



Göteborgs Stad
Göteborgs Kommunala Förvaltnings AB

Bilaga E

Styrelsen 2014-04-28

Uppföljningsrapport 1 2014 Bolag

Göteborgs Stadshus AB

Innehållsförteckning

1 Uppföljning av bolagets uppdrag - sammanfattning	3
1.1 Styrkort	4
2 Resultatredovisning och verksamhetsanalys	5
2.1 Väsentliga händelser och verksamhetsutveckling.....	5
2.1.1 Affärsområden/dotterbolag eller motsvarande.....	7
2.2 Resultatanalys till och med perioden och helår	13
2.2.1 Resultat per affärsområden/dotterbolag eller motsvarande.....	13
2.3 Personal/medarbetare.....	14
2.4 Investeringar	14
2.5 Nyckeltalsredovisning	15
2.6 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag.....	15

Bilagor

Bilaga 1: Koncernsammanställning Stadshus AB

1 Uppföljning av bolagets uppdrag – 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. I denna rapport fokuseras på de finansiella frågorna och i begränsad omfattning på strategiska ägarfrågor.

Bolagsöversynen

Uppdrag till Stadshus AB till följd av den genomförda bolagsöversynen kommer successivt att rapporteras i anslutning till respektive bolagskluster (se närmare under 2.1).

Finansiell samordning 2014

Den finansiella samordningen inom Stadshus AB koncernen utgår från att Koncernbolaget enligt ägardirektivet svarar för koncernens resultatutjämnning/skattebelastning på sätt som Göteborgs Kommunala Förvaltnings AB tidigare gjort.

Med utgångspunkt i de prognoser som bolagen lämnat i uppföljningsrapport 1 år 2014 görs en preliminär bedömning att de finansiella förutsättningarna har försvagats i jämförelse med tidigare år, bl a till följd av en väsentligt sämre resultatutveckling för

Göteborgs Energi AB. Vid ett nettouttag från de "bidragsgivande" bolagen på samma nivå som tidigare år (ca 35%) kommer Stadshus AB att redovisat ett resultatmässigt och skattemässigt underskott 2014. Det finns dock såpass stora osäkerheter i prognosen att det nu är för tidigt att besluta om åtgärder i syfte att täcka eventuellt underskott.

Till följd av den tidigare goda resultatutvecklingen inom GKF-koncernen har betydande obeskattade reserver kunnat byggas upp hos Kommunleasing i Göteborgs AB (KLAB). Som alternativ till att höja uttaget från bolagen i koncernen kan övervägas att lösa upp delar av den obeskattade reserven hos KLAB som enligt årsredovisningen 2013 uppgick till ca 850 mkr. Ställningstagande sker i anslutning till bokslutsberedningen för 2014.

1.1 Styrkort

De vi är till för				Medarbetare			
Ekonomi	Utfall perioden	Utfall perioden 2013	Utfall perioden 2012	Verksamhet	Utfall perioden	Utfall perioden 2013	Utfall perioden 2012
Resultat Stadshus AB 1)	-431,3	-116,1	-92,0	KB Gbg Stadsteater 2)	25,2	24,8	23,1
Resultat Stadshus-koncernen	326,7	232,5	1 425,0	KB Got Event AB 2)	40,9	39,2	32,3
Finansiell belastning	>=35%	>=35%	>=35%	KB BRG AB 2)	9,3	8,4	8,2
				KB UNO AB 2)	0,9	-	-
				KB UHB 2)	1,5	-	-

Fotnot: 1) Resultat Stadshus AB visar resultat före bokslutsdispositioner (Mkr). 2) Av Stadshus AB lämnade KB - koncernbidrag (Mkr). 3) Finansiell belastning på dotterbolag som lämnar koncernbidrag (eller motsvarande) i % av resultatet.

2 Resultatredovisning och verksamhetsanalys

2.1 Väsentliga händelser och verksamhetsutveckling

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.

Ny verkställande direktör har tillträtt 2014-03-15 och biträds av en tillfällig organisation med inlånad personal från stadsledningskontoret. Förberedelser pågår för att etablera en ny fast organisation hos Stadshus AB. Rekrytering av personal bedöms kunna påbörjas före sommaren. I takt med att ny personal anställs kommer den tillfälliga organisationen att avvecklas.

Förutom nytt ägardirektiv för Stadshus AB har kommunfullmäktige beslutat om nya Riktlinjer för ägarstyrning av stadens hel- och delägda bolag. De nya riktlinjerna gäller formellt fr o m 2015 och ska successivt kunna implementeras under 2014. Riktlinjerna beskriver de olika formella nivåerna för ansvar och befogenhet i stadens struktur för bolagsstyrning (kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, Stadshus AB, moderbolagen i underkoncerner och dotterbolagen).

Ett viktigt inslag i Stadshus AB nya roll är att genomföra ägardialoger med moderbolagen i underkoncernerna. En första ägardialog har genomförts med företrädare för styrelsen för Göteborgs Hamn AB. Erfarenheterna från ägardialogen kommer att ligga till grund för det fortsatta arbetet med att hitta en strukturerad form när det gäller innehåll och ambitionsnivå. För närvarande pågår planering av en ägardialog med Liseberg AB.

Särskilda uppdrag från kommunfullmäktige

Vid kommunfullmäktiges sammanträde 2013-12-05 fick Stadshus AB följande uppdrag som ett led i bolagsöversynen:

9. Göteborgs Kommunala Förvaltnings AB får i uppdrag att göra en översyn av samt-liga ägardirektiv och bolagsordningar för moderbolag i underkoncerner och vid behov återkomma till kommunfullmäktige med beslut om justeringar.

10. Göteborgs Kommunala Förvaltnings AB får i uppdrag att utöva stadens ägarstyrning av de regionala bolagen samt att utarbeta principer för ägarstyrning i nära samverkan med övriga delägare.

12. Göteborgs Kommunala Förvaltnings AB får i uppdrag att utarbeta förslag till ägar-direktiv, bolagsordning och nytt namn för Göteborg & Co Kommunintressent AB samt att – i nära samverkan med övriga delägare – initiera en organisations-översyn av Göteborg & Co Träffpunkt AB.

13. Göteborgs Kommunala Förvaltnings AB får i uppdrag att under 2014 svara för administrativt stöd m m åt styrelsen i Göteborg & Co Kommunintressent AB.

Styrelsen för Stadshus AB gav 2014-02-17 vd i uppdrag att påbörja arbetet med punkterna 12 och 13 ovan. Ifråga om den planerade organisationsöversynen av

Träffpunkt AB pågår upphandling av organisationskonsult, som ska vara avslutad 29 april.

Enligt ägardirektivet för Stadshus AB ska bolaget svara för insatser som syftar till att höja bolagsstyrelsernas generella kompetens, bl a genom förtroendemannautbildning. Vid styrelsemötet 2014-02-17 behandlades frågan om utbildningsprogram för förtroendevalda varvid vd fick i uppdrag att revidera förslaget och översända detta för synpunkter till styrgruppen för politikerutbildning. Styrgruppen behandlade frågan vid sitt sammanträde 2014-04-03 och avser att återkomma med ett skriftligt svar.

Ekonomiskt utfall perioden jan-mars 2014

Utfallet för perioden uppgår till -431,3 mnkr, vilket innefattar en nedskrivning på värdet av aktierna i Göteborg Port Holding med -331 mnkr.

Budgeten 2014 för Stadshus AB är -385,9 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 - 10,7 mnkr.

Prognosen för 2014 är beräknad till -719,8 mnkr, en försämring med 333,9 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 försämrats med 7,7 mnkr pga av utökat koncernbidrag till Uno AB (+1 650 tkr) och Upphandlingsbolaget (+6 000 tkr) medan en förbättring skett genom lägre förväntade räntekostnader på i storleksordningen 4,8 mnkr.

Koncernen

Genomförda och planerade ägardialoger

Under detta avsnitt är avsikten att fortlöpande rapportera väsentlig och strategisk information som Stadshus AB enligt sitt ägardirektiv ska återföra till kommunstyrelsen i syfte att stärka stadens styrning av bolagen. Formerna för analys, slutsatser och återföring kommer att utvecklas under 2014.

Ägardialog med Göteborgs Hamn AB

Styrelsen för Stadshus AB genomförde 2014-03-31 en ägardialog med företrädare för styrelsen i Göteborgs Hamn AB. Viktiga frågor på dagordningen var:

- Bolagets ägaruppdrag
- Utvecklingstrender i världen
- Bolagets tillväxtstrategi
- Bolagets miljöpåverkan
- Bolagets relation i förhållande till terminaloperatörerna (Container, Bil, Ro/Ro)
- Planerade investeringar inom en 10-årsperiod
- Nyckeltalsutveckling
- Bolagets riskexponering

Ägardialog med Liseberg AB

För närvarande planeras en ägardialog med företrädare för styrelsen i Liseberg AB 2015-05-19.

Övriga förslag från stadsledningskontorets bolagsöversyn

Stadsledningskontoret har inom ramen för bolagsöversynen lämnat 10 rapporter till kommunstyrelsen (tjänsteutlåtanden) avseende enskilda bolag. I takt med att kommunstyrelsen tar ställning till de olika förslagen har Stadshus AB att värdera om och hur man blir berörd av de olika besluten.

Ekonomiskt utfall koncernen perioden jan-mars 2014

För perioden redovisas ett ackumulerat utfall på 326,7 mnkr vilket sammantaget innebär en förbättring på ca 60 mnkr i jämförelse med periodbudgeten. Några av bolagen redovisar betydligt bättre utfall än budget såsom Göteborgs Hamn AB, Higab AB samt Renova AB medan andra redovisar betydligt svagare utfall såsom Göteborg Energi AB. En närmare redogörelse för de olika bolagen lämnas i avsnitt 2.2 nedan.

Den samlade prognosen för 2014 är 571,6 mnkr, en förbättring i jämförelse med budget med +315,8 mnkr. I jämförelse med budget redovisar Göteborg Energi AB en försämring med 76,7 mnkr, Higab-koncernen en förbättring med 82,1 mnkr, Försäkrings AB Göta Lejon en förbättring med 6,1 mnkr samt Framtiden-koncernen en förbättring med 285,3 mnkr.

Framtiden-koncernens förbättring kan i huvudsak hänföras till ändrade avskrivningsregler (komponentavskrivning), som innebär att vissa underhållsåtgärder ska bokföras som investeringar istället för som löpande utgifter. Mot bakgrund av gällande lagstiftning för de allmännyttiga bostadsbolagen är möjligheterna för utdelning till ägaren mycket begränsade.

2.1.1 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 253 inflyttningsklara bostäder och prognosen för 2015 uppgår till drygt 800 bostäder. Bostadsbolaget bygger 54 studentbostäder med tillfälligt bygglov i Brunnsbo med inflyttning 1 maj. Även övriga bolag i koncernen undersöker möjligheten att bygga studentbostäder. Beslut har tagits om att genomföra omfattande ombyggnadsåtgärder av ca 450 lägenheter. Årets hyresförhandlingar med Hyresgästföreningen är avslutade och nya hyror, vilka är differentierade, gäller från 1 april.

Framtiden-koncernen redovisar ett periodresultat på 45,4 mnkr, vilket är 10,0 mnkr sämre än periodbudgeten. Ett antal plus- och minusposter gör att det samlade resultatet är något sämre än budget. Avyttringen av ovanstående bolag medförde en reaförlust på 23 mnkr pga nya redovisningsprinciper, K3. Bland övriga avvikelser finns lägre utfall än förväntat i hyresförhandlingarna (-22 mnkr) samt lägre taxebundna kostnader till följd av den milda vintern (+34 mnkr).

Prognosen för årsresultatet justeras upp med 32,8 mnkr till 342,8 mnkr. Förbättringen av prognosen beror till största delen på att underhållkostnaderna minskar till följd av nya redovisningsprinciper, K3, vilket innebär att en större andel underhåll aktiveras istället för att belasta resultaträkningen. Koncernen beräknas investera ca 2 mdkr i befintligt fastighetsbestånd 2014, utfallet för 2013 uppgick till 1,8 mdkr.

Lokaler

Higab AB

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

Periodresultatet för Higab AB blev 35,3 mnkr, vilket är 9,4 mnkr bättre än budgeten för perioden. De främsta orsakerna till den positiva avvikelserna är en reavinst som uppstod vid försäljning av mark på Kviberg till fastighetskontoret. Bolaget försämrar sin prognos med 3,6 mnkr till 75,0 mnkr, främst till följd av hyresbortfall i kvarteret Högvakten. I februari togs beslut om att ge Higab i uppdrag att uppföra en ersättningsarena för Rambergsvallen, vilken kommer att hyras ut till Got Event och stå färdig 2015. I mars togs beslut om ombyggnad av kvarteret Högvakten, fastigheten är evakuerad och projektering pågår. De stora ombyggnationerna av Rådhuset och Stadsbiblioteket har färdigställts under perioden. Kommunstyrelsen beslutade 26 mars 2014 att Higab AB ska ges ett kapitaltillskott för ombyggnaden av kvarteret Högvakten.

Älvstranden Utveckling AB

I februari 2014 beslutade styrelsen om en ny inriktning för bolagets verksamhet, med utgångspunkt i tre principer: Bolaget ska inte uppföra någon fastighet som någon annan aktör kan uppföra (1), bolaget ska inte äga någon fastighet som inte är strategiskt viktig för uppdraget (2) samt markanvisningsansökningar ska hänvisas till fastighetskontoret (3).

Resultat för perioden uppgick till -9,2 mnkr, vilket överstiger budget med 8,2 mnkr. Det förbättrade resultatet beror till största delen på lägre fastighetskostnader, främst taxebundna kostnader. För helåret förbättrar koncernen sin prognos med 4,9 mnkr till -43,2 mnkr, främst som en effekt av lägre finansiella kostnader. Koncernen har justerat sin investeringsprognos från 302 mnkr till 200 mnkr, huvudsakligen till följd av bolagets nya ägardirektiv. Eventuella realisationsvinster/ realisationsförluster från kommande fastighetsförsäljningar har inte beaktats i prognosen 2014.

Förvaltnings AB GöteborgsLokaler

Periodresultatet för bolaget blev 9,9 mnkr, vilket är i nivå med periodbudgeten. För helåret lämnar bolaget en prognos på 12,6 mnkr, en förbättring med 11,8 mnkr i jämförelse med budget. Förklaringen till förbättringen är ökade intäkter från fastighetsförvärv samt lägre taxebundna kostnader.

Göteborgs Stads Parkerings AB

Periodresultatet för bolaget blev 34,2 mnkr, vilket är 22,5 mnkr bättre periodbudgeten. Det förbättrade resultatet förklaras av högre utnyttjande av centrala parkeringsplatser. Resultatet påverkas också av lägre underhållskostnader än budgeterat. För helåret lämnar bolaget en prognos på 89,0 mnkr, en förbättring med 69,4 mnkr i jämförelse med budget. Förklaringen till förbättringen är ökade intäkter, lägre underhållskostnader samt lägre avskrivningar och nedskrivningar. Osäkerhetsfaktorer som kan påverka prognosen är om detaljplanen för Skeppsbron fördröjs.

Idrotts- och Kulturcentrum Scandinavium AB

Periodresultatet för bolaget blev 2,3 mnkr, vilket är 0,7 mnkr bättre än periodbudgeten. För helåret justeras prognosen upp med 1,4 mnkr till 8,4 mnkr. Förklaringen till förbättringen är ökade hyresintäkter.

Energi

Koncernen Göteborg Energi AB redovisar ett periodresultat på 264,2 mnkr, vilket är 68,1 mnkr sämre än periodbudgeten. Levererad volym fjärrvärme understiger budget till följd av varmare väder än förväntat under första kvartalet. Även effektavgifter från fjärrvärme och elhandel med låga elpriser förklarar den negativa avvikelser mot budget. Koncernens effektiviseringsarbete följer beslutad plan vilket innebär att personal- och övriga externa kostnader är i nivå med budget. Prognosen för årsresultatet justeras upp med 3,0 mnkr till 260,3 mnkr. Minskade intäkter kompenseras i stort sett av lägre kostnader för råvaror och förnödenheter.

Den 12 mars invigdes GoBiGas anläggningen och arbetet försätter med driftsättning. En viss försening har uppstått, vilket medför ökade driftskostnader samt sämre intäktsutveckling under 2014. Produktionen i övriga biogasanläggningar blir alltmer stabil samtidigt som problemen med substratförsörjningen (slaktavfall och annat organiskt material) blir större i takt med att antalet anläggningar ökar.

Avyttringen av FordonsGas Sverige AB följer plan då KF i mars tillstyrkte Göteborg Energi ABs hemställan.

Koncernen lämnar sin investeringsprognos på 750 mnkr oförändrad. Utfall till och med perioden understiger budget med 108 mnkr, vilket förklaras 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 och Cityflygplatsen i Göteborg AB. Bolagets periodresultat blev -12,3 mnkr, vilket är 2,2 mnkr sämre än periodbudgeten. Avvikelsen är hänförlig till periodiseringseffekter i projekt och förväntas inte få effekt på helår. Årsprognosen försämras med 3,0 mnkr och uppgår till -42,1 mnkr. Försämringen av prognosen är en följd av befarade nedskrivningsbehov av andelar i Lindholmen Science Park AB och Johanneberg Science Park AB.

Lindholmen Science Park AB, Johanneberg Science Park AB samt Cityflygplatsen i Göteborg AB lämnar inga rapporter per mars månad.

Utveckling Nordost AB

Bolaget redovisar ett resultat för perioden på -1,9 mnkr, vilket är 1,2 mnkr sämre än periodbudgeten. Under perioden har bolagets fokus legat på det efterarbete som krävs för projekt Stadsutveckling i Nordost samt förstudierna avseende Lärandets torg i Hammarkullen och Stadslandet Göteborg. Projektet Stadsutveckling i Nordost har bidragit till 123 nya arbetstillfällen samt 56 nystartade företag. Samtliga fem investeringar i parker, hållplatser och kulturhus har färdigställts. Den 26 mars beslutade KS att bolaget erhåller 1,65 mnkr i koncernbidrag avseende projekten Lärandets torg och Stadslandet Göteborg. Bolaget försämrar sin årsprognos med 2,9 mnkr till -5,4 mnkr.

Turism, Kultur och Evenemang (fr o m 2015)

Liseberg AB

För perioden redovisar Liseberg AB ett resultat på -100,9 mnkr, vilket är 5,9 mnkr bättre än periodbudgeten. Bolagets kärnverksamhet, nöjesparken, har inte startat än. Öppning för allmänheten sker 26 april. Restaurangverksamheten har haft en bra inledning på året till följd av god beläggning på Rondo och visar en positiv avvikelse

mot budget. Hotellverksamheten har en sämre beläggning och visar en negativ avvikelse mot budget. Gästanläggningarna redovisar ett resultat i nivå med budget samtidigt som bokningsläget för kommande period ser bättre ut än föregående år. Prognosen för helåret 2014 lämnas oförändrad på 70,6 mnkr, vilket är bättre än föregående års utfall.

Arbetet med att färdigställa berg- och dalbanan Helix har präglat årets första månader och denna kommer att bli den stora nyheten i samband med årets öppning. Den nya organisationsstrukturen som togs fram under 2013 är nu implementerad, vilket innebär att samtliga anställda nu arbetar i en gemensam organisation under Liseberg AB. Den legala övergången planeras ske vid kommande årsskiftet. För närvarande pågår arbete med att ta fram en strategisk plan för hur fastigheten Skår 40:17, vilken förvärvades 2013, ska nyttjas i framtiden.

Got Event AB

Periodresultat blev -30,4 mnkr, vilket är 6,8 mnkr bättre än periodbudgeten. Det är främst affärsområde Scandinavium som visar bättre resultat till följd av att Frölunda spelat fler matcher samt att musikevenemang och restauranger gått bra. Prognosen för årsresultatet förbättras något till -164,7 mnkr.

Styrelsen i Got Event AB har fått i uppdrag att förhandla med Alliansen om ett förvärv av utestående ägarandel i Gamla Ullevi AB, för att kunna fusionera bolaget in i moderbolaget. I samband med att Rambergsvallen ska rivas och ersättas med en ny har Got Event fått i uppdrag att sköta driften av den nya arenan. Den 1 april tillträdde bolagets nya VD Lotta Nibell-Keating.

Resultatet för Gamla Ullevi AB prognostiseras till -35,9 mnkr vilket är oförändrat i jämförelse med föregående prognos.

Göteborgs Stadsteater AB

Bolagets resultat för perioden blev -28,3 mnkr, vilket är 1,2 mnkr bättre än periodbudgeten. Under perioden hade Stadsteatern 43 560 besökare (40 539), motsvarande en beläggningsgrad på 86 procent (76). Den ökade beläggningsgraden jämfört med föregående år beror på hög beläggning för *Pygmalion* som spelas på Stora Scen samt 2256 dagar på Backa Teater. Totalt har teatern under perioden spelat 192 föreställningar (219). Årsprognosen lämnas oförändrad på -104,0 mnkr.

Göteborg & Co Träffpunkt AB

Bolagets periodresultat blev 16,3 mnkr, vilket är 4,8 mnkr bättre än periodbudgeten. Förbättringen i förhållande till budget förklaras av att kostnader inte upparbetats i samma takt som budget. Årsprognosen lämnas oförändrad och uppgår till 0,0 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 genomfördes Go to Sea, hyllningsveckan till havet. Ansökan till Rytta-EM 2017 kommer att presenteras för internationella hästsportförbundet i april och beslut väntas i juni.

Göteborg & Co Kommunintressent AB redovisas gemensamt med Träffpunkt AB under 2014.

Hamn

Göteborgs Hamn AB redovisar ett periodresultat på 47,7 mnkr, vilket överstiger periodbudgeten med 18,7 mnkr. Den huvudsakliga förklaringen till resultatförbättringen är att bolaget inte upparbetat kostnader i den takt som budgeterats. Bolaget har även minskat intäkterna, särskilt inom energisegmentet.

Volymerna under första kvartalet i Göteborgs hamn visar på skiftande utveckling. Containervolymerna forstsätter den nedgång som inleddes sommaren 2013. Under första kvartalet har volymerna minskat 7 procent. För helåret prognostiseras en minskning med 3,4 procent i jämförelse med budget. Järnvägsvolymerna har däremot ökat med 2 procent. Ro/ro volymerna har under första kvartalet ökat med 7 procent. Ökningstakten i ro/ro segmentet förväntas avta då modellbyte hos Volvo Cars innebär att XC90 inte kommer att tillverkas under perioden april-december. Oljevolymerna minskar kraftigt till följd av minskade raffmarginaler. Hamnens totala godshantering i ton minskade med 10 procent under första kvartalet, vilket i sin helhet förklaras av lägre oljevolym.

Årsprognosen förbättras med 2,0 mnkr och uppgår till 106,0 mnkr. Förändringen av prognosen innehåller minskade intäkter framförallt inom energisegmentet, men samtidigt minskad kostnads massa.

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 beräknas påbörjas i maj. Samtidigt försätter förhandlingar med leverantören om att åtgärda seriefel och garantifel. Kommunstyrelsen uppdrog 2013 åt Göteborgs Spårvägar AB att vara ansvarig för beställning och upphandling av nya spårvagnar. Upphandlingen avbröts efter beslut av styrelsen i Göteborgs Spårvägar AB den 3 april. Modifiering av upphandlingsmaterialet pågår och ny tidplan kommer att presenteras på styrelsemöte i slutet av april.

Koncernen Göteborgs Spårvägar AB redovisar ett resultat för perioden på 0,6 mnkr, vilket överstiger periodbudgeten med 3,4 mnkr. Dotterbolaget GS Spårvagn AB fusionerades med moderbolaget per 30 december 2013 och spårvagnsverksamheten bedrivs nu i moderbolaget Göteborgs Spårvägar AB. Spårvagnsverksamheten uppvisar ett resultat på -4,3 mnkr vilket är i nivå med budget.

Dotterbolaget GS Buss AB visar ett resultat på 2,7 mnkr vilket är 0,3 mnkr bättre än budget. I resultatet ingår en budgeterad minskning av omställningsreserv med 2,2 mnkr, vilket innebär att det underliggande resultatet är 0,5 mnkr.

Även dotterbolaget GS Trafikantservice AB uppvisar ett resultat i nivå med budget på 1,7 mnkr. Resultatet innehåller en budgeterad minskning av omställningsreserv med 1,3 mnkr, vilket innebär att det underliggande resultatet uppgår till 0,4 mnkr.

För helåret förbättrar koncernen prognosen med 1,8 mnkr till -6,7 mnkr vilket i sin tur innebär en avvikelse på -11 mnkr i jämförelse med budget. GS Buss AB och GS Trafikantservice AB förbättrar sina prognoser medan spårvagnsverksamheten lämnar sin prognos oförändrad.

BoPlats AB

Årsprognosen lämnas oförändrad och uppgår till 0,0 mnkr. Bolaget tillhör de enheter som inte rapporterar någon skriftlig rapport per mars.

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. Ny VD från 1 april är Ingrid Näsström.

Resultat för perioden uppgick till 44,7 mnkr, vilket överstiger budget med 24,8 mnkr. Trots hög produktion av el och fjärrvärme är intäkterna lägre än budget till följd av den milda vintern. Det förbättrade resultatet beror till största delen på lägre kostnadsmassa. Främst är det kostnader för transporter, reparations- och underhållskostnader samt kostnader för arbetskraft som minskat. För helåret lämnar koncernen sin prognos oförändrad på 4,2 mnkr.

Gryaab AB

Bolagets periodresultat blev -1,1 mnkr, vilket är 2,0 mnkr sämre än periodbudgeten. Försämringen i förhållande till budget beror till största delen på lägre intäkter från försäljning av gas samt något högre personalkostnader. Årsprognosen lämnas oförändrad och uppgår till 0,0 mnkr.

Bolaget genomför flera större ombyggnadsprojekt, bl a projekt för utökad kapacitet för kväverening med en totalbudget på 360 mnkr. Samt ny driftscentral med totalbudget på 74 mnkr. Bolaget är inblandad i en tvist avseende byggande av tunnel till Lerum. Förhandling i tingsrätten beräknas komma att genomföras i september. Bolaget bedömer att motparten inte har någon fordran på Gryaab.

Grefab AB

Bolagets periodresultat blev -2,5 mnkr, vilket är 2,5 mnkr bättre än periodbudgeten. Förbättringen i förhållande till budget beror till största delen på senarelagd underhåll som kommer att utföras under kommande period. Årsprognosen lämnas oförändrad och uppgår till 1,0 mnkr.

Tillsammans med Fastighetskontoret har bolaget under perioden startat ett arbete i syftet är att kontoret ska ta över hanteringen av andrahandsarrenden.

Interna bolag

Försäkrings AB Göta Lejon

Försäkrings AB Göta Lejon redovisar ett periodresultat på 3,3 mnkr, vilket är 3,1 mnkr bättre än periodbudgeten. Prognosen för helåret uppgår till 6,8 mnkr vilket är en förbättring med 6,1 mnkr i jämförelse med föregående prognos. Prognosförbättringen beror på att bolaget har haft ett gynnsamt skadeutfall under första kvartalet. Bolaget tillhör de enheter som inte rapporterar någon skriftlig rapport per mars.

Kommunleasing i Göteborg AB

Bolagets periodresultat blev 0,4 mnkr, vilket är 1,9 mnkr sämre än periodbudgeten. Årsprognosen lämnas oförändrad och uppgår till 9,3 mnkr. Bolaget tillhör de enheter som inte rapporterar någon skriftlig rapport per mars.

Göteborgs Stads Upphandlings AB

Periodresultatet för bolaget blev -1,8 mnkr, vilket är i nivå med periodbudgeten. För helåret justeras prognosen upp med 1,0 mnkr till -7,2 mnkr. Förklaringen till förbättringen av bolagets prognos är högre provisioner avseende år 2013. Kommunstyrelsen beslutade 26 mars 2014 att bolaget ska erhålla koncernbidrag med 6,0 mnkr under 2014.

Göteborgs Gatu AB

Bolagets resultat för perioden blev 3,5 mnkr, vilket är 1,5 mnkr bättre än periodbudgeten. I den löpande verksamheten redovisar bolaget ett något sämre resultat än budget. Försämringen i den löpande verksamheten förklaras av sämre bidrag vid

försäljning av gasbilar samt korrigerade avskrivningar på dessa bilar. Ordersituationen är tillfredsställande och bolaget har en orderstock som är högre än vid motsvarande period föregående år. Kostnaden för historiska pensionsåtaganden är däremot bättre än budget vilket förklarar den positiva avvikelser i totalt resultat. För helåret lämnar bolaget prognosen oförändrad på 8,0 mnkr.

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 -0,4 mnkr, vilket är 0,4 mnkr sämre än budget. Prognosen lämnas oförändrad på -0,2 mnkr. Bolaget har under perioden inlett partnerskap med 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.

2.2 Resultatanalys till och med perioden och helår

Resultaträkning i sammandrag

	Utf. perioden	Budg. perioden	Avvikelse utfall-budget	Utfall perioden fg år	Prognos helår	Fg prognos	Budget helår	Bokslut fg år
Intäkter	0	0	0	0	0	0	0	0
Kostnader	-2 097	-2 663	566	-1 738	-10 650	-10 650	-10 650	-5 661
Rörelseres	-2 097	-2 663	566	-1 738	-10 650	-10 650	-10 650	-5 661
Utdelningar fr db 1)	0	0	0	0	0	0	0	667 898
Resultat i andelar i db 2)	-77 763	-75 850	-1 913	-72 325	-311 050	-303 400	-303 400	413 900
Nedskrivningar i andelar i db 3)	-334 355	0	-334 355	-24 972	-331 000	0	0	-362 627
Finans. intäkter	4	0	4	0	0	0	0	884
Finans. kostnader	-17 113	-17 963	850	-17 031	-67 068	-71 852	-71 852	-47 443
Res. efter. fin. poster	-431 324	-96 476	-334 849	-116 066	-719 768	-385 902	-385 902	666 951

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 koncernbidrag lämnade till Göteborgs Stadsteater AB, Got Event AB, BRG AB samt ev. nedskrivning av övriga koncernföretag. Db = dotterbolag. Resultaträkningen avser Göteborgs Stadshus AB, moderbolaget i koncernen.

2.2.1 Resultat per affärsområden/dotterbolag eller motsvarande

Se avsnitt 2.1.1 samt bilaga Koncernsammanställning.

2.3 Personal/medarbetare

Personalvolym och lönekostnad

Belopp i tkr	Utfall tom mars 2014	Utfall tom mars 2013	Prognos 2014	Bokslut 2013
Lönekostn. exkl arvoden	0	-		-
Arbetad tid (årsarbetare)	0	-		-
Lönekostnad per årsarbetare	0	-		-

Personalvolym och lönekostnad

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 (första löneutbetalningen sker i april). I övrigt har moderbolaget ännu ingen egen anställd personal utan har i avvaktan på uppbyggnad av en egen administration ett avtal med stadsledningskontoret för köp av administrativa tjänster. Det är i dagsläget därför inte möjligt att ge en realistisk prognos för helåret i tabellen.

Koncernens övriga personalutveckling rapporteras i respektive dotterbolags redovisning.

Personalstruktur

	Antal i mars 2014	Antal i mars 2013	Ökning/minskning
Antal tillsvidareanställda på heltid	1	-	1
Antal tillsvidareanställda på deltid	0	-	0
Antal tidsbegränsat anställda	0	-	0
Antal timavlönade	0	-	0
Totalt antal anställda	1	-	1

Personalstruktur

Se inledande stycke.

Kompetensförsörjning

Ej relevant för bolaget.

Övrig utveckling

Se inledande stycke.

2.4 Investeringar

Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar

Nettoutgifter i mnkr	Utfall perioden 2014	Budget helår 2014	Prognos 2014
----------------------	----------------------	-------------------	--------------

Nettoutgifter i mnkr	Utfall perioden 2014	Budget helår 2014	Prognos 2014
Nyinvesteringar	0	0	0
Reinvesteringar	0	0	0
SUMMA INVESTERINGAR	0	0	0

Investeringar i finansiella anläggningstillgångar

Aktier och andelar, i mnkr	Prognos 2014
Bolagsöversyn	1 887
Summa investeringar	1 887

Projektredovisning investeringsobjekt, pågående och kommande projekt enligt investeringsplaner

Benämning projekt enl. inv. plan, i mnkr	Budget per projekt	Ack utfall tom perioden	Aktuell prognos för hela projektet	Beräknas färdigt år, kv
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-

2.5 Nyckeltalsredovisning

Nyckeltal

	Utfall perioden 2014	Budget/mål värde för perioden	Budget/mål värde för helår 2014	Utfall 2013	Utfall 2012	Utfall 2011
De vi är till för						
Verksamhet						
Lämnade/budgeterade KB totalt	-77 763	-75 850	-303 400	-312 200	-254 300	-250 362
Medarbetare						
Ekonomi						
Rörelseresultat	-2 097	-2 663	-10 650	-5 661	-6 903	-7 867
Resultat efter fin poster	-431 324	-96 476	-385 902	666 951	1 441 132	151 935
Kassalikviditet	11,3 %	-	-	111,6 %	102,2 %	48,7 %
Soliditet	83,8 %	-	-	87,3 %	53,1 %	42,9 %
Eget kapital	12 246 414	-	-	12 430 339	3 127 904	1 932 331

2.6 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

Se lämnad redovisning under avsnitt 2.1.

Resultat Göteborgs Stadshus koncernen, tkr (efter finansiella poster och före bokslutsdisp)

Ackumulerat		Helår						
Utfall ack 2014-03-31	Per budget 2014-03-31	Utfall ack 2013-03-31	Prognos mars 2014	Prognos feb 2014	Budget ny helår 2014	Budget ur- sprunglig 2014	Utfall 2013	Utfall 2012
Göteborgs Stadshuskoncernen								
47 658	29 165	0	106 000	104 000	104 000	104 000	128 400	1 523 298
652	-2 665	431	-6 702	-8 453	4 278	4 278	4 359	29 126
-28 291	-29 529	-27 690	-104 006	-104 006	-104 006	-101 104	-96 633	-93 151
-100 862	-106 751	-100 942	70 593	70 593	70 593	69 123	52 660	73 600
-30 397	-37 216	-52 842	-164 737	-164 994	-164 994	-164 994	-173 502	-138 429
264 248	332 261	388 819	260 296	257 233	336 967	336 967	710 884	511 790
3 528	2 000	1 832	8 000	8 000	8 000	8 000	73	13 125
72 976	21 790	43 453	143 223	40 851	61 096	62 654	205 163	111 286
3 265	172	-2 313	6 806	683	683	683	-4 997	19 417
364	2 328	1 245	9 315	9 315	9 315	9 315	-2 645	8 550
-1 794	-1 821	526	-7 157	-8 187	-8 187	-8 187	-4 384	3 081
-13 849	-10 373	-16 270	-46 512	-41 625	-43 870	-46 192	-33 306	-32 849
-431 324	-96 476	-116 066	-719 768	-385 902	-385 902	-383 252	666 951	1 441 133
0	0	-8 029	0	0	0	0	-48 972	-18 936
-430	-16	0	-209	-209	-62	-62	-1 429	0
45 445	55 377	104 666	342 765	309 967	57 433	57 433	212 329	196 522
-1 116	844	-3 521	-1	-1	-1	0	-21 191	-15 012
220	6 683	230	945	945	-115	-115	-203	61
44 652	19 940	6 650	4 200	4 200	4 200	4 200	-71 203	12 002
-2 516	-5 031	-2 044	1 030	1 030	1 030	1 030	3 738	-5 170
16 292	11 475	11 015	0	0	0	0	427	-3 071
0	0	0	0	0	0	0	0	0
437 930	75 366	120 316	667 560	305 177	305 297	303 309	-768 548	-1 542 553
326 651	267 523	349 466	571 641	398 617	255 755	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 from 2014 i BRG koncernen.

***) Tom 2013 ingår Göteborgs Hamn AB i Göteborg Port Holding. From 2014 är Göteborgs Hamn AB och Göteborg Port Holding direktägda dotterbolag till Göteborgs Stadshus AB.

