



Tjänsteutlåtande

Styrelsen 2024-01-22

Ärendenummer GSHAB 2023-00093 Telefon: 031 – 368 54 64

Handläggare: Anders Söderberg, vice vd

Håkan Spjuth, redovisningschef

E-post: anders.soderberg@gshab.goteborg.se

Sammanställning av bolagens beslutade budgetar för verksamhetsår 2024

Förslag till beslut

I styrelsen för Göteborgs Stadshus AB:

Information avseende sammanställning av bolagens beslutade budgetar för verksamhetsår 2024 antecknas.

Ärendet

Enligt Stadens tidplan ska bolagens budgetar vara styrelsebehandlade och systemrapporterade senast 31 december.

Den upprättade sammanställningen i bilaga 1 avser Göteborgs Stadshus AB koncernen och är en finansiell summering av respektive koncernbolags budget för verksamhetsår 2024 med beaktande av koncernredovisningsregler. Den ger även en indikation över Göteborgs Stadshus AB:s utdelningsmöjligheter enligt kommunfullmäktiges krav. Vidare innehåller sammanställningen en summering av koncernens investerings- och lånebudget.

Informationen föreslås antecknas.

Bedömning ur ekonomisk, ekologisk och social dimension

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

Bilaga

1. Sammanställning av bolagens budgetar för verksamhetsår 2024

Eva Hessman

Vd, Göteborgs Stadshus AB



Sammanställning av bolagens beslutade budgetar för verksamhetsår 2024

2024-01-22 uppdaterad 2022-01-15

Anders Söderberg, Håkan Spjuth

Sammanställd koncernbudget 2024

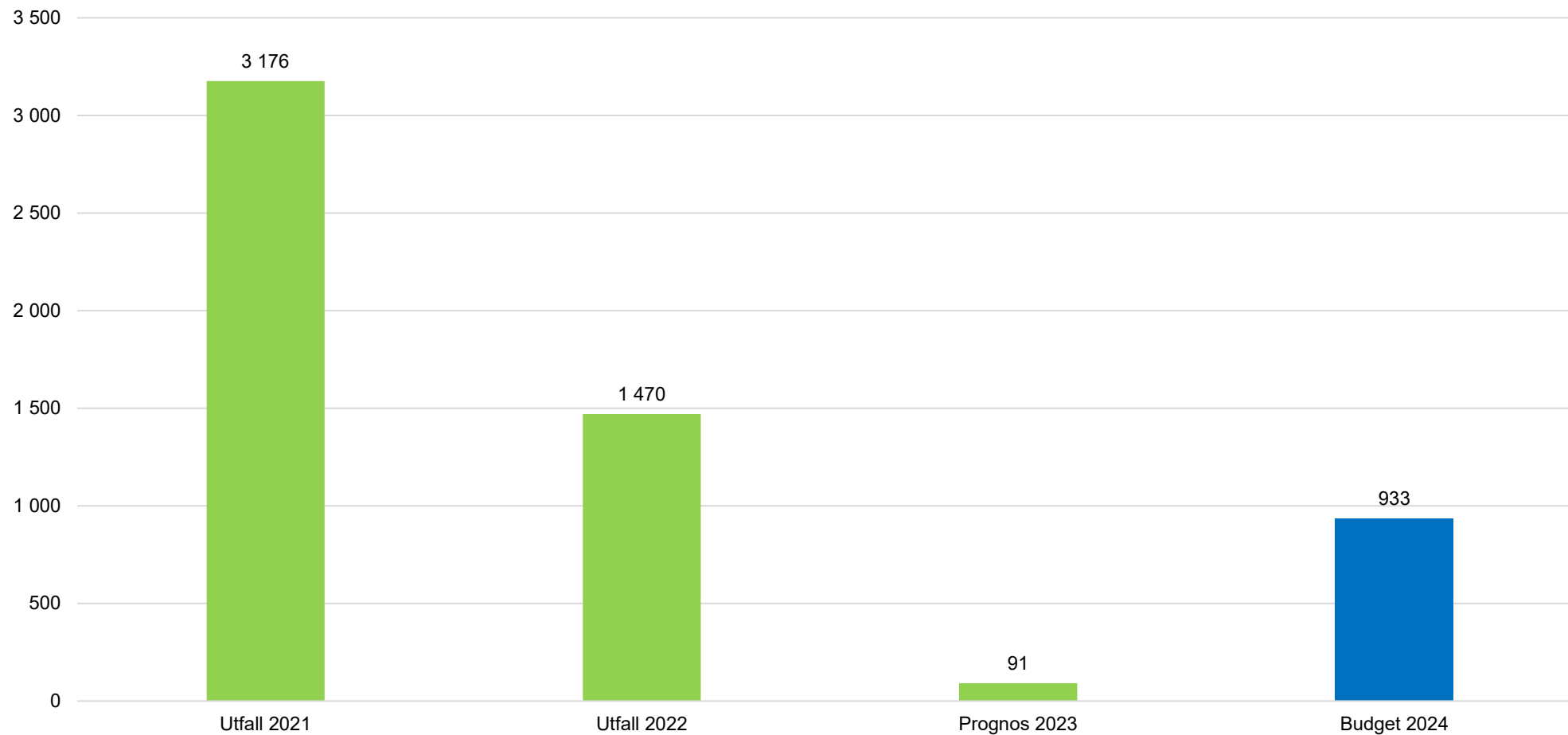
- Enligt Stadens tidplan ska bolagens budgetar vara styrelsebehandlade och systemrapporterade senast den 31 december.
- I följande bilder redovisas en finansiell sammanställning av bolagens budgetar.
- Redovisade resultat avser genomgående resultat efter finansiella poster
- Värden för 2023 bygger på prognos november.
- I bolagens budgetar ingår inga eventuella reavinster/reaförluster eller eventuella nedskrivningar av fastighetsvärden.

Övergripande kommentarer koncernbudget 2024

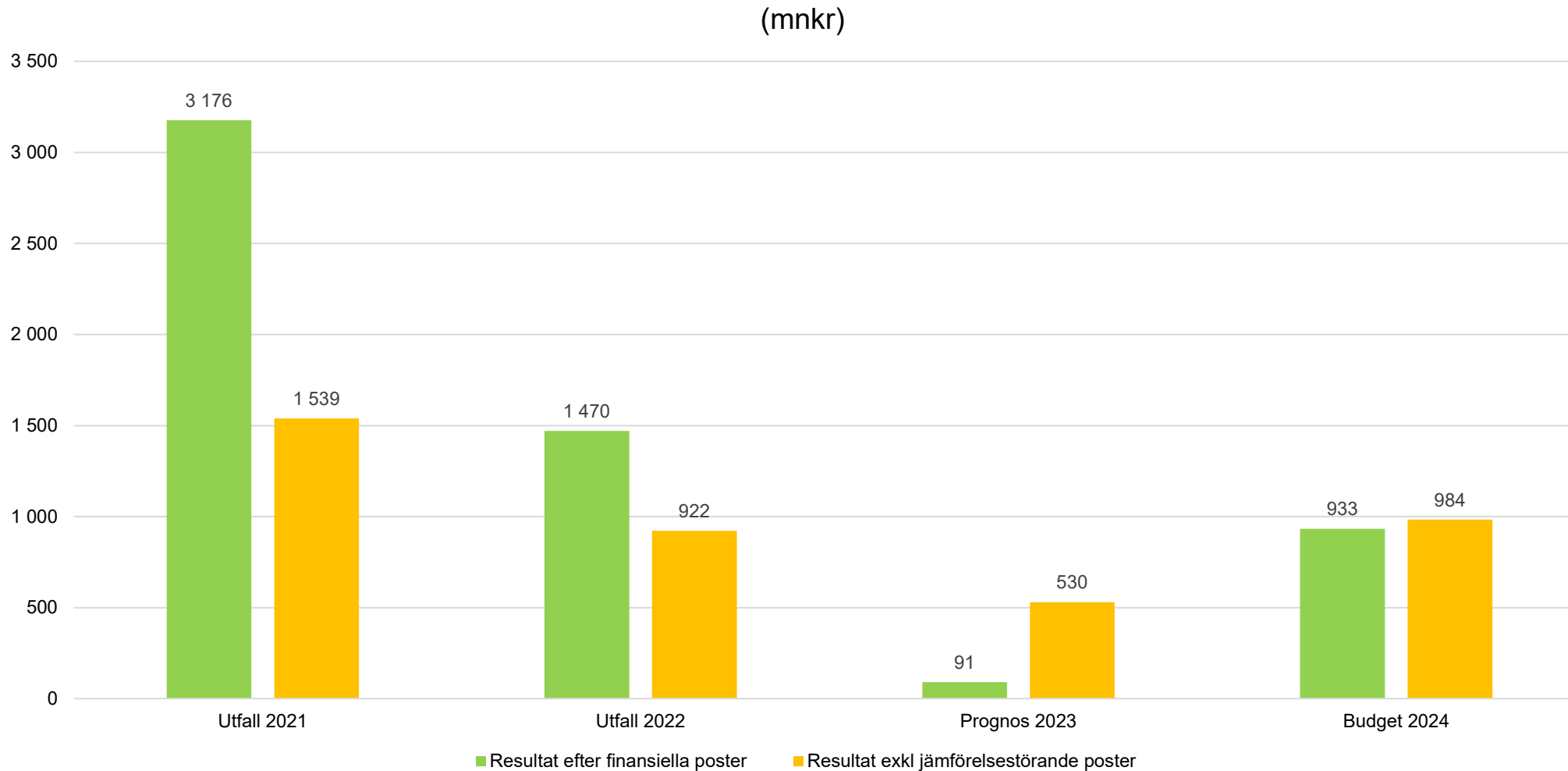
- Stadshuskoncernens samlade budgeterade resultat för 2024 är 933 mnkr. Det är 842 mnkr högre än årets prognosticerade utfall och på samma nivå som föregående år, 911 mnkr.
- Göteborg Energi budgeterar med ett resultat som är cirka 270 mnkr högre än prognosen för 2023 och ca 220 mnkr bättre än föregående års budget.
- I budget för Framtidenkoncernen ingår fortsatt satsningen i utsatta områden. Det budgeterade resultatet är 426 mnkr högre än prognosen för 2023 och på samma nivå som föregående års budget.
- Turism, Kultur och Evenemang budgeterar ett resultat som, rensat för ökade koncernbidrag, är 34 mnkr lägre än prognos 2023 och 121 mnkr lägre än föregående års budget.
 - Budgeterat resultat Got Event -18 mnkr och Liseberg -41 mnkr
- 2024 budgeteras investeringar för cirka 10,5 miljarder kronor samtidigt som låneskulden förväntas öka med cirka 3,6 miljarder (7,7 %) varav Framtidenkoncernen cirka 2,3 miljarder.
- Koncernens räntekostnader ökar från 918 mnkr i prognos till 1 296 mnkr i budget 2024.

Stadshuskoncernen 2021-2024

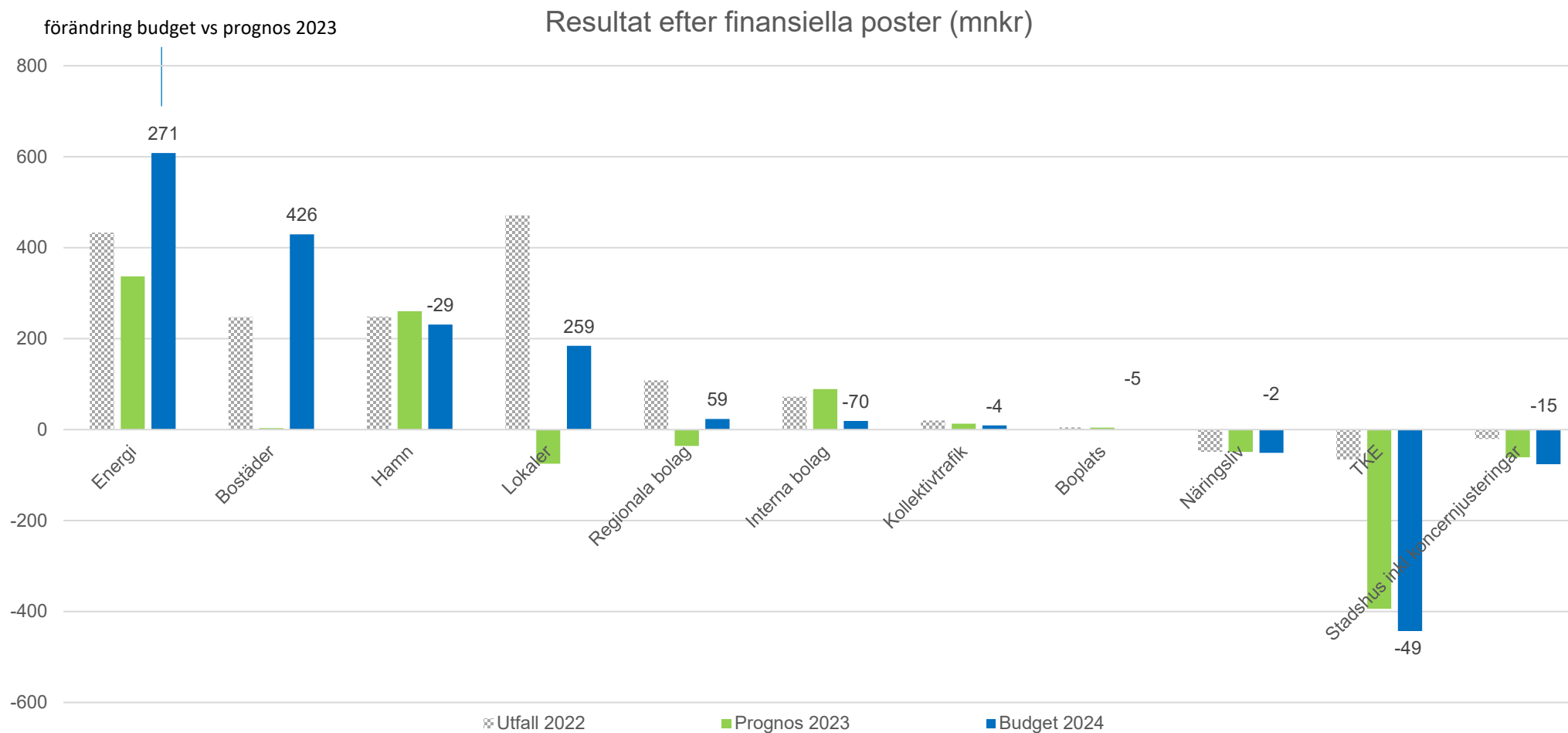
Resultat efter finansiella poster (mnkr)



Stadshuskoncernen 2021-2024

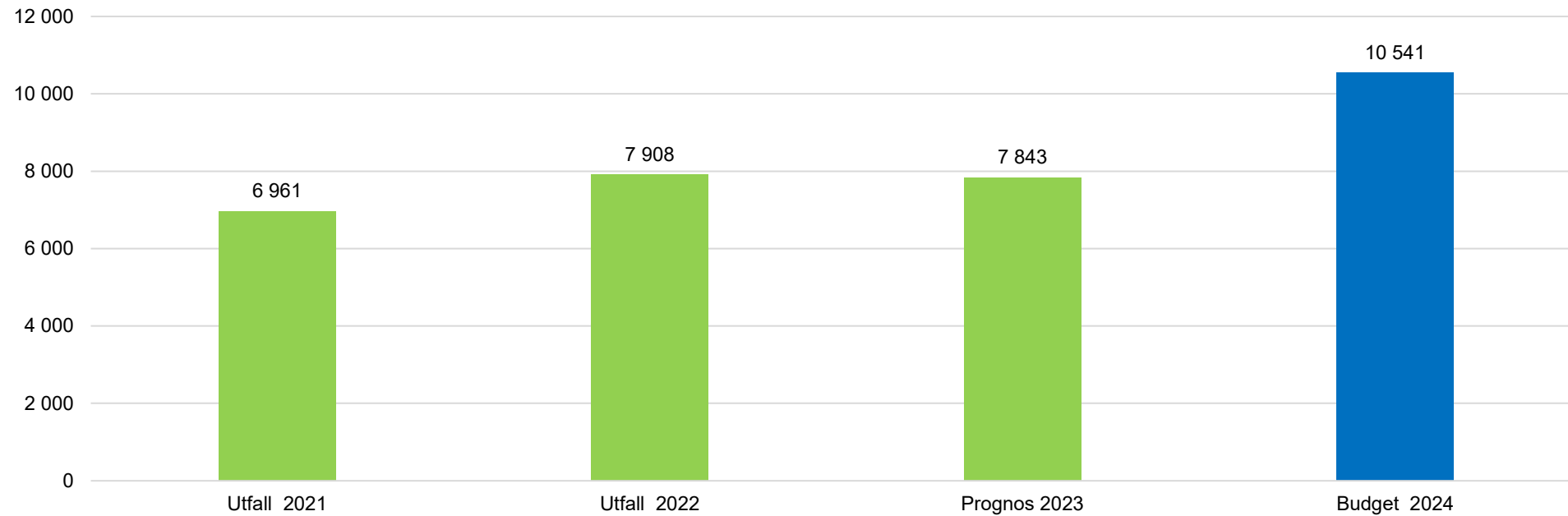


Budget per underkoncern/kluster

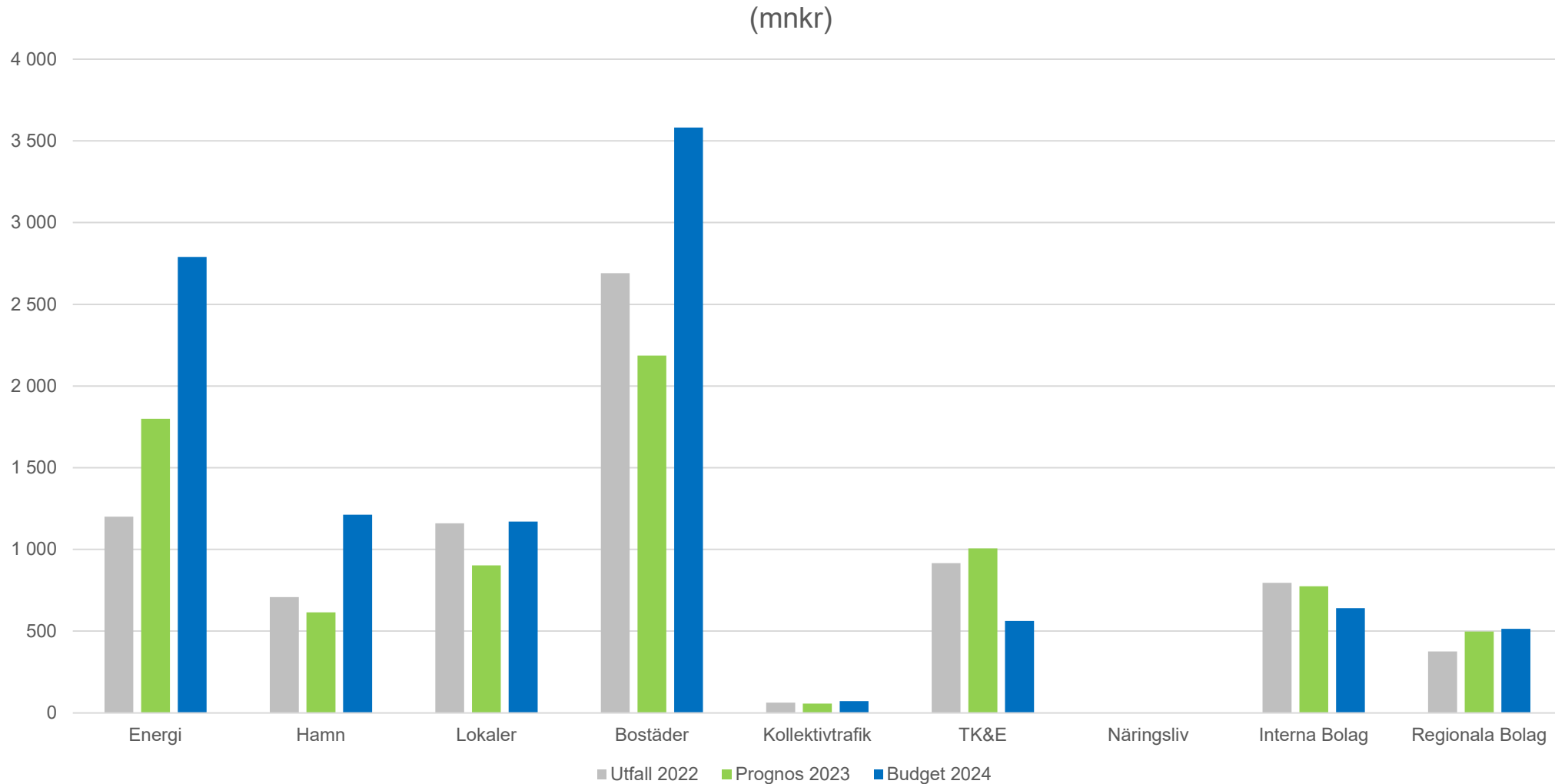


Investeringar Stadshuskoncernen 2021-2024

Investeringar (mnkr)

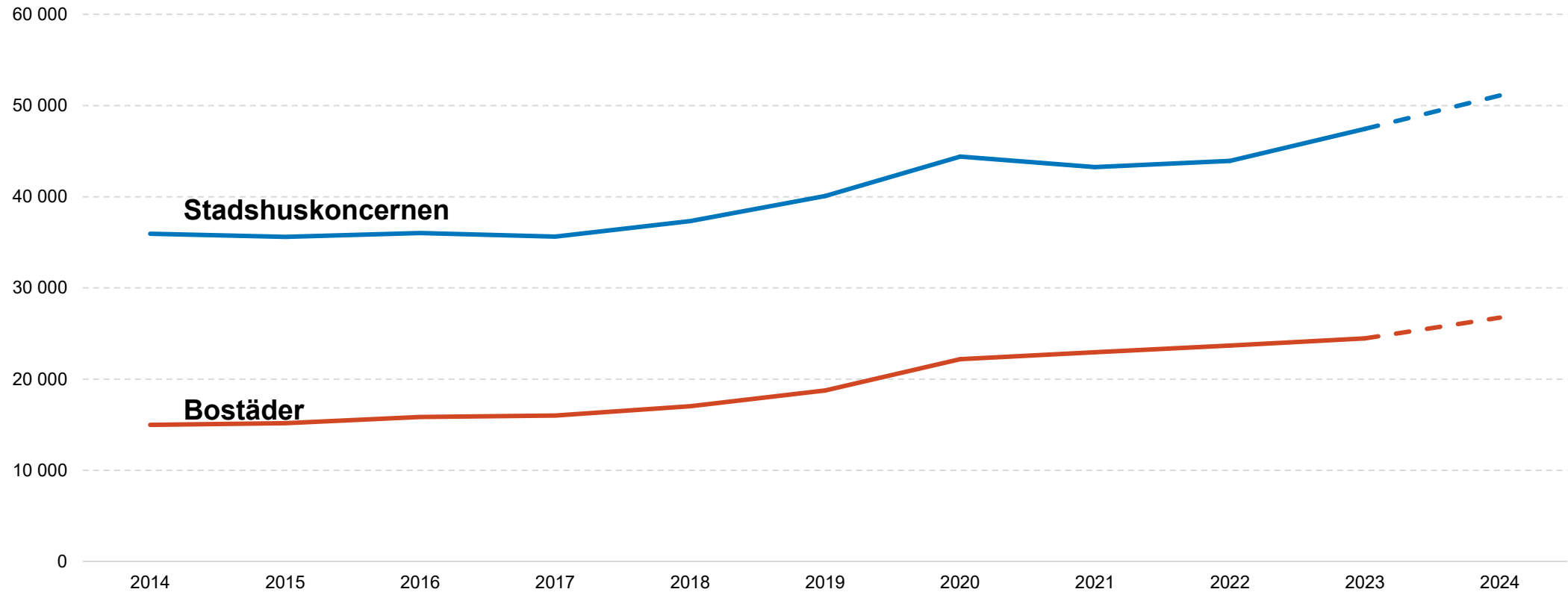


Investeringar underkoncern/kluster 2021-2024



Budget för lån Stadshuskoncernen (totalt) och varav Bostäder

mnkr



Indikation utdelningsmöjligheter utifrån budgeterade kassaflöden från verksamheten

Förutsättningar för redovisat scenario

Uttagsnivå enligt vedertagen modell

- 50% av redovisningsmässigt resultat lämnas som koncernbidrag
 - Göteborg Energi, Higab (kluster Lokaler, exkl Älvstranden) och Göteborgs Hamn
- 20,6% av skattemässigt resultat (skatteeffekten) lämnas som koncernbidrag
 - Förvaltnings AB Framtiden, Liseberg och Övriga bolagens vinster/förluster.
- Skatt på utdelning och övriga skatteeffekter i koncernen

Vid bedömning av över tid hållbar uttagsnivå beaktats respektive bolags soliditetsnivå, investeringsplaner och kassaflöde samt eventuella riktade uppdrag.

Inga eventuella realisationsvinster från avyttringar av tillgångar är inkluderade.

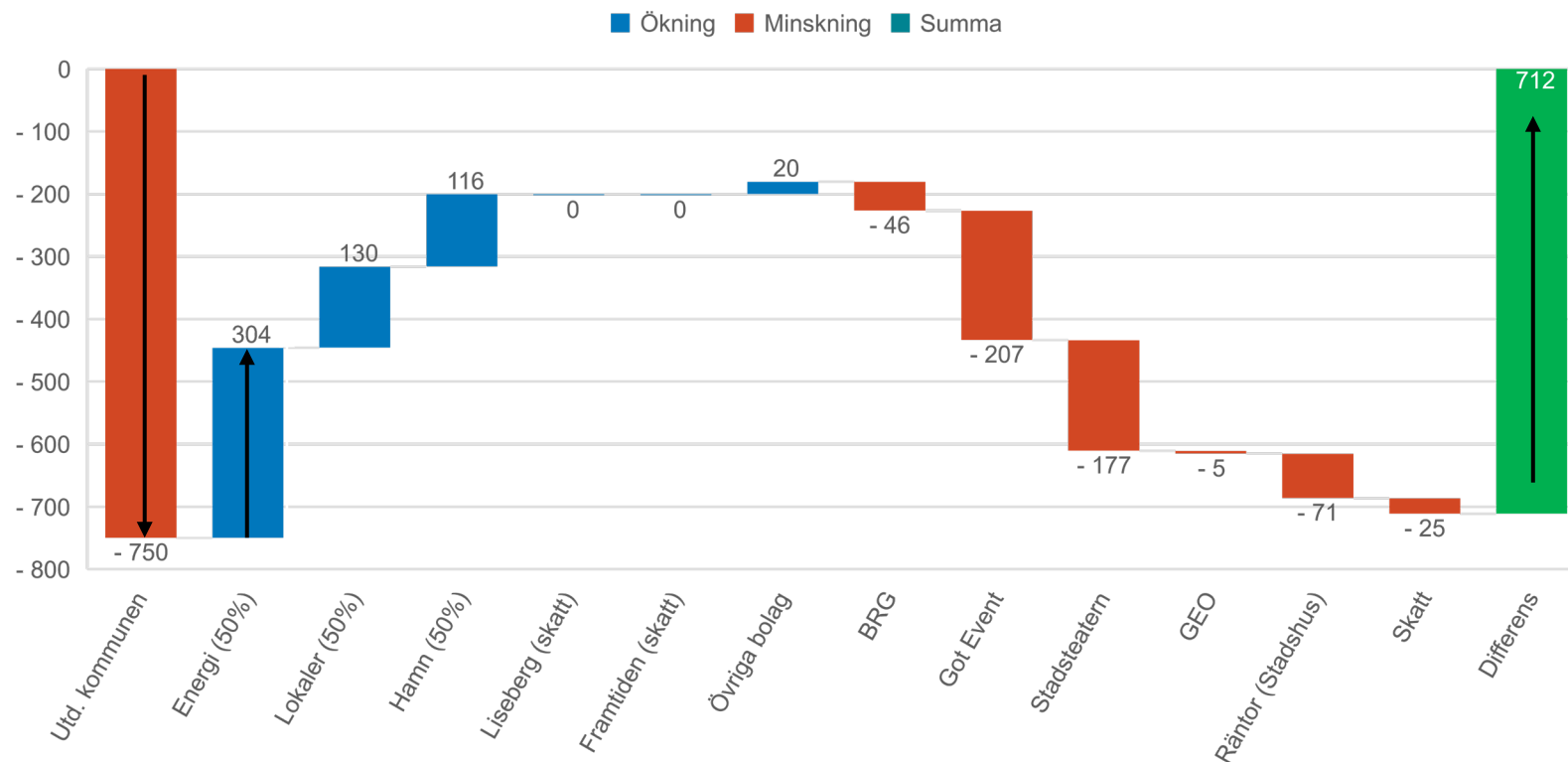
750 mnkr i utdelning enligt KF budget + koncernbidrag Got Event, Stadsteatern & BRG

uppdaterad 2024-01-15

Indikation:

För utdelning från kassaflöden från årets resultat saknas ca 710 mnkr.

I februari återrapporteras underlag för kommunfullmäktiges uppdrag att fatta inriktningsbeslut om hur stor andel respektive dotterbolag ska bidra med till utdelningen.



Kontakt

Anders Söderberg

Göteborgs Stadshus AB

anders.soderberg@gshab.goteborg.se