

Styrelsehandling nr 7b

Styrelsedatum: 2021-12-10

Diarienummer: FBU2021-0024

Handläggare:

Anna-Karin Olsson

Telefon:031-773 83 44

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

Budget 2022

Förslag till beslut

Styrelsen för Framtiden Byggutveckling AB:

Föreslås att fastställa budget 2022 förutsatt att styrelsen för Förvaltnings AB Framtiden fastställer förslaget till koncernens budget 2022 på styrelsemötet den 14 december 2021.

Sammanfattning

Förslag på budget 2022 för Framtiden Byggutveckling AB. I förslaget framgår skillnader per budgetpost jämfört med prognos 3 2021.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Projektintäkter budgeteras till 1 020 mkr, varav 32,5 mkr blir en vinst på projektledartiden som faktureras. Utvecklings- och arvodesintäkter uppgår till 38 mkr. Intäkterna ökar totalt 1,5 mkr jmf med 2021 och ska täcka ökade kostnader för huvudsakligen utvecklingsavdelningen och administrativa funktioner.

Ytterligare kommentarer finns i bilaga 1.

Budgeten har utarbetats under hösten och rapporterats enligt tidplanen i oktober till koncernen.

Bedömning ur ekologisk dimension

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

Bedömning ur social dimension

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

Samverkan

Ärendet har inte varit föremål för samverkan.

Bilagor

1. Framtiden Byggutveckling AB – Förslag till budget 2022

Framtiden Byggutveckling AB

Ärendet

Styrelsen föreslås besluta att fastställa budget 2022 förutsatt att styrelsen för Förvaltnings AB Framtiden fastställer förslaget till koncernens budget 2022 på styrelsemötet 14 december 2021.

Beskrivning av ärendet

Utkast till Budget för 2022 föredrogs ekonomifunktionen för moderbolaget 2021-10-05, vilket är den som föreligger i detta ärende.

Bolagets bedömning

Framtiden Byggutveckling AB bedömer att budgeten kan beslutas.

Vid elektronisk signering: Datum som framgår av den elektroniska signaturen

Namnförtydligande

Namnförtydligande

Undertecknas av behörig företrädare

Signeras digitalt, se bifogat verifikat

Undertecknas av behörig företrädare

Signeras digitalt, se bifogat verifikat

Framtiden Byggutveckling AB

Kostnadsslagsindelad

Resultaträkning (tkr)

	BU	P3	Avvikelse
	2022-12-31	2021-12-31	
Intäkter entreprenad	984 000	1 159 509	-175 509
Intäkter projektledning	36 000	29 472	6 528
Kostnader entreprenad	<u>-987 500</u>	<u>-1 163 378</u>	<u>175 878</u>
Resultat projekt	32 500	25 603	6 897
Administrativt arvode	14 220	15 632	-1 412
Utvecklingsarvode	<u>24 000</u>	<u>21 000</u>	<u>3 000</u>
Arvodesintäkter	38 220	36 632	1 588
Personalkostnader	-53 450	-46 247	-7 203
Utvecklingskostnader Tidiga skeden	-3 875	-2 000	-1 875
OH kostnader	-12 500	-12 927	427
Avskrivningar	<u>-243</u>	<u>-252</u>	<u>9</u>
Rörelseresultat	652	809	-157
Finansnetto	<u>-652</u>	<u>-809</u>	<u>157</u>
Resultat efter finansiella poster	0	0	0

Kommentarer till Budget 2022 jämför med Prognos 3 2021:

Omsättningen i projekt minskar ca 170 mkr då många projekt färdigställts under 2021. Totalt pågår arbete från förstudie till produktion i ca 70 projekt. Till detta kommer ca 20-30 projekt i idéfasen. Resursplaneringen för projektutvecklare, projektchefer, projektledare mfl visar på fortsatt behov av den nivå på bemanning vi planerar för 2022. Även flera år framåt ser vi behov av motsvarande resurser för att kunna möta den planerade leveransen i volym från 2025 och senare.

Netto ökar utvecklings- och administrativt arvode med +1,6 mkr. Utvecklingsarvodet ökar med +3 mkr då ytterligare satsning ska göras på klimatfrågor, stadsutveckling och utvecklingsområden av Utvecklingsavdelningen. Administrativt arvode minskar med -1,4 mkr. -1 mkr avser justeringar i administrationen jämfört med P3 2021. HR arvodet minskar med ca 400 tkr då vår HR ansvariga arbetar för EHAB from 2021-10-01.

Personalkostnader ökar 7 mkr då vi har rekryterat under 2021 och lönekostnaden för 2022 blir helårskostnader. Ytterligare rekrytering görs 2022. Projektavdelningen har en ersättningsrekrytering att göra samt att ytterligare 1 projektledare och 1 projektchef ska anställas. Utvecklingsavdelningen kommer att utöka med en projektutvecklare och personen med halvtidstjänst kommer att sluta när ersättare är på plats. Antura systemförvaltare är budgeterad med 0,5 tjänster då den förväntas delas med andra bolag.

Utvecklingskostnader Tidigt skede är bl a stadsutveckling, utvecklings utsatta områden, utveckling klimatfrågor, marknadsanalyser och projektutveckling specifikt område Hisingen.

OH kostnaderna avser hyror, IT, inhyrning av tjänster så som IT-strateg (delas med EHAB) och ekonom samt konsulttjänster för fortsatt utveckling av projektmodellen.

I övrigt är posterna små och i nivå med tidigare år.