



Göteborgs Stadshus AB
Org nr 556537-0888

Bilaga B
Styrelsen 2014-12-01

Uppföljningsrapport 3 2014 Bolag

Göteborgs Stadshus AB

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning	3
2 Resultatredovisning och analys.....	5
2.1 Utfall och prognos	5
2.1.1 <i>Utfall till och med perioden.....</i>	<i>6</i>
2.1.2 <i>Prognos</i>	<i>6</i>
2.1.3 <i>Resultat per affärsområden/dotterbolag eller motsvarande.....</i>	<i>6</i>
2.2 Personal/medarbetare.....	13
2.2.1 <i>Personalvolym och lönekostnad.....</i>	<i>13</i>
2.2.2 <i>Personalstruktur.....</i>	<i>13</i>
2.2.3 <i>Kompetensförsörjning</i>	<i>13</i>
2.2.4 <i>Avgångssamtal.....</i>	<i>14</i>
2.2.5 <i>Övrig utveckling inom personalområdet.....</i>	<i>14</i>
2.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	14
2.4 Investeringar	14
3 Uppföljning av bolagets verksamhet	15

Bilagor

Bilaga 1: Resultat Göteborgs Stadshus AB - koncernen, tkr (efter fin poster och före bokslutsdisp)

1 Sammanfattning

Kommunfullmäktige beslutade 2013-12-05 om en ny bolagsstruktur för Stadens hel- och delägda bolag fr o m 2014 samt nya riktlinjer för ägarstyrning fr o m 2015. I den nya bolagsstrukturen är Göteborgs Stadshus AB (fd Göteborgs Kommunala Förvaltnings AB) moderbolag med uppdraget att utöva stadens ägarstyrning med utgångspunkt i gällande ägardirektiv, kommunfullmäktiges budget och andra styrande dokument. Stadshus AB benämns nedan även Koncernbolaget.

Av ägardirektivet för Göteborgs Stadshus AB framgår att bolaget har i huvudsak följande uppdrag:

- Genomföra årliga ägardialoger med moderbolagen i underliggande koncerner samt de interna bolagen.
- Vid behov lämna förslag till kommunfullmäktige om ändringar och kompletteringar av bolagens ägardirektiv.
- Tillsammans med övriga ägare utöva stadens ägarroll i de delägda bolagen (inkl de regionala bolagen) samt utveckla former för ägarstyrning.
- På uppdrag av kommunfullmäktige genomföra verksamhetsöversyner hos bolagen.
- Uppmärksamma bolagsspecifika ägarfrågor och vid behov utarbeta förslag om normerande riktlinjer och policies.
- Svara för resultatutjämnning inom koncernen. Koncernens skattebelastning ska i första hand ske hos Stadshus AB.
- Svara för insatser som syftar till att höja bolagsstyrelsernas generella kompetens, bl a genom förtroendemannautbildning.
- Utgöra kompetensstöd inom koncerngemensamma funktioner såsom koncernredovisning, skatt, kommunikation, HR och bolagsjuridik.

Koncernbolaget 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 uppföljningsrapporter och främst ta sin utgångspunkt i genomförda ägardialoger. Det är således inte aktuellt att genomföra den systematiska uppföljning som stadsledningskontoret genomför inom ramen för kommunstyrelsens uppsiktsplikt.

Under 2014 kommer de närmare formerna för rapportering till kommunstyrelsen successivt att utvecklas.

Resultatutjämnning 2014

Resultatutjämnningen inom koncernen utgår från att moderbolaget Stadshus AB enligt ägardirektivet svarar för koncernens skattebelastning på sätt som Göteborgs Kommunala Förvaltnings AB tidigare gjort.

Med utgångspunkt i de prognoser som bolagen lämnat i uppföljningsrapport 3 görs bedömning att de finansiella förutsättningarna förbättrats i jämförelse med uppföljningsrapport 2, med ca 33 mnkr. Den tidigare aviserade resultatförsämringen hos Göteborg Energi AB kvarstår. Sammantaget pekar prognosen 2014 mot en resultatförsämring i jämförelse med 2013 på ca 85 mnkr. Vid ett nettouttag från de "bidragsgivande" bolagen på samma nivå som tidigare år (ca 35%) kommer Stadshus AB sannolikt att kunna redovisa ett nollresultat såväl resultatmässigt som skattemässigt.

Till följd av den tidigare goda resultatutvecklingen inom GKF-koncernen har betydande obeskattade reserver kunnat byggas upp hos Kommunleasing i Göteborgs AB (KLAB). Om Stadshus AB hamnar i en situation med skattemässigt underskott finns möjlighet att lösa upp delar av den obeskattade reserven hos KLAB, som enligt årsredovisningen

2013 uppgick till ca 850 mnkr.

2 Resultatredovisning och analys

2.1 Utfall och prognos

Moderbolaget

Etablering av ny organisation

Moderbolaget Göteborgs Stadshus AB, nedan kallat Stadshus AB, bildades som ett resultat av kommunfullmäktiges beslut 2013-12-05. Göteborgs Kommunala Förvaltnings AB namnändrades till Göteborgs Stadshus AB vid extra bolagsstämma 2013-12-06. Stadshus AB fick samtidigt ett nytt ägardirektiv att gälla fr o m 2014-01-01.

Ett viktigt inslag i Stadshus AB nya roll är att genomföra ägardialoger med moderbolagen i underkoncernerna. Som ett led i etableringen av den nya ägarrollen har ägardialog i begränsad omfattning genomförts under året, med företrädare för styrelsen för Göteborgs Hamn AB respektive Liseberg AB. Ägardialog med Göteborg Energi AB planeras genomföras 2014-12-01. Erfarenheterna från ägardialogerna kommer att ligga till grund för det fortsatta arbetet med att hitta en strukturerad form när det gäller innehåll och ambitionsnivå.

Särskilda uppdrag från kommunfullmäktige

Stadshus AB har fått ett antal uppdrag från kommunfullmäktige. Aktuell status redovisades i UR2.

Enligt ägardirektivet för Stadshus AB ska bolaget svara för insatser som syftar till att höja bolagsstyrelsernas generella kompetens, bl a genom förtroendemannautbildning. Vid styrelsemötet 2014-08-25 redovisades förslag om framtida förtroendemannautbildning. Styrelsen förutsätts före utgången av 2014 fatta beslut om utbildningsprogram för förtroendevalda ifråga om inriktning, omfattning, kostnader och tidplan. Samordning kommer att ske med styrgruppen för politikerutbildning.

Ekonomiskt utfall för moderbolaget perioden jan-okt 2014

Utfallet för perioden uppgår till -653,2 mnkr, vilket innefattar en nedskrivning på värdet av aktierna i Göteborg Port Holding AB med -331 mnkr.

Budgeten 2014 för Stadshus AB är -389,9 mnkr före bokslutsdispositioner. Resultatet kan grovt indelas i budgeterade koncernbidrag på - 303,4 mnkr (Got Event, Stadsteatern, BRG, Uno AB), räntor på lån -71,9 mnkr samt bolagets egna kostnader - 14,7 mnkr (reviderad i juni med -4,0 mnkr).

Prognosen för 2014 är beräknad till -719,3 mnkr, en avvikelse mot budget med 329,4 mnkr. Det försämrade resultatet är till 331 mnkr en följd av nedskrivningen av värdet på aktierna i Göteborg Port Holding AB. Nedskrivningen är ett resultat av den utdelning som tidigare skett till Göteborgs Stadshus AB. Försämringen påverkar inte moderbolagets likviditet och elimineras bort på koncernnivå. Prognosen har förbättrats med 2,6 mnkr pga lägre förväntade räntekostnader.

Koncernen

Ekonomiskt utfall koncernen perioden jan-okt 2014

För perioden redovisas ett ackumulerat utfall på 887,2 mnkr vilket sammantaget innebär en förbättring med ca 350 mnkr i jämförelse med periodbudgeten. Några av bolagen redovisar betydligt bättre utfall än budget såsom Göteborgs Hamn AB, Liseberg AB samt Göteborgs Stads Parkerings AB medan andra redovisar svagare utfall såsom Göteborg Energi AB och Kommunleasing i Göteborg AB. Den samlade prognosen för

2014 är 672,5 mnkr, en förbättring i jämförelse med föregående prognos med +33,2 mnkr. I jämförelse med föregående prognos redovisar Göteborg Energi AB en försämring med 29,5 mnkr, Higab-koncernen en förbättring med 11,2 mnkr, Liseberg AB en förbättring med 11,3 mnkr, Göteborgs Gatu AB en förbättring med 9,0 mnkr samt Göteborgs Hamn AB en förbättring med 6,3 mnkr. En närmare redogörelse för de olika bolagen lämnas i avsnitt 2.2 nedan.

Resultaträkning i sammandrag

	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikels e	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	0	0	0	0	0	0	0	0
Kostnader	-10 357	-12 230	1 873	-5 085	-14 676	-14 676	-14 676	-5 661
Rörelseresultat	-10 357	-12 230	1 873	-5 085	-14 676	-14 676	-14 676	-5 661
Utdelningar fr db 1)	0	0	0	0	0	0	0	667 89 8
Resultat i andelar i db 2)	-259 208	-252 833	-6 375	-260 167	-311 050	-311 050	-303 400	413 90 0
Nedskrivningar i andelar i db 3)	-329 598	0	-329 598	-32 160	-329 598	-331 000	0	-362 627
Finansiella intäkter	61	0	61	882	61	60	0	884
Finansiella kostnader	-54 110	-59 877	5 767	-40 743	-63 991	-64 508	-71 852	-47 443
Resultat efter fin. poster	-653 212	-324 940	-328 272	-337 273	-719 254	-721 174	-389 928	666 95 1

Fotnot: 1) Utdelningar beslutas innan årsbokslutet och är ett led i skatteoptimeringsprocessen. Budgeteras inte. 2) Koncernbidrag från dotterbolag beslutas innan årsbokslutet. Budgeteras inte. 3) Nedskrivning av andelar i dotterbolag består i under året av koncern-bidrag lämnade till Göteborgs Stadsteater AB, Got Event AB, och BRG AB samt ev. nedskrivning av övriga koncernföretag. Db = dotterbolag. Resultaträkningen avser Göteborgs Stadshus AB, moderbolaget i koncernen (belopp i Tkr).

2.1.1 Ufall till och med perioden

Se avsnitt 2.1, 2.1.3 samt bilaga Koncernsammanställning.

2.1.2 Prognos

Se avsnitt 2.1, 2.1.3 samt bilaga Koncernsammanställning.

2.1.3 Resultat per affärsområden/dotterbolag eller motsvarande

Bostäder

Den 2 januari avyttrade Förvaltnings AB Framtiden Göteborgs Stads Parkerings AB, Förvaltnings AB Göteborgslokaler och Idrotts- och Kulturcentrum Scandinavium i Göteborg AB till Higab AB. Detta innebär att koncernen nu är en renodlad bostadskoncern. Under 2014 beräknas koncernen leverera 307 inflyttningsklara bostäder och prognosen för 2015 uppgår till cirka 600 bostäder.

I budget 2014 respektive 2015 anges målet för allmännyttan till 1000 nya bostäder per år. Bostadsbolaget har startat nyproduktion av 70 hyresrätter i Landala. Familjebostäder startade i april bygget av 52 lägenheter i Kyrkbyn och Poseidons nyproduktion på Elins gård med 117 lägenheter är också igång. Poseidon har även tecknat ett samverkansavtal

med syfte att bygga 150 hyresrätter i Örgryte Torp med planerad byggstart år 2015. Utvecklingsarbetet för Selma Lagerlöfs torg fortskrider. Byggstart av etapp 1 kan ske i kvartal 3 år 2015 under förutsättning att planen antas. Framtidenkoncernen kommer i denna etapp att bidra med 250 bostäder.

Framtidenkoncernen redovisar ett periodresultat på 343,2 mnkr, vilket är 49,7 mnkr bättre än periodbudgeten. Det är främst lägre drifts- och underhållskostnader som påverkar resultatet positivt. Inom driftskostnaderna är det särskilt kostnaderna för värme är lägre på grund av det milda vädret. Underhållskostnaderna är lägre till följd av förskjutningar i tiden.

Prognosen för årsresultatet lämnas oförändrad och uppgår till 246,7 mnkr. Koncernen beräknas under 2014 investera ca 1,9 mdkr i befintligt fastighetsbestånd 2014, en minskning med ca 100 mnkr jämfört med föregående prognos, utfallet för 2013 uppgick till 1,8 mdkr.

Lokaler

Higab AB

I början av året förvärvade Higab AB Göteborgs Stads Parkerings AB, Förvaltnings AB Göteborgs Lokaler samt Idrotts- och Kulturcentrum Scandinavium i Göteborg AB från Förvaltnings AB Framtiden. Innan årsskiftet förvärvade Higab AB Älvstranden Utveckling AB från Göteborgs Stad. Nedan redovisas resultatutveckling och övriga frågor under respektive dotterbolag i Higab-koncernen.

Periodresultatet för Higab AB blev 91,7 mnkr, vilket är 13,4 mnkr bättre än budgeten för perioden. De främsta orsakerna till den positiva avvikelsen är en reavinst som uppstod vid försäljning av mark på Kviberg till fastighetskontoret samt att bolaget återfört en avsättning avseende Stora Saluhallen som inte utnyttjats. Bolaget har även negativa avvikelser avseende underhåll då flera omfattande åtgärder genomförts i Saluhallen Briggen, Ullevi och Kviberg.

Bolaget förbättrar sin prognos med 9,9 mnkr till 87,5 mnkr, till följd av ökade intäkter samt minskade fastighets- och personalkostnader. Årets investeringsprognos för bolaget uppgår till 198,9 mnkr, en ökning med 7 mnkr, jämfört med föregående prognos. Pågående projekt som Rambergsvallen och Samlokalisering Göteborg Vatten följer tidplan och budget. Beträffande Kvarteret Högvakten är tidpunkt för byggstart ännu inte bestämd.

Älvstranden Utveckling AB

Resultat för perioden uppgick till -47,1 mnkr, en negativ avvikelse med 8,9 mnkr i jämförelse med budget.

De största avvikelserna från budget avser hyresintäkter, kostnad för sålda fastigheter samt räntenettet. Hyresintäkterna avviker negativt till följd av omförhandling och uppsägning av befintliga hyresavtal samt större vakanser än budgeterat. Det finns fyra avtal om försäljning av byggrätter, men inget av dem har ännu effektuerats. Kostnader för dessa uppgår till ca 13 mnkr i form av bl a värderingar och advokatkostnader. Koncernens finansnetto avviker positivt till följd av lägre volym investeringar.

För helåret försämrar koncernen sin prognos med 12,4 mnkr till -56,7 mnkr, som en följd av ovan nämnda orsaker. Koncernen lämnar sin investeringsprognos oförändrad på 200 mnkr. Eventuella realisationsvinster/realisationsförluster från kommande fastighetsförsäljningar har inte beaktats i prognosen för 2014.

Miljörapporten avseende marken kring Damen Shiprepair Götaverken är klar och i den konstateras att Älvstranden som markägare inte är eller kommer att bli

betalningsansvarig för den sanering som måste göras. Istället vilar ansvaret de tre tidigare operatörerna.

Förvaltnings AB Göteborgs Lokaler

Periodresultatet för bolaget blev 33,5 mnr, vilket är 29,9 mnr bättre än periodbudgeten. Förklaringen till förbättringen av utfallet i förhållande till budget är ökade hyresintäkter samt minskade underhållskostnader. Bolaget räknar att underhållskostnaderna kommer att vara i nivå med budget i slutet av året. För helåret lämnar bolaget en oförändrad prognos på 16,5 mnr.

Göteborgs Stads Parkerings AB

Periodresultatet för bolaget blev 117,4 mnr, vilket är 72,3 mnr bättre än periodbudgeten. Det förbättrade resultatet förklaras av ökade intäkter till följd av nya affärer, prishöjning och utnyttjande av väderberoende ytor som Liseberg och badplatser samt minskade kostnader för fastighetsskötsel och underhåll. De administrativa kostnaderna minskar pga senareläggning av administrativa projekt. Senareläggning av projekt påverkar även av- och nedskrivningar positivt då nedskrivningar avseende Skeppsbron inte belastar 2014. För helåret lämnar bolaget en prognos på 128,2 mnr, en förbättring med 13,8 mnr i jämförelse med föregående prognos. Förklaringen till förbättringen är ökade intäkter samt lägre kostnader för fastighetsskötsel och underhåll.

Idrotts- och Kulturcentrum Scandinavium AB

Periodresultatet för bolaget blev 7,9 mnr, vilket är 2,0 mnr bättre än periodbudgeten. Förbättringen beror på något ökade intäkter samt lägre underhållskostnader. Prognosen för helåret lämnas oförändrad och uppgår till 8,4 mnr.

Energi

Koncernen Göteborg Energi AB redovisar ett periodresultat på 176,8 mnr, vilket är 19,1 mnr sämre än periodbudgeten. Levererad volym fjärrvärme understiger budget till följd av varmare vinterväder än förväntat, men resultatet är nästan i nivå med budget, främst pga för högt budgeterade råvarupriser. Även minskade marginaler inom elhandel förklarar den negativa avvikelser mot budget. Problemen med biogasproduktionen inom koncernen fortsätter och levererad volym understiger budget. Ett avtal kring avyttringen av FordonsGas Sverige AB är undertecknat med Air Liquide SA. Överlåtelsen planeras ske 1 december 2014.

Prognosen för årsresultatet justeras ned med 29,4 mnr till 262,2 mnr. Försämringen av prognosen förklaras av att vädret fortsatt har varit varmare än normalt vilket främst påverkar fjärrvärmeverksamheten negativt. Dessutom sker en fortsatt försämring av produktområde biogas, årsprognosen -357 mkr innebär en nedjustering från augusti med -22 mkr. Prognosen speglar ökade driftskostnader för biogasproduktionen, främst beroende på en försenad driftsättning av GoBiGas. Någon gasleverans från GoBiGas anläggningen beräknas inte ske under år 2014.

Koncernen minskar sin investeringsprognos med 50 mnr till 700 mnr. Utfall till och med perioden uppgår till 511 mnr och understiger budget med 132 mnr till följd av tidmässiga förskjutningar.

Näringsliv

Business Region Göteborg AB

Bolaget förvärvade 2 januari Utveckling Nordost AB samt stadens andelar i Lindholmen Science Park AB, Johanneberg Science Park AB, Göteborgs Tekniska College AB och Cityflygplatsen i Göteborg AB.

Bolagets periodresultat blev -34,8 mnkr, vilket är 2,1 mnkr sämre än periodbudgeten. Avvikelsen är hänförlig till nedskrivning av lämnade aktieägartillskott till Lindholmen Science Park AB och Johanneberg Science Park AB. BRG AB har erhållit aktieägartillskott för att täcka förlusterna. Årsprognosen försämras med 10,7 mnkr och uppgår till -52,8 mnkr. Försämringen av prognosen beror på förväntade nedskrivningar av dotter- och intressebolag. Lindholmen Science Park AB, Johanneberg Science Park AB, Göteborgs Tekniska College AB samt Cityflygplatsen i Göteborg AB lämnar inga rapporter per oktober månad.

Utveckling Nordost AB

Bolaget redovisar ett resultat för perioden på -3,7 mnkr, vilket är 0,2 mnkr sämre än periodbudgeten. Bolaget har under perioden arbetat med ett fortsatt utvecklingsarbete i de nordöstra stadsdelarna genom förstudierna Lärandets torg i Hammarkullen och Stadlandet Göteborg och i samband med detta har två nya medarbetare anställts. Bolaget har en tvist med Tillväxtverket angående utbetalning av medel i projekt stadsutveckling i nordost. Beslutet är överklagat till Förvaltningsrätten och besked inväntas. Skulle rätten besluta i enlighet med Tillväxtverkets beslut innebär det ett intäktsbortfall på 1,3 mnkr, vilket inte är beaktat i utfall eller prognos. Bolaget förbättrar sin årsprognos med 0,4 mnkr till -5,0 mnkr.

Turism, Kultur och Evenemang (fr o m 2015)

Liseberg AB

För perioden redovisar Liseberg AB ett resultat på 173,3 mnkr, vilket är 47,1 mnkr bättre än periodbudgeten. Antalet gäster under sommarsäsongen ökade med 11% jämfört med 2013 och uppgick till 2 360 000. Snittgästen har dessutom konsumerat ca 4% mer i förhållande till föregående år. Ökningen av antalet gäster har fördelats relativt jämnt under säsongen och den största delen av ökningen står göteborgarna för. Den 14 november öppnade parken för jul på Liseberg och målet är att nå 500 000 gäster.

Lisebergs Restaurant AB har haft en stark säsong och går mot sitt bästa resultat någonsin. Bokningsläget för höstens show med Jill Johnson är bra och efterfrågan på julbord är stark och ligger något över föregående år. Hotell Liseberg Heden har haft en tuff säsong med lägre snittpriser och lägre beläggning och visar ett resultat som understiger budget. Inom Lisebergs Gäst AB visar segmentet camping en markant ökning jämfört med budget, medan segmentet stugor inte haft samma utveckling. Prognosen för helåret 2014 förbättras med 10,3 mnkr och uppgår till 105,4 mnkr.

Den nya organisationsstrukturen som togs fram under 2013 är nu implementerad och fungerar väl. Detta innebär att samtliga anställda arbetar i en gemensam organisation under Liseberg AB. Vid årsskiftet kommer Lisebergs Restaurant AB att fusioneras in i Liseberg AB och vad gäller Hotell Liseberg Heden och Lisebergs Gäst AB kommer en verksamhetsövergång att ske. För närvarande pågår arbete med att hyra ut delar av fastigheten Skår 40:17 samt att ta fram en strategisk plan för hur fastigheten ska nyttjas i framtiden.

Got Event AB

Periodresultatet blev -126,9 mnkr, vilket är 9,9 mnkr bättre än periodbudgeten. Den positiva avvikelsen är till största delen hänförlig till återbetalning av pengar från FORA Försäkringar samt försäljning av löparbanor från inomhus-EM i friidrott. Det är främst affärsområde Scandinavium som visar bättre resultat till följd av att Frölunda spelat fler matcher samt att Göteborg Horse Show gått bra. Även affärsområde Ullevi visar positivt resultat, lägre driftskostnader till följd av det milda vädret och minskade

avskrivningar pga senarelagda investeringar. Prognosen för årsresultatet förbättras med 4,1 mnkr till -156,9 mnkr, som en effekt av ovan nämnda orsaker.

Göteborgs Stadsteater AB

Bolagets resultat för perioden blev -83,2 mnkr, vilket är 1,4 mnkr sämre än periodbudgeten. Under perioden hade Stadsteatern 87 333 besökare (84 142), motsvarande en beläggningsgrad på 80 procent (73). Den ökade beläggningsgraden jämfört med föregående år beror på hög beläggning för Pygmalion som spelas på Stora Scenen, En handelsresandes död på Nya studion samt 2256 dagar på Backa Teater. Även dagens lunchteater har haft ökad beläggning. Totalt har teatern under perioden spelat 463 föreställningar (454). Årsprognosen lämnas oförändrad och uppgår till -106,1 mnkr.

Göteborg & Co Träffpunkt AB

Bolagets periodresultat blev 13,2 mnkr, vilket är 1,1 mnkr bättre än periodbudgeten. Förbättringen i förhållande till budget förklaras av att kostnader inte upparbetats i samma takt som budget. Årsprognosen förbättras med 1,0 mnkr och uppgår till 1,0 mnkr. Bolagets uppdrag är att marknadsföra och medverka i utvecklingen av Göteborg som turist-, mötes- och evenemangsstad. Ett antal aktiviteter har genomförts under perioden, bl a EANM – europeisk kongressen i nukleär medicin, årets största kongress med över 5 000 deltagare, planeringen för målgången i Volvo Ocean Race 2015 har startats upp samt Kulturkalaset har genomförts. Den 5 december startar Sveriges största idrottstävling 2014, VM i innebandy, med invigning på Götaplatsen tillsammans med Julstaden. Göteborg & Co Kommunintressent AB redovisas gemensamt med Träffpunkt AB under 2014.

Hamn

Göteborgs Hamn AB redovisar ett periodresultat på 185,2 mnkr, vilket överstiger periodbudgeten med 77,2 mnkr. Den huvudsakliga förklaringen till resultatförbättringen är att bolaget inte upparbetat kostnader, särskilt infrastrukturkostnader, i den takt som budgeterats. Bolaget har även minskat intäkterna, särskilt inom energisegmentet. Resultatet påverkas även positivt av försäljning av tomträtter till fastighetskontoret om 17 mnkr samt införandet av nya redovisningsprinciper K3, vilket minskar avskrivningarna med 17 mnkr.

Volymerna under årets första nio månader i Göteborgs hamn visar på skiftande utveckling. Containervolymerna fortsätter den nedgång som inleddes sommaren 2013. Under perioden har volymerna minskat med 5 procent. För helåret prognostiseras en minskning med 4,5 procent i jämförelse med budget. Ro/ro volymerna har under årets första nio månader ökat med 3 procent. När det gäller bilar påverkas volymerna negativt under hösten på grund av att Volvos XC90 inte kommer att tillverkas i väntan på att den nya modellen börjar serietillverkas 2015. Oljevolymer minskar kraftigt till följd av minskade raffmarginaler samt att lagringsbolagen minskat sina volymer kraftigt.

Årsprognosen förbättras med 6,3 mnkr och uppgår till 168,9 mnkr. Förändringen av prognosen innehåller något minskade intäkter framförallt inom energisegmentet, men samtidigt en minskad kostnadsmassa. En viss osäkerhet finns i vilken takt underhålls- och infrastrukturkostnader kommer att upparbetas under årets sista två månader.

Kollektivtrafik

Göteborgs Spårvägar AB deltar tillsammans med trafikkontoret i förhandlingar med leverantören AnsaldoBreda om åtgärds paket för att komma till rätta med problemen med spårvagn M32. Ett tilläggsavtal har träffats mellan trafikkontoret och leverantören om att åtgärda akuta rost- och fuktskador. Arbetet påbörjades den 30 juni. Samtidigt

forsätter förhandlingar med leverantören om att åtgärda seriefel och garantifel. Planen är att alla vagnar ska vara åtgärdade under 2017. Läget just nu tyder på att det bli en viss försening.

Koncernen Göteborgs Spårvägar AB redovisar ett resultat för perioden på 17,1 mnkr, vilket överstiger periodbudgeten med 13,9 mnkr. Dotterbolaget GS Spårvagn AB fusionerades med moderbolaget per 30 december 2013 och spårvagnsverksamheten bedrivs i moderbolaget Göteborgs Spårvägar AB. Spårvagnsverksamheten uppvisar ett resultat på -1,0 mnkr vilket är 3,6 mnkr bättre än budget. Minskade intäkter från spårvagnsavtalet har kompenseras av lägre elkostnader och högre intäkter från Banteknik och Kommunikationsteknik.

Dotterbolaget GS Buss AB visar ett resultat på 7,4 mnkr vilket är 3,6 mnkr bättre än budget. I resultatet ingår en upplösning av omställningsreserv med 6,0 mnkr, vilket innebär att det underliggande resultatet är 1,4 mnkr.

Även dotterbolaget GS Trafikantservice AB uppvisar ett bättre resultat än budget, 5,7 mnkr. Resultatet innehåller en minskning av omställningsreserv med 3,0 mnkr, vilket innebär att det underliggande resultatet uppgår till 2,7 mnkr.

För helåret försämrar koncernen prognosen med 1,5 mnkr till 2,6 mnkr. Försämringen av budgeten är hänförlig till spårvagnsverksamheten, där en engångskostnad till följd av övergång till komponentavskrivning påverkar resultatet negativt med 9,0 mnkr.

BoPlats AB

Bolaget redovisar ett periodresultat på 5,9 mnkr, vilket är 5,8 mnkr bättre än periodbudgeten. Årsprognosen förbättras med 2,2 mnkr och uppgår till 3,7 mnkr. Bolaget tillhör de enheter som inte lämnar någon skriftlig rapport per oktober.

Regionala bolag

Renova AB

Omstruktureringen av koncernen är nu på plats. I moderbolaget Renova AB har de uppdrag samlats som kommunerna direkttilldelar, medan dotterbolaget Renova Miljö AB verkar på en fullt konkurrensutsatt marknad med både kommuner och verksamheter som sina kunder. Koncernens resultat för perioden uppgick till 2,8 mnkr, vilket överstiger budget med 19,3 mnkr. Koncernen har haft bra inflöden av avfallsmängder. De största avvikelserna finns på kostnadssidan. Koncernens kostnadsutveckling är positiv och man har stor återhållsamhet på kostnadssidan. Den tilldelade verksamheten i Renova AB visar ett resultat på -4,2 mnkr, vilket är 30,0 mnkr sämre än budget för perioden. Den negativa avvikelsen är till största delen en effekt av kostnader för åtgärdspaket och omställning samt att tilldelad förbränning går sämre än budget. I Renova Miljö AB, som består av affärsområdena Återvinning och Logistik, uppgår resultatet till 6,9 mnkr, vilket är 52,7 mnkr bättre än budgeterat. De positiva avvikelserna är en följd av att alla entreprenader går bättre än förväntat samt ett större inflöde till Sävenäs. Vid budgeteringstillfället rådde stor osäkerhet om hur kostnader skulle fördelas inom koncernen, vilket förklarar de stora budgetavvikelserna.

För helåret förbättrar koncernen sin prognos med 5,7 mnkr till 15,4 mnkr.

Gryaab AB

Bolagets periodresultat blev 4,7 mnkr, vilket är 4,7 mnkr bättre än periodbudgeten. Förbättringen i förhållande till budget beror till största delen på lägre kostnader för personal samt lägre avskrivningar och räntekostnader till följd av senareläggning av utgifter i projekt. Årsprognosen förbättras med 1,7 mnkr och uppgår till 5,4 mnkr, som en följd av minskade avskrivningar och räntekostnader. Bolaget genomför flera större

ombyggnadsprojekt, bl a projekt för utökad kapacitet för kväverening med en totalbudget på 360 mnkr. Projektet löper enligt ursprunglig tidplan och budget. Arbetet med ny driftscentral är för tillfället begränsat då det inte går att bedriva arbetet samtidigt med kvävereningsprojektet.

Grefab AB

Bolagets periodresultat blev 7,4 mnkr, vilket är 2,4 mnkr bättre än periodbudgeten. Förbättringen i förhållande till budget beror till största delen på senarelaggt underhåll samt att budgeterad reserv för oförutsedda och svårbedömda kostnader inte utnyttjats. Årsprognosen förbättras med 2,3 mnkr och uppgår till 3,5 mnkr till följd av ovanstående orsaker.

Interna bolag

Försäkrings AB Göta Lejon

Försäkrings AB Göta Lejon redovisar ett periodresultat på 15,7 mnkr, vilket är 15,1 mnkr bättre än periodbudgeten. Det positiva resultatet är en effekt av gynnsamt skadeutfall. Prognosen för helåret uppgår till 9,4 mnkr vilket är en förbättring med 3,0 mnkr i jämförelse med föregående prognos. Bolaget tillhör de enheter som inte lämnar någon skriftlig rapport per oktober.

Kommunleasing i Göteborg AB

Bolagets periodresultat blev 0,1 mnkr, vilket är 7,7 mnkr sämre än periodbudgeten. Styrelsen för bolaget har beslutat att avsluta bolagets anställningsförhållande med VD. I samband med uppsägning utbetalar bolaget ett avgångsvederlag motsvarande 30 månadslöner. Denna kostnad samt sociala avgifter har beaktats i utfallet. Prognosen för helåret försämras med 1,5 mnkr till 0,1 mnkr. Bolaget tillhör de enheter som inte lämnar någon skriftlig rapport per oktober.

Göteborgs Stads Upphandlings AB

Periodresultatet för bolaget blev -3,2 mnkr, vilket är 4,1 mnkr bättre än periodbudgeten. För helåret justeras prognosen upp med 2,2 mnkr till -4,1 mnkr. Förklaringen till förbättringen av bolagets utfall och prognos är högre provisionsintäkter avseende år 2013.

Göteborgs Gatu AB

Bolagets resultat för perioden blev 27,7 mnkr, vilket är 21,0 mnkr bättre än periodbudgeten. I den löpande verksamheten redovisar bolaget ett resultat 22,6 mnkr, vilket är 4,6 mnkr bättre än budget. Förbättringen i den löpande verksamheten förklaras av att fordonsförsäljningen, som i början av året utvecklades svagt, har haft en helt annan utveckling under senare delen av perioden och nu ligger över budgeterad volym. Även ordersituationen är tillfredsställande och bolaget har en orderstock som är högre än vid motsvarande period föregående år. Kostnaden för historiska pensionsåtaganden är däremot lägre än budget vilket förklarar en del av den positiva avvikelsen i totalt resultat. Bolaget har erhållit en försäkringsersättning om 5 mnkr från den konsultansvarsförsäkring bolaget har avseende brister i samband med byggnationen av Vrångö hamnanläggning. För helåret förbättrar bolaget prognosen med 9,0 mnkr till 29,0 mnkr som en följd av minskade kostnader för pensionsåtagandet, ökad orderingång och erhållen försäkringsersättning avseende Vrångö hamnanläggning.

AB Gothenburg European Office

Bolaget startade sin verksamhet 1 april 2013 och har etablerat en filial i Bryssel.

Bolagets verksamhetsmål är att bedriva omvärlds- och intressebevakning i förhållande

till Europeiska Unionen. Resultatet för perioden uppgår till -0,6 mnkr, vilket är 0,5 mnkr sämre än budget. Prognosen lämnas oförändrad och uppgår till -0,8 mnkr. Bolaget har under perioden inlett partnerskap med Lindholmen Science Park AB, Johanneberg Science Park AB och Chalmers Tekniska Högskola. Samtidigt pågår diskussioner med andra aktörer från göteborgsområdet. Från 1 april har VGR flyttat in i bolagets lokaler och kommer att stå för en del av hyreskostnaderna.

Period			Helår			
Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år

2.2 Personal/medarbetare

2.2.1 Personalvolym och lönekostnad

Belopp i tkr	Utfall tom okt 2014	Utfall tom okt 2013	Prognos 2014	Bokslut 2013
Lönekostn. exkl arvoden	1 937	0	2 985	0
Arbetad tid (årsarbetare)	2,0	0	3,3	0
Lönekostnad per årsarbetare	959	0	905	0

Moderbolaget har fått en ny roll och nytt ägardirektiv fr o m 2014-01-01 till följd av kommunfullmäktiges beslut om ny bolagsstruktur och nya riktlinjer för ägarstyrning av stadens bolag. VD för moderbolaget anställdes 15 mars. I avvaktan på uppbyggnad av en egen administration finns ett avtal med stadsledningskontoret för köp av administrativa tjänster. Fr o m september finns egen tillsvidareanställd personal i moderbolaget. Rekrytering och tillsättning har pågått under hösten och kommer att fortsätta även in på nästa år.

Koncernens övriga personalutveckling rapporteras i respektive dotterbolags redovisning.

2.2.2 Personalstruktur

Antal	Oktober 2014	Oktober 2013	Ökning/minskning
Tillsvidareanställda på heltid	7	0	7
Tillsvidareanställda på deltid	0	0	0
Tidsbegränsat anställda	0	0	0
Timavlönade	0	0	0
Totalt antal anställda	7	0	7

Se inledande stycke

2.2.3 Kompetensförsörjning

Ej relevant för bolaget under 2014

2.2.4 Avgångssamtal

Ej relevant för bolaget under 2014

2.2.5 Övrig utveckling inom personalområdet

Se inledande stycke

2.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

Aktuell status redovisades i UR2 2014.

2.4 Investeringar

Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar

Nettoutgifter i mkr	Utfall t o m okt	Prognos helår	Fg prognos helår	Budget helår
Nyinvesteringar	0	0	0	0
Reinvesteringar	0	0	0	0
SUMMA INVESTERINGAR	0	0	0	0

Investeringar i finansiella anläggningstillgångar

Aktier och andelar, i mkr	Utfall perioden 2014
Bolagsöversyn	1 586
Summa investeringar	1 586

Projektredovisning investeringsobjekt

Benämning projekt enl. inv. plan, i mkr	Budget per projekt	Ack utfall tom perioden	Aktuell prognos för hela projektet	Beräknas färdigt (år, kvartal)
-	-	-	-	-

3 Uppföljning av bolagets verksamhet

Se sammanfattning under avsnitt 1.

Bilaga 1. Resultat Göteborgs Stadshus AB – koncernen, tkr (efter finansiella poster och före bokslutsdispositioner)

Resultat Göteborgs Stadshus koncernen, tkr (efter finansiella poster och före bokslutsdisp)									
Ackumulerat				Helår					
Utfall ack 2014-10-31	Per budget 2014-10-31	Utfall ack 2013-10-31		Prognos okt 2014	Prognos aug 2014	Budget ny helår 2014	Budget ur- sprunglig 2014	Utfall 2013	Utfall 2012
Göteborgs Stadshuskoncernen									
185 190	108 074	113 192	Göteborgs Hamn AB ***)	168 905	162 605	104 000	104 000	128 400	1 523 298
17 104	3 162	18 648	Göteborgs Spårvägar AB	2 637	4 078	4 278	4 278	4 359	29 126
-83 191	-81 771	-77 363	Göteborgs Stadsteater AB	-106 154	-106 148	-104 006	-101 104	-96 633	-93 151
173 276	126 179	86 131	Liseberg AB	105 375	94 100	70 593	69 123	52 660	73 600
-126 943	-136 776	-149 782	Got Event AB	-156 869	-160 953	-164 994	-164 994	-173 502	-138 429
176 813	195 892	402 900	Göteborg Energi AB	262 163	291 639	336 967	336 967	710 884	511 790
27 713	6 667	11 267	Göteborgs Gatubuss AB	29 000	20 000	8 000	8 000	73	13 125
204 251	96 210	157 808	HIGAB	184 759	173 611	60 833	62 654	205 163	111 286
15 666	569	5 406	Försäkrings AB Göta Lejon	9 361	6 361	683	683	-4 997	19 417
125	7 761	4 060	Kommunleasing i Göteborg AB	75	1 595	9 315	9 315	-2 645	8 550
-3 201	-7 291	-3 055	Göteborgs Stads Upphandling AB	-4 127	-6 263	-8 187	-8 187	-4 384	3 081
-38 024	-36 852	-37 902	Business Region Göteborg AB	-57 373	-51 816	-43 870	-46 192	-33 306	-32 849
-653 212	-324 940	-337 273	Göteborgs Stadshus AB	-719 254	-721 904	-389 928	-383 252	666 951	1 441 133
0	0	-28 442	Utveckling Nordost AB **)	0	0	0	0	-48 972	-18 936
- 641	-52	-1 417	AB Gothenburg European Office	- 835	- 830	-62	-62	-1 429	0
343 175	293 466	422 798	Förvaltnings AB Framtiden	246 653	246 653	57 433	57 433	212 329	196 522
4 709	-87	-9 970	Gryaab AB	5 375	3 653	-1	0	-21 191	-15 012
5 865	110	811	Boplats Göteborg AB	3 707	1 470	1 320	-115	- 203	61
2 811	-16 485	-50 827	Renova AB	15 407	9 662	4 200	4 200	-71 203	12 002
7 371	4 979	7 346	Grefab AB	3 510	1 177	1 030	1 030	3 738	-5 170
13 223	12 104	6 440	Göteborg & Co AB	1 000	0	0	0	427	-3 071
0	0	0	Övriga	0	0	0	0	0	0
615 144	277 886	292 325	Koncernjusteringar	679 197	670 630	303 864	303 309	-768 548	-1 542 553
887 224	528 805	833 101	Summa Göteborgs Stadshuskoncernen*)	672 512	639 320	251 468	257 086	757 971	2 093 820
*) Beslutade koncernbidrag för år 2014: Göteborgs Stadsteater AB 100 800 tkr, Got Event AB 163 500 tkr, Business Region Göteborg AB 37 100 tkr, Upphandlingsbolaget 6 000 tkr samt Utveckling Nordost AB 3 650 tkr. Koncernbidragen redovisas ovan som kostnad hos Göteborgs Stadshus AB.									
**) Ingår från 2014 i BRG koncernen.									
***) Tom 2013 ingår Göteborgs Hamn AB i Göteborg Port Holding. Från 2014 är Göteborgs Hamn AB och Göteborg Port Holding direktägda dotterbolag till Göteborgs Stadshus AB.									