

Styrelsehandling nr: 9

Utfärdat: 2021-02-10

Diarienummer: FBU 2021-0007

Handläggare: Anna-Karin Olsson

Telefon: 031-773 83 44

E-post: anna-karin.olsson@framtiden.se

Prognos 1 2021

Informationsärende

Styrelsen för Framtiden Byggutveckling AB:

Anteckna informationen om Prognos 1 2021.

Sammanfattning

Prognos 1 justeras ned med 169 mkr jämfört med budget avseende projektintäkter och projektkostnader. Huvudsakligen härrör det till att vi avvaktar med projektet Robertshöjd.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Ärendet är av administrativ karaktär och bolaget inte har funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Bedömning ur ekologisk dimension

Ärendet är av administrativ karaktär och bolaget inte har funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Bedömning ur social dimension

Ärendet är av administrativ karaktär och bolaget inte har funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Samverkan

Ärendet har inte varit föremål för samverkan

Bilagor

1. Intern resultaträkning P1 2021

Ärendet

Information om bolagets prognos 1 2021 lämnas.

Beskrivning av ärendet

Bolaget avlämnar budget och tre prognoser avseende verksamhetsåren. Prognos 1 lämnas i januari och är en uppdatering av budgeten som lämnades i oktober 2020.

Bolagets bedömning

Bolaget anser att informationen ska antecknas.

Kostnadsslagsindelad

Resultaträkning (tkr)

	P1	BU	AC	avvikelse	avvikelse
	2021-12-31	2021-12-31	2020-12-31	jmf BU	jmf 2020
Intäkter entreprenad	1 305 000	1 474 000	1 763 283	-169 000	-458 283
Intäkter projektledning	37 000	37 000	30 650	0	6 350
Kostnader entreprenad	<u>-1 309 500</u>	<u>-1 478 500</u>	<u>-1 767 203</u>	<u>169 000</u>	<u>457 703</u>
Resultat projekt	32 500	32 500	26 730	0	5 770
Administrativt arvode	13 775	13 775	11 632	0	2 143
Utvecklingsarvode	<u>21 000</u>	<u>21 000</u>	<u>18 069</u>	<u>0</u>	<u>2 931</u>
Arvodesintäkter	34 775	34 775	29 701	0	5 074
Personalkostnader	-50 000	-50 000	-39 565	0	-10 435
Utvecklingskostnader Tidiga skeden	-4 000	-4 000	-1 717	0	-2 283
OH kostnader	-11 780	-11 535	-12 666	-245	886
Avskrivningar	<u>-245</u>	<u>-400</u>	<u>-273</u>	<u>155</u>	<u>28</u>
Rörelseresultat	1 250	1 340	2 210	-90	-960
Finansnetto	<u>-1 250</u>	<u>-1 340</u>	<u>-1 517</u>	<u>90</u>	<u>267</u>
Resultat efter finansiella poster	0	0	693	0	-693

Kommentarer till P1:

Jämfört med budget görs främst justering för projektsättningen.

Minskning i prognos 1 avser huvudsakligen att investering i Robertshöjd avvaktar.

Övriga justeringar är marginella och avser finans och avskrivningar.

Jämfört med utfall 2020 avser de största förändringarna projektsättningen, personalkostnaden och arvodesintäkterna.

Omsättningen minskar då många projekt går in i slutfasen och färdigställs under 2021.

Personalkostnaderna ökar med 10 mkr jämfört med utfall 2020. Vissa rekryteringar har beslutats under 2020 men sker sent 2020 eller i början av 2021.

Bemanningen på projektavdelningen ska hållas på minst samma nivå som vid utgången av 2020.

Utredningskostnader för projekt i tidigt skede, innan projekt startas, uppgår till 4 mkr för 2021.

Bland annat är det kostnader i samband med strategin för utvecklingsområden.

OH-kostnader bedöms vara i nivå med 2020. Bland annat finns där kostnader för fortsatt processkartläggning som ett led i handlingsplanen från EY. Även kostnader för inhyrning av personal i samband med sjukfrånvaro finns beaktat 2021.

Timdebiteringen och arvoden ökar i takt med ökad kostnads massa.

Timdebiteringen ökar under 2021 då det på helår är fler debiterande än 2020.

Utfallet 2020 avseende arvoden är lägre än prognosticerat, pga bättre resultat än planerat vilket beror på senarelagda rekryteringar och lägre kostnader för tidigt skede. Detta göra att ökningen till 2021 är 5mkr.