhålla.

Bostäder (Framtidenkoncernen)

Nyproduktionstakten

Förvaltnings AB Framtiden rapporterar att 78 bostäder färdigställts under första kvartalet. Prognosen för helåret 2025 är 460–560 färdigställda bostäder. Koncernens byggrättsportfölj innehåller i nuläget cirka 2 850 byggrätter.

Fortsatt svag marknad för nyproducerade bostadsrätter

Bolaget beskriver även att marknaden för nyproducerade bostadsrätter fortsatt är sval och att bolaget noggrant följer marknadsförutsättningarna för produktion av bostadsrätter och egna hem. Bolaget gör bedömningen att marknaden är återställd någon gång under 2027. Stadshuset konstaterar att marknadsutvecklingen är svårbedömd. I samband med årsrapporten för 2024 bedömde bolaget att marknaden skulle börja återhämta sig under 2025 och full effekt nås tidigast under 2026.

Kommunfullmäktige beslutade den 12 december 2024 att ge Förvaltnings AB Framtiden i uppdrag att, i samverkan Göteborgs Egnahems AB, genomlysa Göteborgs Egnahems AB:s situation, redovisa detta för kommunfullmäktige samt ge kommunfullmäktige möjlighet att besluta om strategisk inriktning för bolaget. Enligt vad Stadshuset erfar avser Förvaltnings AB Framtiden att återkomma med en återredovisning av uppdraget under första halvåret 2025.

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

Got Event AB - vite mot störande vibrationer från Gamla Ullevi

Miljö- och klimatanmänden fattade den 26 februari 2025 beslut om förbud vid vite mot störande vibrationer från Gamla Ullevi (Dnr 2024-12228). Got Event rapporterar att det i dagsläget är oklart vad beslutet kommer att innebära för verksamheten och vilka konsekvenser som uppstår. Got Event uppger också att bolaget förbereder överklagan av beslutet.

Interna bolag

Göteborgs Stads Leasing AB – nytt hyresavtal

Göteborgs Stads Leasing rapporterar att bolagets hyresavtal löper ut den 31 december 2025 och att hyresvärden, Älvstranden Utveckling AB, har sagt upp avtalet för omförhandling. Bolaget uppger att nytt förslag från Älvstranden Utveckling är avsevärt dyrare och svårt att bedöma då bolaget förväntas ta över mycket av driftkostnaderna. Älvstranden Utveckling har samtidigt aviserat att bolaget behöver lämna lokalerna senast 31 december 2027 på grund av planerad stadsutveckling på västra Ringön och Frihamnen. Bolaget letar därför efter en ny lokal och har initierat en hyresvärdsupphandling som pågår. Parallellt förs även dialoger med Stadsbyggnadsförvaltningen, Stadsfastighetsförvaltningen och Stadsledningskontoret gällande regelverket kring nya lokaler för verksamheten samt för att ännu en gång undersöka tillgång i stadens lokaler. Lokalfrågan är strategiskt viktig för bolaget för att kunna leverera på såväl nuvarande som framtida uppdrag och bolagets förhoppning är att kunna teckna avtal med ny hyresvärd runt sommaren.

Regionala bolag

Renovakoncernen - Resultatutvecklingen

Liksom förra året finns det en åtgärdsplan framtagen för att förbättra den ekonomiska situationen men alla långsiktiga projekt och aktiviteter kommer tills vidare att pågå som planerat. Årets resultat prognostiseras något lägre än budgeterat och uppgå till cirka 30 miljoner kronor.

Renovakoncernen - Fastighetsnära insamling

Införandet av fastighetsnära insamling av förpackningar (FNI) pågår med hög intensitet. Under 2025 kommer Renova att införa s k fyrfacksinsamling i fyra delägarkommuner parallellt med förberedelser för införande av annan lösning i Göteborg under 2026. Införandet utgör en mycket stor omställning av verksamheten med stor mängd nya fordon, ny teknik och utökning av personal. Givet förändringens storlek rapporteras att arbetet fortskrider med måttliga störningar.

Renovakoncernen - Inköp av vätgasfordon H2X

Under året har Renova fortsatt arbetat med att säkerställa leverans av de vätgasfordon från H2X som beställdes 2022/2023 och återbetalning av tidigare felaktigt utbetalt belopp kopplade till fordonen som avbeställts. Fortsatt har H2X finansiella problem vilket lett till ytterligare förseningar av såväl leverans som återbetalning. H2X har hitintills återbetalt cirka 800 tusen kronor av de 12 miljoner kronor som ska återbetalas. Med anledning av detta tog Renova upp en förväntad förlust om cirka 12 miljoner kronor i 2024 års bokslut.

Renovakoncernen - Utveckling i "Sysavfallet"

Sysav är ett kommunalt ägt avfallsbolag i Skåne, ägt av elva kommuner, som i struktur påminner mycket om Renova. Sedan ett flertal år bakåt har Konkurrensverket granskat Sysavs ägarkommuners tilldelning av uppdrag till bolaget med syfte att klargöra om dessa är i enlighet med lagen om offentlig upphandling (LOU) och speciellt de så kallade Tecal-undantagen. Rådande läge är

att Högsta Förvaltningsdomstolen medgett konkurrensverket prövningstillstånd i fallet. Ett avgörande väntas under 2025 vilket innebär en vägvisning vilken typ av verksamhet som kommuner kan tilldela ett eget bolag. Flera viktiga frågor ingår men bland annat om intäkter från energi och material ska anses utgöra en naturlig konsekvens av tilldelning av avfallstjänster. Renovas bedömning är fortsatt att nuvarande organisering av bolaget gör att pågående tilldelningar är i enlighet med LOU. Renova har också beredskap och möjlighet att göra ytterligare justeringar.

Gryaab - Göteborgs Stads miljö- och klimatprogram

Göteborgs Stads miljö- och klimatprogram innehåller både mål avseende minskade utsläpp av kväve och fosfor från avlopssystemet och avseende minskade utsläpp av växthusgaser. Om Gryaab ska minska utsläppen av kväve och fosfor måste bolaget öka användningen av metanol vilket innebär ökade klimatutsläpp. Under 2025 har Gryaab dock som mål att köpa och använda 30% fossilfri metanol till en bedömd högre kostnad. Bolaget bedömer att det finns en målkonflikt mellan målen i Göteborgs Stads miljö- och klimatprogram. Gryaabs styrelse har beslutat om inriktningen att vid en intressekonflikt mellan mål för klimat och utsläpp till recipient ska klimatet prioriteras. Reningen av fosfor, kväve och BOD ska dock utföras på ett sätt som uppfyller Gryaabs miljötillstånd. Gryaabs miljötillstånd är från 2020 och därmed är recipientutredning och en bedömning av vad recipienten tål relativt nyligen gjord. Gryaab har påtalat målkonflikten för miljö- och klimatnämnden.

Boplats

Avgiftsfrihet för åldersgruppen 17–21 år

Boplats beskriver att bolaget under våren har beslutat om ett förslag om att införa avgiftsfrihet för unga mellan 17–21 år vid registrering som bostadssökande. Bolaget har bedömt att ärendet är av principiell beskaffenhet och har hemställt ärendet till kommunfullmäktige för ställningstagande.

Övrig rapporterad väsentlig koncerninformation

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

- Göteborg Energi AB rapporterar att förberedelser pågår för rapporteringskrav i enlighet med ny EU-gemensam standard för hållbarhetsrapportering (CSRD)
- Higab rapporterar fortsatt om konsekvenserna för bolaget och området av stadsbyggnadsförvaltningens besked om att inget detaljplanearbete kommer att starta för Slakthusområdet inom överskådlig tid.
- Higab rapporterar om oförändrad situation på fastighets- och byggmarknaden avseende avkastningskrav samt prisbilder i samband med entreprenadupphandling
- Göteborg & Co (för Got Event) rapporterar att Valhallabadets tekniska status och hyresavtalets konstruktion (självkostnadsavtal) utgör en risk i verksamheten.

Övriga kluster och bolag

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

Kollektivtrafik (Kollektivtrafikkoncernen), Hamn (Göteborgs Hamn AB), Näringsliv (Business Region Göteborg AB), Grefab, Försäkrings AB Göta Lejon

3 Övrig uppföljning till kommunledningen

3.1 Ekonomisk uppföljning

3.1.1 Resultatredovisning i sammandrag bolag

Resultatredovisning i sammandrag

Belopp i mnkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	6 150	6 286	-136	6 227	23 872	24 022	23 813	24 377
Kostnader	-5 435	-5 737	301	-6 184	-21 336	-21 440	-21 178	-21 881
Rörelseresultat	715	550	165	43	2 536	2 582	2 635	2 496
Finansiella intäkter	28	43	-15	39	181	178	164	127
Finansiella kostnader	-343	-343	0	-311	-1 485	-1 498	-1 506	-1 111
Resultat efter fin. poster	400	250	150	-230	1 231	1 261	1 293	1 513

3.1.2 Utfall till och med perioden

Stadshuskoncernen

Stadshuskoncernens resultat efter finansiella poster är för perioden 400 mnkr vilket är 150 mnkr bättre än budget.

Framtidenkoncernen, Lokalklustret och Göteborgs Hamn redovisar en positiv budgetavvikelse på 86 mnkr, 35 mnkr respektive 23 mnkr. Den milda vintern har varit gynnsam för de fastighetsförvaltande bolagens driftkostnader. En mild vinter är dock negativt för Göteborg Energis resultat som redovisar en negativ budgetavvikelse på 56 mnkr där Fjärrvärmeverksamheten redovisar en stor negativ budgetavvikelse.

Liseberg och Got Event har startat året bra och båda bolagen redovisar en positiv budgetavvikelse på 11 mnkr.

Färre skador än budgeterat har medfört att Göta Lejons resultat är 11 mnkr bättre än budget.

3.1.3 Prognos

Stadshuskoncernen

Helårsprognos mars indikerar ett resultat på 1231 mnkr, cirka 62 mnkr lägre än budget.

Göteborgs Energis prognos för helåret indikerar ett resultat som ligger 85 mnkr under budget. Fjärrvärmeverksamhetens prognos ligger 181 mnkr lägre än budget. Avvikelsen förklaras med minskade effektintäkter och dyrare produktionsmix samt utebliven spillvärme.

Framtidenkoncernens prognos ligger 38 mnkr lägre än budget. Avvikelsen förklaras med högre underhållskostnader om 37 mnkr samt ökade driftkostnader om 19 mnkr jämfört med budget.

Även Higabs prognos ligger en bit under budget (-22 mnkr) vilket främst beror på ökade kostnader för planerat underhåll om 15 mnkr.

Lisebergs resultatprognos för året är -30 mnkr vilket är 58 mnkr bättre än budget. Avvikelsen förklaras främst med att antalet gäster i nöjesparken förväntas öka med cirka 100 000 jämfört med budget.

Även Göta Lejon redovisar en prognos som är högre (11 mnkr) än budget.

Resterande bolag i Stadshuskoncernen redovisar enbart mindre budgetavvikelser i sina prognoser.

Stadshuskoncernens investeringar prognosticeras till 11 254 mnkr vilket är 182 mnkr lägre än budget. Göteborgs Energi redovisar lägre investeringar med 250 mnkr på grund av lägre investeringstakt inom Fjärrvärmeverksamheten och Gryaab rapporterar förskjutning i projekt vilket leder till att prognosen är 100 mnkr lägre än budget. Framtidenkoncernen har justerat upp sin investeringsprognos med 239 mnkr. Avvikelsen relaterar främst till högre investeringar i förvärv med 206 mnkr.

3.1.4 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande

Belopp i mnkr	Period			Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Energi	295	351	-56	648	668	733	616
Hamn	79	56	23	236	236	232	514
Lokaler	79	44	35	258	263	263	707
Bostäder	164	78	86	599	604	637	582
Kollektivtrafik	-1	-14	13	1	1	3	15
Turism, kultur och evenemang	-271	-300	29	-409	-411	-474	-862
Näringsliv	-6	-6	0	-49	-49	-49	-55
Försäkrings AB Göta Lejon	11	0	11	11	11	0	30
Göteborgs Stads Leasing	11	12	-1	13	12	11	42

Belopp i mnkr	Period			Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Gryaab	-1	-6	5	-27	-24	-24	-23
Renova	61	61	0	29	28	33	-7
Grefab	-8	-10	2	0	0	0	-2
Boplat	0	0	0	-7	-7	0	10
Göteborgs Stadshus AB (moderbolaget)	-126	-126	1	-504	-504	-504	326
Koncernjusteringar	113	110	3	432	433	432	-378
Stadshuskoncernen	400	250	151	1 231	1 261	1 293	1 515

Energi (Göteborg Energi-koncernen)

Belopp i mnkr	Period			Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Fjärrvärme	167	259	-92	246	324	427	167
Elnät	122	101	21	403	397	388	453
Elhandel	44	24	20	71	63	63	99
Gasnät	12	9	3	37	34	34	33
Gashandel	2	-2	4	-8	-9	-9	8
Stadsfiber	4	1	2	12	9	9	20
Biogas	2	5	-3	8	15	15	6
Sol- och vindenergi	-1	-1	0	-24	-18	-18	-28
Kyla	-4	-9	5	-17	-11	-11	-7
Övrigt	-53	-36	-17	-80	-131	-165	-135
Total	295	351	-56	648	673	733	616

Utfall till och med perioden

Koncernens resultat efter finansiella poster för perioden uppgår till 295 mnkr vilket är 56 mnkr lägre än budget men 51 mnkr högre än föregående år.

Elnätsverksamhetens resultat avviker positivt på 21 mnkr genom högre intäkter kopplat till genomförd prisjustering men även genom lägre transiteringskostnader och lägre kostnader för inköp av förlustkraft. Även elhandelsverksamheten avviker positivt på 20 mnkr genom lägre riskutfall för fasta avtal och högre förbrukad volym på rörliga avtal. Den milda väderleken i början av året har inneburit minskade effektintäkter för Fjärrvärmeverksamheten vilket innebär att verksamhetsområdet uppvisar en negativ budgetavvikelse på 92 mnkr. Även otillgänglighet i egna anläggningar samt viss utebliven spillvärme har medfört förändrad och dyrare produktionsmix har haft negativ påverkan på resultatet.

Prognos

Koncernens resultat prognostiseras till 648 mnkr, 85 mnkr lägre än budget. Prognosen för fjärrvärmeverksamheten är 181 mnkr lägre än budget. Prognosavvikelsen förklaras med minskade effektintäkter och dyrare produktionsmix samt utebliven spillvärme.

Produkt elnät prognoserar ett resultat som är 15 mnkr högre än budgeterat. Avvikelsen förklaras med lägre transiteringsavgifter och lägre kostnad för inköp av förlustkraft.

Produktområde elhandel prognoserar ett resultat som är 8 mnkr högre än budgeterat. Avvikelsen förklaras med lägre riskkostnader än budgeterat.

Kylaverksamheten fortsätter att visa negativt resultat med ett prognosticerat resultat på -17 mnkr. Om prognosen håller i sig har Kylaverksamheten genererat en ackumulerad förlust på omkring 200 mnkr de senaste 10 åren.

Den största positiva budgetavvikelsen på 85 mnkr återfinns under den ospecificerade posten "övrigt". Bolaget uppger att de typer av kostnader som kategoriseras som "övrigt" är exempelvis: Produkter och entreprenader utanför ordinarie verksamhetsområden, till exempel mätvärdestjänster, entreprenader och samförläggning. Tjänste- och utvecklingskostnader som är i tidig fas där det är svårt att härleda vilka produkter som kommer dra nytta av utvecklingen. Poster av engångskaraktär. Ställningstagande inom koncernen som då vid tillfället inte anses kunna direktallokeras till basprodukt, till exempel effektiviseringar, besparingar etcetera

I Göteborgs Energis rapport framgår att avvikelsen i posten "övrigt" förklaras med bedömda effektiviseringar samt rörelsefrämmande poster. Stadshuset konstaterar att ospecificerade intäkter och kostnader som återkommande inte har fördelats ut på de olika verksamhetsområdena försvårar uppföljningen av energikoncernens olika verksamheter. Fastställda avkastningskrav i ägardirektivet och uppföljningen av verksamheterna utgår ifrån att samtliga direkta och indirekta kostnader och för verksamheterna nödvändiga kostnader och balansposter belastar respektive verksamhetsområde.

Hamn (Göteborgs Hamn-koncernen)

Utfall till och med perioden

Göteborgs Hamns resultat efter finansiella poster för perioden uppgår till 79 mnkr vilket är 22 mnkr högre än budget men 45 mnkr lägre än föregående år. Den positiva avvikelsen i utfall jämfört med budget förklaras av lägre personalkostnader på grund av justering av pensioner, lägre kostnad för konsulter, försäkringar, reklam samt att en mildare vinter gett lägre mediakostnader.

Prognos

Göteborgs Hamns resultat prognostiseras till 236 mnkr, 5 mnkr högre än budget vilket förklaras med lägre pensionskostnader än budgeterat.

Lokaler (Higabkoncernen)

Belopp i mnr	Period			Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Higab	31	13	18	87	110	110	832
Göteborgs Stads Parkering	40	32	8	157	150	150	176
Älvstranden Utveckling	7	-2	9	13	1	1	319
Hotell Heden	4	4	0	14	14	14	14
Koncernjusteringar	-3	-3	0	-12	-11	-11	-635
Summa koncernen	79	44	35	258	263	263	707

Utfall till och med perioden

Lokalkoncernens resultat efter finansiella poster för perioden uppgår till 79 mnr vilket är 35 mnr högre än budget men 85 mnr lägre än föregående år. Avvikelsen hänförs till lägre driftskostnader än budgeterat vilket är en följd av ovanligt varma vintermånader samt att utfallet för reparationer och underhåll har en fördröjning jämfört med den periodiserade budgeten. Avvikelsen mot föregående år förklaras främst med jämförelsestörande poster i utfallet för 2024.

Bolagen rapporterar att den positiva avvikelsen (Higab 18 mnr, Parkeringsbolaget 8 mnr och Älvstranden 9 mnr) förklaras av lägre driftskostnader till följd av den milda vintern.

Prognos

Lokalkoncernens resultat prognosticeras till 258 mnr vilket är 5 mnr lägre än budget. Avvikelser förklaras bolagsvis nedan.

Higabs resultat prognosticeras till 87 mnr, vilket är 22 mnr lägre än budget. Avvikelsen förklaras främst med felaktigt budgeterade intäkter om 10 mnr samt ökade kostnader för planerat underhåll om 15 mnr.

Parkeringsbolagets resultat prognosticeras till 157 mnr vilket är 7 mnr högre än budget. Avvikelsen förklaras främst med lägre kostnader för vinterskötsel till följd av mildt väder under årets första månader.

Älvstrandens resultat prognosticeras till 13 mnr vilket är 12 mnr högre än budget. Avvikelsen förklaras främst med en positiv avvikelse avseende finansnettot på 18 mnr då bolaget har kunnat amortera del av sin låneskuld efter försäljningen av Gullbergsvass. Dessutom prognosticeras lägre driftskostnader till följd av mildt väder under årets första månader, samt minskad omfattning av underhållsarbete. Utökad ej budgeterad avsättning för kostnader avseende halvön på Masthuggskajen påverkar prognosen negativt med 9 mnr.

Bostäder (Framtidenkoncernen)

Belopp i mnkr	Period			Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Poseidon	82	59	23	278	298	299	198
Bostadsbolag skoncernen	52	36	17	263	270	270	183
Familjebostäder	37	11	26	124	120	120	130
Gårdstensbostäder	2	-4	6	7	6	9	3
Framtiden Byggutveckling	2	2	0	0	0	0	-2
Göteborgslokaler	9	2	8	9	11	11	14
Egnahemsbolaget	-12	-16	4	-47	-46	-46	-72
Bygga Hem	-6	-6	0	-25	-25	-26	-20
Störningsjouren	1	0	0	1	1	0	4
Moderbolaget	2	1	2	3	3	4	11
Summa bolag	169	83	86	612	638	641	449
Resultat fastighetsförsljning	0	0	0	16	16	16	11
Nedskrivningar, netto	0	0	0	-10	-30	0	139
Koncernmässiga avskrivningar	-5	-5	0	-20	-19	-20	-21
Övriga koncernjusteringar	0	0	0	0	0	0	3
Summa koncernen	164	78	86	599	604	637	582

Utfall till och med perioden

Koncernen resultat efter finansiella poster för perioden uppgår till 164 mnkr, vilket är 86 mnkr högre än budget.

Driftskostnaderna är 34 mnkr lägre än budget vilket förklaras med lägre värmekostnader till följd av den milda vintern, samt lägre kostnader för fastighetsskötsel. Underhållskostnaderna är 21 mnkr lägre än budget vilket förklaras med tidsförskjutning av projekt med anledning av försening i upphandlingar. Finansnettot är 9 mnkr bättre än budget.

I förhållande till föregående år är resultatet efter finansiella poster 196 mnkr högre än budget vilket till största delen förklaras av högre hyresintäkter.

Poseidons resultat avviker positivt med 23 mnkr jämfört, jämfört med budget. Avvikelsen förklaras till största delen av lägre underhållskostnader. Bostadsbolagets resultat avviker positivt med 17 mnkr jämfört med budget. Avvikelsen förklaras främst av lägre driftskostnader. Familjebostäders resultat avviker positivt med 26 mnkr jämfört med budget. Avvikelsen förklaras främst av lägre driftskostnader.

Prognos

Koncernens resultat prognosticeras till 599 mnkr vilket är 38 mnkr lägre än budget.

Det lägre resultatet relaterar främst till högre underhållskostnader med 37 mnkr samt ökade driftskostnader med 19 mnkr jämfört med budget. Avskrivningarna ökar med 10 mnkr. Finansnettot är 15 mnkr högre än budget. Ej budgeterade nedskrivningar av projekt resulterar till en resultatförsämring på 10 mnkr.

Poseidon resultat prognosticeras till 278 mnkr vilket är 21 mnkr lägre än budget. Avvikelsen förklaras med högre avskrivningar med (20 mnkr) beroende på högre aktiveringar än tidigare antaget i budget samt högre driftskostnader med 15 mnkr, till största delen med anledning av skador. Det möts av en prognosticerad försäkringsersättning med 11 mnkr för en större brandskada.

Koncernens resterande bolag prognosticerar resultat som endast marginellt avviker från budget.

Egnahemsbolaget både budgeterar och prognosticerar en förlust på cirka 47 mnkr. Bolagets ekonomiska situation är sedan flera år tillbaka ansträngd på grund av den svaga efterfrågan på den typ av nyproducerade bostäder med äganderätt som bolaget erbjuder marknaden.

Stadshuset noterar att dotterbolaget Bygga Hem i Göteborg AB har ett prognosticerat årsresultat på -25 mnkr. Bygga Hem har varit ett vilande bolag som under senare år använts för att genomföra byggrättsförvärv, dels avseende Sannegården (2022), dels Karlastaden (2024). I bolagets årsredovisning för 2024 framgår att bolagets resultat för 2024 efter finansiella poster uppgick till -17,3 mnkr vilket i sin helhet förklaras med räntekostnader kopplat till förvärv i Karlastaden. I årsredovisningen framgår även att bolagets egna kapital efter föreslagen utdelning uppgår till knappt 33 mnkr per 2024-12-31. Under förutsättningen att verksamheten i bolaget inte förändras gör Stadshuset bedömningen att AB Framtiden kan komma att behöva hemställa till kommunfullmäktige om att lämna kapitaltillskott till bolaget under 2026.

Kollektivtrafik (Kollektivtrafikkoncernen)

Utfall till och med perioden

Eftersom de ingående bolagens ekonomi påverkas av olika faktorer och endast har ett begränsat verksamhetsmässigt samröre med varandra görs ingen analys av koncernens totala resultat och prognos.

Resultatet för GS kollektivtrafik, GS Buss och GS Trafikantservice uppgick sammanlagt till -1 mnkr vilket är 1 mnkr lägre än budget.

Göteborgs Spårvägar resultat efter finansiella poster uppgår till 2 mnkr, vilket är 16 mnkr högre än budget. Avvikelsen förklaras främst med lägre rörelsekostnader om 10 mnkr samt lägre avskrivningskostnader. Utifrån principen om självkostnad har resultat per avtal bokats upp som skuld respektive fordran mot respektive avtalspartner per sista mars därav visar bolaget ett nollresultat.

Prognos

Prognosen för GS kollektivtrafik, GS Buss och GS Trafikantservice uppgår sammanlagt till -3 mnkr vilket är 2 mnkr lägre än budget.

Göteborgs Spårvägars prognos för året sätts till noll i resultat eftersom de direkttilldelade avtalen med Västtrafik och Stadsmiljöförvaltningen är utformade utifrån självkostnadsprincip. Det innebär att utfallet vid årsskiftet regleras mellan parterna. Göteborgs Spårvägar resultat prognosticeras därför till 1 mnkr vilket är i nivå med budget. Prognosen för Trafikavtalet är negativt och uppgår till -13 mnkr. Prognosen för rörelsekostnader är 25 mnkr högre än budget. Avskrivningskostnaderna förväntas bli 11 mnkr lägre än budget.

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

Belopp i mnkr	Period			Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Göteborg & Co	8	-1	8	0	0	0	-5
Liseberg	-194	-205	11	-30	-24	-88	-486
Got Event	-33	-44	11	-198	-206	-206	-194
Göteborgs Stadsteater	-51	-50	-1	-181	-181	-181	-183
Koncernjusteringar	0	0	0	0	0	0	6
Summa koncernen	-271	-300	29	-409	-411	-474	-862

Utfall till och med perioden

Analysen för TKE-klustret redovisas på bolagsnivå enligt nedan.

Göteborg & Co resultat efter finansiella poster uppgår till 8 mnkr vilket är 8 mnkr bättre än budget. Avvikelsen förklaras i sin helhet med att budgeten har periodiserats jämnt över året vilket förklarar avvikelsen mot utfallet både avseende kostnader och intäkter i mars.

Stadsteaterns resultat efter finansiella poster uppgår till -51 mnkr vilket är en negativ avvikelse mot budget med 1 mnkr. Avvikelsen förklaras med lägre beläggning på Stadsteaterns produktioner under perioden, vilket också påverkar restaurangverksamheten negativt.

Got Events resultat efter finansiella poster uppgår till -33 mnkr, vilket är 11 mnkr bättre än periodens budget. Avvikelsen förklaras främst med att evenemang med tillhörande försäljning har genererat ett resultat som överträffar budget.

Lisebergskoncernens resultat efter finansiella poster uppgår till -194 mnkr vilket är 11 mnkr bättre än budget. Avvikelsen förklaras främst med periodiseringar av driftskostnader där kostnaderna skjuts framåt i tiden.

Prognos

Göteborg & Co resultat prognosticeras till 0 mnkr vilket är i nivå med budget.

Stadsteaterns resultat prognosticeras till -181 mnkr vilket är i nivå med budget.

Got Events resultat prognosticeras till -198 mnkr vilket 8 mnkr bättre än budget. Avvikelsen förklaras främst med att evenemang med tillhörande försäljning genererar resultat som överträffar budget.

Lisebergskoncernens resultat prognosticeras till -30 mnkr vilket är 58 mnkr bättre än budget. Avvikelsen förklaras främst med att prognosen har justerats upp för att spegla utfallet under andra halvåret av 2024 samt att en större biljettkampanj har genomförts vilket förväntas öka antalet gäster med cirka 100 000 jämfört med budget.

I Lisebergs rapport betonas att verksamheten bedrivs på en mycket volatil marknad vilket innebär att prognosen kan komma att justeras ned.

Näringsliv (Business Region Göteborg-koncernen)

Business Region Göteborgs resultat efter finansiella poster är i nivå med budget för såväl perioden utfall som för helårsprognos.

Interna bolag

Försäkrings AB Göta Lejon

Utfall till och med perioden

Göta Lejons resultat efter finansiella poster uppgår till 11 mnkr vilket är 11 mnkr högre än budget. Avvikelsen förklaras främst med att försäkringsersättningar ligger lägre än budget.

Prognos

Göta Lejons resultat prognosticeras till 11 mnkr vilket är 11 mnkr bättre än budget. Avvikelsen förklaras främst med lägre försäkringsersättningar än budget.

Göteborgs Stads Leasing AB

Utfall till och med perioden

Göteborgs Stads Leasings resultat efter finansiella poster uppgår till 11 mnkr vilket är 8 mnkr bättre än budget. Avvikelsen förklaras med en kombination av högre intäkter och lägre kostnader.

Prognos

Göteborgs Stads Leasings resultat prognosticeras till 13 mnkr vilket är 2 mnkr över budget. Avvikelsen förklaras främst med ett förbättrat resultat avseende finansiell leasing. Den operationella leasingverksamheten prognosticerar ett lägre resultat än budgeterat på grund av lägre hyresintäkter än budget då fordon inte byts ut i samma takt som planerats.

Regionala bolag

Gryaab

Utfall till och med perioden

Gryaabs resultat efter finansiella poster uppgår till -1 mkr vilket är 6 mnkr bättre än budget. Avvikelsen förklaras främst med lägre verksamhetskostnader.

Prognos

Gryaabs resultat prognosticeras till -28 mnkr vilket är 3 mnkr lägre än budget. Avvikelsen förklaras främst med lägre intäkter vilket hänförs till lägre biogasintäkter.

Årets prognosticerade resultat avviker negativt med 27 mnkr jämfört med föregående års utfall.

Renova

Utfall till och med perioden

Renovas resultat efter finansiella poster uppgår till 61 mnkr, vilket är 8 mnkr lägre än budget. Avvikelsen förklaras främst med lägre försäljningsintäkter samt ökade kostnader för material och främmande arbete. Driftkostnaderna hade en positiv budgetavvikelse. Även avskrivningarna var lägre än budget pga framskjutna projekt.

Prognos

Renovas resultat prognosticeras till 30 mnkr vilket är 4 mnkr lägre än budget. Avvikelsen förklaras främst med lägre energi- och elintäkter. Driftskostnaderna förväntas bli lägre än budget.

Grefab

Utfall till och med perioden

Grefabs resultat efter finansiella poster uppgår till -3 mnkr vilket är i nivå med budget.

Prognos

Grefabs resultat prognosticeras till 0 mnkr vilket är i nivå med budget.

Boplats Göteborg AB

Utfall till och med perioden

Boplats resultat efter finansiella poster uppgår till 0 mnkr vilket är i nivå med budget.

Prognos

Boplats resultat prognosticeras till -7 mnkr vilket är 7 mnkr lägre än budget. Avvikelsen förklaras i sin helhet av planerade men ej budgeterade IT-kostnader. Bolaget har sedan flera år tillbaka planerat för en utveckling av sitt verksamhets-system och detta arbete har nu påbörjats. Enligt plan kommer tidigare upparbetade vinstmedel att utnyttjas för denna utvecklingssatsning.

3.1.5 Investeringsredovisning

Rapporterande bolag (belopp i mnkr)	Utfall periode n	Prognos helår	Budget helår	Avvikels e mot bu	Utfall fg år
Energi	762	3 300	3 550	-250	2 782
Hamn	226	875	875	0	695
Lokaler	229	1 603	1 661	-58	1 087
Bostäder	561	3 048	2 809	239	3 561
Kollektivtrafik	1	56	56	0	37
Turism, kultur och evenemang	145	814	792	23	518
Näringsliv	0	0	0	0	0
Försäkrings AB Göta Lejon	0	0	0	0	0
Göteborgs Stads Leasing AB	218	980	980	0	941
Gryaab AB	12	100	200	-100	81
Renova	37	468	493	-25	277
Grefab	2	10	20	-10	27
Boplatz Göteborg AB	0	0	0	0	0
Göteborg Stadshus AB (moderbolaget)	0	0	0	0	0
Eliminering	-	-	-	-	-
Koncern	2 193	11 256	11 436	-180	10 008

Energi (Göteborg Energi-koncernen)

Totala investeringar för perioden uppgår till 762 mnkr. Investeringarna består av 573 mnkr i nyinvesteringar och 189 mnkr i reinvesteringar. Årets investeringsvolym avser främst investeringar i fjärrvärme och elnät, men även investeringar i kyla och stadsfiber. Investeringarna för motsvarande period föregående år uppgick till 482 mnkr.

Prognosen för årets investeringar beräknas uppgå till 3 300 mnkr, vilket är 250 mnkr lägre än budget. Avvikelsen beror främst på en lägre investeringsnivå inom fjärrvärme. Det är framför allt nyinvesteringar som ligger på en lägre nivå. Jämfört med föregående år innebär det en ökning av investeringsvolymen med 518 mnkr, vilket främst kan förklaras av ökade investeringar inom fjärrvärme.

Göteborg Energikoncernen prognosticerar ett kassaflöde genererat av den löpande verksamheten på 1 438 mnkr. Årets investeringar beräknas skapa ett kassaflöde på -3 300 mnkr. Detta medför att Göteborg Energi planerar att öka sin låneskuld under året med 2 452 mnkr.

Hamn (Göteborgs Hamn-koncernen)

Totala investeringar för perioden uppgår till 226 mnkr. Prognosen för årets investeringar beräknas uppgå till 875 mnkr vilket är i nivå med budget.

Göteborgs Hamn planerar att under året öka sin låneskuld med 868 mnkr.

Lokaler (Higabkoncernen)

Lokalklustrets totala investeringar för perioden uppgår till 229 mnkr. Prognosen för årets investeringar beräknas uppgå till 1 603 mnkr vilket är 58 mnkr lägre än budget.

Higabs investeringar för året beräknas uppgå till 770 mnkr vilket är i nivå med budget. Merparten av årets utfall avser nybyggnadsprojekten Masthugget Väst och Kretsloppsparken Högsbo.

Göteborgs Stads Parkering AB:s investeringar för året beräknas uppgå till 252 mnkr vilket är 55 mnkr lägre än budget. Prognosavvikelsen beror på förseningar samt att investeringar i solcellsanläggningar utgår på grund av förseningar med bygglov. Merparten av prognosticerade investeringar avser Masthugget Väst.

Älvstranden Utveckling AB:s investeringar för året beräknas uppgå till 580 mnkr vilket är i nivå med budget. Den största delen av utfallet avser detaljplanen för Masthuggskajen.

Lokalklustret prognosticerar ett kassaflöde genererat av den löpande verksamheten på 334 mnkr. Årets investeringar beräknas skapa ett kassaflöde på -1 357 mnkr. Detta medför att Lokalklustret planerar att öka sin låneskuld under året med 1 599 mnkr.

Bostäder (Framtidenkoncernen)

Totala investeringar för perioden uppgår till 561 mnkr, vilket är 41 mnkr lägre än budget. Avvikelsen förklaras i första hand av lägre investeringar i befintligt bestånd samt lägre övriga investeringar.

För helåret 2025 prognosticeras totala investeringar till 3 048 mnkr vilket är 239 mnkr högre än budget. Avvikelsen relaterar främst till högre investeringar i förvärv med 206 mnkr samt högre investeringar i nyproduktion med 27 mnkr.

Bostadsbolaget prognosticerar 315 mnkr högre investeringar, varav 204 mnkr relaterar till ett markförvärv. Högre nyproduktion prognosticeras med 114 mnkr. Poseidon prognosticerar 80 mnkr lägre investeringar, till största delen relaterat till lägre investeringar i nyproduktion. Koncernens resterande bolag prognosticerar investeringar som endast marginellt avviker från budget.

Framtidenkoncernen prognosticerar ett kassaflöde genererat av den löpande verksamheten på 1 886 mnkr. Årets investeringar beräknas skapa ett kassaflöde på -3 048 mnkr. Detta medför att koncernen planerar att öka sin låneskuld under året med 1 162 mnkr.

Kollektivtrafik (Kollektivtrafikkoncernen)

Kollektivtrafikkoncernens investeringar för perioden uppgår till 1 mnkr. Koncernens investeringar för året beräknas uppgå till 56 mnkr vilket är i nivå med budget. Investeringar sker uteslutande i GSAB.

Kollektivtrafikkoncernen planerar att under året öka sin låneskuld under året med 37 mnkr.

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

Lisebergs investeringar för perioden uppgår till 370 mnkr. Lisebergs investeringar för året beräknas uppgå till 743 mnkr vilket är i nivå med budget. Av årets investeringar avser 607 mnkr återuppbyggnaden av Oceana vattenpark.

Got Events investeringar för perioden uppgår till 23 mnkr. Got Events investeringar för året beräknas uppgå till 71 mnkr vilket är 26 mnkr högre budget.

Göteborg & Co koncernen planerar att under året öka sin låneskuld under året med 602 mnkr.

Göteborgs Stads leasing AB

Göteborgs Stads leasings investeringar för perioden uppgår till 214 mnkr, vilket är cirka 31 mnkr lägre än budget. Investeringar för året beräknas uppgå till 980 mnkr vilket är i nivå med budget.

Leasing prognosticerar ett kassaflöde genererat av den löpande verksamheten på 733 mnkr. Årets investeringar beräknas skapa ett kassaflöde på -980 mnkr. Detta medför att Leasing planerar att öka sin låneskuld med 247 mnkr.

Gryaab

Gryaabs investeringar för perioden uppgår till 12 mnkr. Gryaabs investeringar för året beräknas uppgå till 100 mnkr vilket är 100 mnkr lägre än budget. Avvikelsen hänförs till förseningar i uppstart av Nya Rya samt uppstart avseende byggnation av nya ledningar under Mölndalsån.

Gryaab planerar att under året öka sin låneskuld med 82 mnkr.

Renova

Renovas investeringar för perioden uppgår till 37 mnkr. Bolagets investeringar för året beräknas uppgå till 493 mnkr vilket är i nivå med budget.

Renova planerar att under året öka sin låneskuld med 114 mnkr.

Grefab

Grefabs investeringar för perioden uppgår till 2 mnkr. Bolagets investeringar för året beräknas uppgå till 10 mnkr vilket är 10 mnkr lägre än budget.

3.2 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

3.2.1 Återrapportering till kommunstyrelsen av bolagsstyrelsernas utvärdering av sitt arbete

Göteborgs Stadshus AB har enligt ägardirektiv att återrapportera till kommunstyrelsen att bolagsstyrelserna genomfört utvärdering av sitt arbete. Det sker årligen i Delårsrapport mars där Stadshus och de rapporterade bolagen i koncernen rapporterar datum för styrelsemöte där bolagsstyrelserna utvärderat sitt arbete. Samtliga bolag har återrapporterat. Protokoll från de bolag i koncernen som omfattas av kravet på utvärdering återfinns i de direktrapporterande bolagens delårsrapporter.



Delårsrapport mars 2025 - nämnder och styrelser

Göteborgs Stadshus AB (Egen verksamhet)

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Väsentlig styrinformation till kommunledningen.....	4
2.1	Verksamhetens utveckling	4
2.1.1	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling	4
3	Övrig uppföljning till kommunledningen.....	5
3.1	Utveckling inom personalområdet.....	5
3.1.1	Personalvolymutveckling	5
3.1.2	Årlig uppföljning av aktiva åtgärder och systematiskt arbetsmiljöarbete.....	5
3.2	Ekonomisk uppföljning	6
3.2.1	Resultatredovisning i sammandrag bolag	6
3.2.2	Utfall till och med perioden	6
3.2.3	Prognos.....	6
3.2.4	Lån och lånetak för bolag	6
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	7
3.3.1	Effektivisering genom minskad administration och digitalisering	7
3.3.2	Återrapportering till kommunstyrelsen av bolagsstyrelsernas utvärdering av sitt arbete	7
4	Insamling av information inför Budget 2026	8
5	Styrinformation till styrelsen.....	9
5.1	Göteborgs Stadshus AB	9
5.2	Göteborg European Office AB	9
5.3	Redovisning av fullgjorda uppdrag.....	10
5.4	Redovisning av övriga uppdrag från KF/KS i och utanför budget	11

Bilagor

Bilaga 1: PU 24/216 § 161 Styrelsens utvärdering av styr

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.

Kommunfullmäktige beslutade i budget 2025 om en utdelning från Stadshuskoncernen om 350 mnkr samt koncernbidrag till vissa verksamheter med 433 mnkr. Stadshus styrelse har tagit ett inriktningsbeslut för utdelning 2025. Då inriktningen togs fram i ett tidigt skede lämnades den ofinansierad med cirka 130 mnkr. I årsprognos mars är indikativt 180 mnkr i utdelning ofinansierat. Stadshus kommer vid behov återkomma till kommunfullmäktige med förslag om att ta utdelning ur bolagen för finansiering av beslutad utdelning.

2 Väsentlig styrinformation till kommunledningen

2.1 Verksamhetens utveckling

2.1.1 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

Inga väsentliga avvikelser rapporteras för perioden för moderbolaget Stadshus AB.

3 Övrig uppföljning till kommunledningen

3.1 Utveckling inom personalområdet

3.1.1 Personalvolymsutveckling

	Aktuell period (ack sedan årets början)	Motsvarande period föregående år	Prognos 2025	Utfall 2024
Antal årsarbetare	4	4	E/T	15

3.1.2 Årlig uppföljning av aktiva åtgärder och systematiskt arbetsmiljöarbete

Årlig uppföljningen av aktiva åtgärder

JA. Bolaget har inte identifierat några övergripande hinder, risker eller möjligheter som motiverat behov av aktiva åtgärder. Fortlöpande dialog och arbete för att främja lika rättigheter och möjligheter samt motverka diskriminering sker genom löpande dialog och aktiviteter i bolaget, till exempel APT, medarbetarsamtal, rekrytering och i samband med medarbetarenkäten.

Årlig uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet

JA. Inga avvikelser har identifierats i uppföljningen. SAM sker till stora delar i samverkan med stadsledningskontoret avseende den fysiska och den digitala arbetsmiljön.

De största arbetsmiljöriskerna

De tre största arbetsmiljöriskerna har för 2025 bedömts vara samarbetsklimatet inom arbetsgruppen, ledarskap och den organisatoriska tilliten. Riskerna skulle kunna påverka den upplevda arbetsmiljön negativt.

Resultatet från 2024 års medarbetarundersökning visar att fortsatt dialog och utvecklingsarbete behövs varför tidigare påbörjat arbete kommer att fortsätta under 2025 med fortsatt fokus på utveckling av ledar- och medarbetarskap, genomlysning av roller och ansvarsfördelning samt interna mötesstrukturer inklusive tvärfunktionella samarbetsformer.

Främjande faktor (friskfaktor)

Den främsta friskfaktorn bedöms vara meningsfulla arbetsuppgifter med stor delaktighet och möjlighet att påverka utförandet av arbetsuppgifterna. Inga särskilda åtgärder bedöms behöva genomföras under 2025.

3.2 Ekonomisk uppföljning

3.2.1 Resultatredovisning i sammandrag bolag

Resultatredovisning i sammandrag

Belopp i mnkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	6	6	0	6	23	23	23	24
Kostnader	-6	-7	1	-6	-28	-28	-28	-24
Rörelse-resultat	0	-1	1	0	-6	-6	-6	0
Finansiella intäkter	0	0	0	1	0	0	0	2
Finansiella kostnader	-126	-125	-1	-124	-499	-499	-499	324
Resultat efter fin. poster	-126	-126	0	-123	-504	-504	-504	326

3.2.2 Utfall till och med perioden

Stadshus redovisar ett resultat som är i nivå med budget. Rörelsekostnaderna för perioden ligger något lägre än budget främst till följd av lägre konsultkostnader. Detta förklaras med tidsförskjutning i pågående projekt. Finansnettot per mars följer i stort sett budget.

Gothenburg European Office har fortsatt bedrivit sin verksamhet inom de prioriterade områdena Hållbar stads- och samhällsutveckling samt Innovation och digitalisering. Gothenburg European Office resultat per mars följer i stort sett budget.

3.2.3 Prognos

Helårsprognosen för såväl Stadshus AB som Gothenburg European Office bedöms vara i linje med budget.

3.2.4 Lån och lånetak för bolag

Lån mnkr	Volym 31 mar 2025	Prognos 31 dec 2025	Lånetak 2025	Volym 31 dec 2024
Summa	2 683	3 013	3 200	3 064

3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

3.3.1 Effektivisering genom minskad administration och digitalisering

Stadshus budget för 2025 innehåller tre områden som kan kopplas till effektivisering genom minskad administration och digitalisering.

Utveckling av ekonomiprocesser inom Stadshuskoncernen

Under 2024 identifierade Stadshus effektiviserings- och förbättringsmöjligheter i koncernens bokslutsprocess och rapportering. Nuvarande arbetssätt innebär ett omfattande manuellt arbete och manuell kvalitetssäkring för att säkerställa korrekt rapportering och analysunderlag. Utifrån förstudien har Stadshus identifierat behov av att utveckla befintligt system, IBM Cognos Controller, som används idag för finansiella inrapportering och konsolidering och även komplettera detta med funktionalitet som saknas. Utvecklingen kommer spara tid, minska beroendet av nyckelpersoner och minska den manuella handpåläggningen för såväl stadsledningskontoret, Stadshus och de rapporterande bolagen inom koncernen. Arbetet påbörjades under 2024 och kommer pågå under 2025 och 2026 i en första fas.

Köp av administrativa tjänster från stadsledningskontoret

I samband med en personalavgång 2024 genomfördes en översyn av vissa administrativa tjänster inom bolaget såsom IT-stöd, IT-samordning, intern HR, löpande administration med mera. Som en följd av detta beslutade styrelsen inför 2025 att minska bemanningen i bolaget från elva till tio tjänster och istället köpa aktuella tjänster från stadsledningskontoret. Omfördelningen har medfört en viss effektivisering eftersom stadsledningskontoret med sin storlek påverkas relativt lite sett till Stadshus behov av stöd och kunnat införliva arbetsuppgifterna i redan befintlig struktur.

Säkerställa koncernrapportering utifrån nya regler om hållbarhetsrapportering, CSRD

Stadshus har sedan 2023 drivit ett införandeprojekt tillsammans med bolagen i koncernen för att förbereda den på kraven enligt CSRD och genomföra en första koncernrapportering för 2025. Parallellt pågår även ett projekt om att systemstöd för Stadshus och dess rapporterande bolag. Upphandlingen görs tillsammans med miljöförvaltningen för att säkerställa ett bredare användningsområde, få en större krets av användare inom staden och minska administrationen vid uppföljning av hållbarhetsdata.

Införandet av CSRD medför en ökad administration och ökade kostnader för både Stadshus och dess dotterbolag. Stadshus arbetar aktivt med att minimera den administrativa påverkan på bolagen, till exempel genom att använda befintliga rapporteringsprocesser i staden och anpassa dessa efter kraven i CSRD.

3.3.2 Återrapportering till kommunstyrelsen av bolagsstyrelsernas utvärdering av sitt arbete

Protokoll från moderbolagets styrelsemöte för utvärdering (2024-12-16 § 161) bifogas rapporten.

4 Insamling av information inför Budget 2026

Stadshus AB har inget att rapportera under detta avsnitt. Stadshus förutsättningar för planeringsperioden 2026–2028 kommer framgå av stadsledningskontorets handling *Förutsättningar för budget 2026–202* som planeras att överlämnas i maj.

5 Styrinformation till styrelsen

5.1 Göteborgs Stadshus AB

Göteborgs Stadshus AB (Stadshus) inklusive filialen Gothenburg European Office (GEO) bedöms under första kvartalet fullgjort sitt uppdrag enligt ägardirektiv och i allt väsentligt följt de verksamhetsplaner för bolaget och för GEO som fastställts för 2025. Samtliga av de uppdrag som tilldelats bolaget i kommunfullmäktiges (KF) budget fram till och med 2025 har avslutats.

Bolaget har under det första kvartalet fortsatt utvecklingsarbetet utifrån medarbetarenkätens resultat. Arbete har fokuserats kring områdena ledarskap, samarbete, organisatorisk tillit och trygghet.

Stadshus leder sedan ett par år tillbaka koncernens förberedelser inför nya EU-gemensamma regler för hållbarhetsredovisning från och med räkenskapsåret 2025 enligt CSRD och EU:s Taxonomi. EU beslutade i april för att skjuta upp införandet av regelverket för vissa grupper av bolag, däribland Stadshuskoncernen, till 2027 samt utreda lättnader i rapporteringskraven under tiden. Intill dess att läget klarnar kring hur svensk lagstiftning eventuellt ska anpassas utifrån EU:s beslut fortsätter koncernens förberedelser och inledande rapportering genomförs. Formerna för koncernens hållbarhetsredovisning inväntar beslut om eventuell anpassning av svensk lagstiftning.

Projektet att utveckla koncernrapportering pågår enligt plan och visar goda preliminära resultat både vad avser möjligheten att effektivisera processerna och öka tillgänglighet och analys av data.

5.2 Gothenburg European Office AB

Gothenburg European Office AB

Under första kvartalet har Gothenburg European Office (GEO) fortsatt arbetet inom de prioriterade områdena Hållbar stads- och samhällsutveckling samt Innovation och digitalisering. GEO har inlett ett arbete inför kommande förslag om uppdatering av upphandlingsdirektiven, och EU:s långtidsbudget. Tillsammans med svenska stads- och regionkontor bjöds alla svenska parlamentariker med medarbetare in till en träff för att presentera respektive verksamhet och bygga kontakter.

Gällande EU-finansiering har GEO spridit förhandsinformation om kommande utlysningar inom Horisont Europa, samt arbetat tillsammans med stadsmiljöförvaltningen kring en eventuell ansökan inom Nya europeiska Bauhaus. Omvärldsbevakningen har framförallt gällt EU:s konkurrenskraftspolitik, och dialog pågår med Business Region Göteborg om de strategiska möjligheterna därinom.

5.3 Redovisning av fullgjorda uppdrag

Stadshus vill här uppmärksamma styrelsen på de uppdrag som tilldelats bolaget och som har genomförts/avslutats sedan föregående rapportering (Årsrapport 2024).

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att analysera sina inköp utifrån Göteborgs Stads spendrapport och ta fram förslag på hur inköpsarbetet kan förbättras avseende kostnadsmedvetenhet, långsiktighet och hållbarhet. Inköps- och upphandlingsnämnden ska stötta i detta arbete. <i>Uppdragsår 2025 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag inom budgetbeslut</i>	✓ Avslutad Halvår 1 2025 2025-04-11 Stadshus gör mycket få inköp årligen och då uteslutande via stadens ramavtal och saknar därför behov av att göra en analys av dessa med hjälp av stadens spendrapport. Uppdraget förklaras därmed fullgjort och återrapporteras i samband med delårsrapport mars.
Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att säkerställa en hållbar livscykelhantering av bärbar elektronik. <i>Uppdragsår 2025 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag inom budgetbeslut</i>	✓ Avslutad Halvår 1 2025 2025-04-11 Stadshus säkerställer en hållbar livscykelhantering av bärbar elektronik genom att följa de bestämda frekvenser som gäller för att byta ut bärbar elektronik såsom mobiltelefoner och laptops. Uppdraget förklaras därmed fullgjort och återrapporteras i samband med delårsrapport mars.
Göteborgs Stads nämnder och styrelser får i uppdrag att med rapporten som utgångspunkt se över sina samverkansformer och arbetssätt för att aktivt samråda med och involvera funktionsrättsrörelsen inom områden där det anses vara befogat. Uppdraget återredovisas i respektive nämnds och styrelses del- eller årsrapport. <i>Uppdragsår 2025 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag utanför budgetbeslut</i>	✓ Avslutad Halvår 1 2025 2025-04-11 Stadshus bedömer att bolaget, utifrån uppdrag och verksamhet enligt ägardirektiv, saknar områden där det anses befogat att aktivt samråda och involvera funktionsrättsrörelsen. Uppdraget förklaras därmed fullgjort och återrapporteras i samband med delårsrapport mars.

5.4 Redovisning av övriga uppdrag från KF/KS i och utanför budget

Här redovisas övriga uppdrag som tilldelats bolaget av KF/KS i och utanför budget och som är pågående eller ej påbörjade.

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
Göteborg Stadshus AB och Göteborg Energi AB får i uppdrag att ta fram en färdplan för verksamheten så att en nedläggning av Rosenlundsverket blir möjlig till år 2040–2045. Bolagen ska fokusera på en process utan kapitalförstöring, och återkomma till kommunstyrelsen med kontinuerlig uppdatering gällande planen. <i>Uppdragsår</i> 2019 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> <i>Uppdrag utanför budgetbeslut</i>	 Pågående Halvår 1 2025 2025-04-16 Göteborg Energis statusrapport behandlades i Stadshus styrelse 2025-03-24 (§ 51). Ärendet är överlämnat till kommunstyrelsen för vidare beredning. Nästa återrapportering föreslås ske under första kvartalet 2027.
Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag att inom ramen för Stadshuskoncernens finansiella samordning tillfälligt ersätta Liseberg AB med belopp motsvarande bolagets räntekostnader hänförliga till de lån, upp till 570 mnkr, som avser återuppbyggnaden intill dess att ersättning från försäkring eller avtal fastställts och reglerats. <i>Uppdragsår</i> 2024 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> <i>Uppdrag utanför budgetbeslut</i>	 Pågående Halvår 1 2025 2025-04-11 Uppdraget kommer genomföras under 2025 och framåt som en del i den finansiella samordningen.
Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag att, i samverkan med Göteborg Energi AB, skyndsamt revidera ägardirektivet för bolaget för att harmonisera i linje med tillstyrkt inriktning för investeringar i lokal produktion. <i>Uppdragsår</i> 2024 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> <i>Uppdrag utanför budgetbeslut</i>	 Pågående Halvår 1 2025 2025-04-16 Uppdraget beräknas återrapporteras till Stadshus styrelse och avslutas i samband med styrelsemötet i juni (2025-06-09).
Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag att, i samverkan med Göteborg Energi AB, skyndsamt revidera ägardirektivet för bolaget för att harmonisera i linje med tillstyrkt inriktning för investeringar i produktion utanför Göteborgs kommun. <i>Uppdragsår</i> 2024 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> <i>Uppdrag utanför budgetbeslut</i>	 Pågående Halvår 1 2025 2025-04-16 Uppdraget beräknas återrapporteras till Stadshus styrelse och avslutas i samband med styrelsemötet i juni (2025-06-09).

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
Liseberg AB och Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag att utan skäligt dröjsmål och inom ramen för Stadshuskoncernens finansiella samordning återställa ersättningen enligt punkt 2 efter det att ersättning från försäkring eller avtal fastställts och reglerats. <i>Uppdragsår</i> 2024 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag utanför budgetbeslut	 Pågående Halvår 1 2025 2025-04-11 Förutsättningarna för återställning följs löpande under 2025. Uppdraget beräknas avslutas och återrapporteras till styrelsen först efter det att ersättning från försäkring eller avtal fastställts och reglerats.
Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag att från och med 2026 utöva stadensägarstyrning av Göteborgs Spårvägar AB i nära samverkan med Västtrafik AB. <i>Uppdragsår</i> 2025 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag utanför budgetbeslut	 Pågående Halvår 1 2025 2025-04-16 Stadshus styrelse kommer att föreläggas förslag till beslut i samtliga frågor som är kopplade till uppdrag om ändamålsenlig struktur för verksamhet inom trafikantservice- och kollektivtrafikområdet (GSHAB-2019-00051 § 6) under 2025.
Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag att snarast efter genomförda aktieöverlåtelser vidta erforderliga avvecklingsåtgärder rörande Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB och GS Buss AB genom fusion/likvidation. <i>Uppdragsår</i> 2025 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag utanför budgetbeslut	 Pågående Halvår 1 2025 2025-04-16 Stadshus styrelse kommer att föreläggas förslag till beslut i samtliga frågor som är kopplade till uppdrag om ändamålsenlig struktur för verksamhet inom trafikantservice- och kollektivtrafikområdet (GSHAB-2019-00051 § 6) under 2025.
Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag att snarast efter genomförda aktieöverlåtelser, i första hand, avyttra GS Trafikantservice AB eller relevanta delar av bolaget, och i andra hand, vidta erforderliga avvecklingsåtgärder. <i>Uppdragsår</i> 2025 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag utanför budgetbeslut	 Pågående Halvår 1 2025 2025-04-16 Stadshus styrelse kommer att föreläggas förslag till beslut i samtliga frågor som är kopplade till uppdrag om ändamålsenlig struktur för verksamhet inom trafikantservice- och kollektivtrafikområdet (GSHAB-2019-00051 § 6) under 2025.
Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag att under 2025 redovisa till kommunstyrelsen en finansiell plan för hela projektet med fördjupade scenarier och förslag kring finansiering av investering och drift av en ny arenapark. Redovisningen ska även innehålla olika scenarier av lånefinansiering och vilka konsekvenser dessa kan leda till. <i>Uppdragsår</i> 2025 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag utanför budgetbeslut	 Pågående Halvår 1 2025 2025-04-24 Stadshus styrelse tar ställning till hanteringsordning av uppdraget i april 2025.

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag att vid lämplig tidpunkt tillse att övriga likvida restposter delas ut till Göteborgs Stadshus AB från Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB, GS Buss AB och GS Trafikantservice AB. <i>Uppdragsår</i> 2025 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag utanför budgetbeslut	 Pågående Halvår 1 2025 2025-04-16 Stadshus styrelse kommer att föreläggas förslag till beslut i samtliga frågor som är kopplade till uppdrag för ändamålsenlig struktur för verksamhet inom Trafikantservice och kollektivtrafikområdet (GSHAB-2019-00051 § 6) under 2025.



Utdrag ur Protokoll

Sammanträdesdatum: 2024-12-16

§ 161 Ärendenummer GSHAB-2024-00075

Styrelsens utvärdering av styrelsearbetet 2024 samt utvärdering av vd 2024

Beslut

I styrelsen för Göteborgs Stadshus AB:

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

Handling

Tjänsteutlåtande, Ärendenummer GSHAB-2024-00075.



Utdrag ur Protokoll

Sammanträdesdatum: 2024-12-16

Dag för justering

2024-12-18

Underskrifter

Sekreterare

Johan Hörnberg

Ordförande

Jonas Attenius

Justerande

Axel Josefson

Finansiella positioner Göteborgs Stadshus AB per 2025-03-31

	Nom belopp	FF dag	Ränta	Extern portfölj	
Lån hos koncernbanken	1 113 145 732	kontolösning	2,46	Genomsnittlig löptid	1,2
				Genomsnittlig ränta	1,28
	1 113 145 732				
Lån hos Kommuninvest	450 000 000	2027-06-15	3,1125		
	620 000 000	2025-05-12	0,43		
	250 000 000	2026-02-04	0,38		
	250 000 000	2027-06-15	0,986		
	1 570 000 000				
Total lånevolym	2 683 145 732				