



Tjänsteutlåtande

Styrelsen 2024-08-26

Ärendenummer GSHAB-2024-00006

Handläggare: Håkan Spjuth, redovisningschef

Telefon: 031-368 54 60

E-post: hakan.spjuth@gshab.goteborg.se

Månadsrapport maj 2024

Förslag till beslut

I styrelsen för Göteborgs Stadshus AB:

Månadsrapport maj 2024 antecknas.

Ärendet

Ärendet avser utfalls- och prognosrapportering för maj 2024, i enlighet med fastställd tidplan.

Stadshuskoncernens utfall för perioden uppgår till -26 mnkr och understiger budget med 158 mnkr. De främsta orsakerna är negativa resultat inom Liseberg och Renova som till del balanseras av reavinster i Lokalkoncernen och i Hamnen.

Helårsprognosen uppgår till 536 mnkr, vilket är 397 mnkr lägre jämfört med budget. Försämringen förklaras främst med att det föreligger ett nedskrivningsbehov med anledning av branden på Oceana. Även Framtiden avviker negativt till följd av högre driftskostnader. Energi, Renova och Gryaab avviker också negativt jämfört med budget. Lokalkoncernen och Hamnen rapporterar positiva prognosavvikelser med anledning av reavinster.

Rörelseresultatets utfall i Göteborgs Stadshus AB är i nivå med budget.

Bedömning ur ekonomisk, ekologisk och social dimension

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

Bilaga

1. Månadsrapport Stadshuskoncernen - Utfall maj 2024

Eva Hessman

Vd, Göteborgs Stadshus AB

Månadsrapport – Stadshuskoncernen

Utfall och prognos – maj 2024

Kommentarer maj 2024

Utfall

▪Koncernens resultat efter finansiella poster uppgår per april till -26 mnkr (13), vilket är 158 mnkr lägre än budget och 39 mnkr lägre än motsvarande period föregående år.

▪Avvikelsen för perioden består sedan tidigare främst av negativt resultat i kluster Turism, Kultur och Evenemang (TKE) och förklaras av ett nedskrivningsbehov med anledning av branden på Oceana (-484 mnkr). Negativa avvikelser i de regionala bolagen försämrar resultatet ytterligare. Den negativa avvikelsen vägs upp av positiva resultat främst i kluster Lokaler, Bostäder, Hamn och inte minst de interna bolagen. Även Boplats redovisar ett tydligt bättre resultat jämfört med budget.

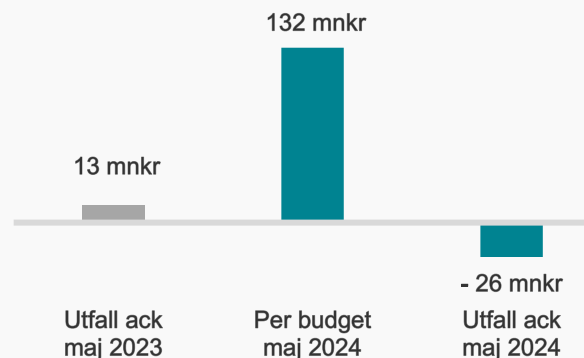
Prognos

▪Prognosen för helåret är 536 mnkr vilket är en försämring på 397 mnkr jämfört med budget, dock justerats upp något sedan föregående period.

▪Avvikelsen består främst av ett lägre prognostiserat resultat för TKE, kluster Bostäder, Göteborg Energi och Renova men vägs upp av förbättrad prognos i kluster Lokaler, Hamnen och Interna bolag.

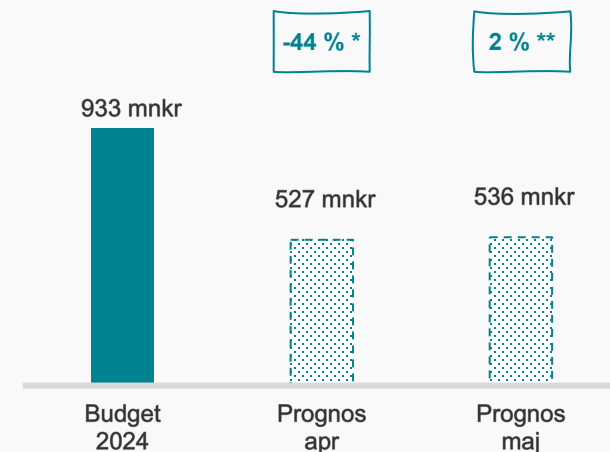
Utfall ack maj 2023 - 2024

Resultat efter finansiella poster



Prognos 2024

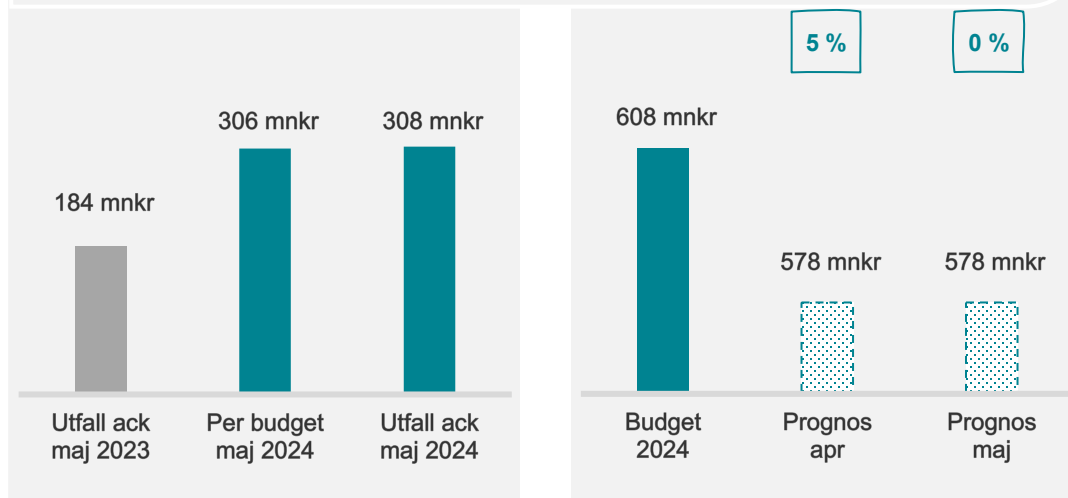
Resultat efter finansiella poster



* Förändring mot budget ** Förändring mot föregående prognos

Energi

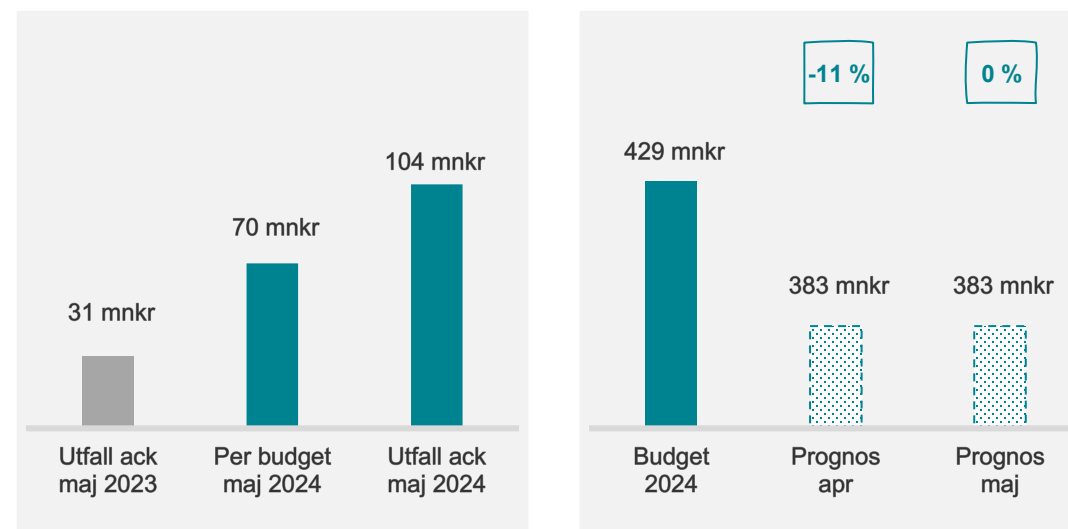
- Utfallet för perioden är 2 mnkr högre än budget. Både Elnät och Elhandel avviker positivt relaterat till ökade intäkter medan fjärrvärme har lägre utfall kopplat till höga produktionskostnader. Övriga externa kostnader är högre än budget och beror främst på högre anläggningskostnader, högre omfattning av IT-förvaltning samt inhyrd personal.
- Klustret uppvisar en prognos som ligger lägre än budget för helåret med 30 mnkr och har inte justerats sedan föregående period. Det lägre resultat relaterar främst till mycket kall väderlek vid årets början men medför även ökade effektintäkter för hela året. Övriga externa kostnader ökar något främst beroende på försening av nytt affärssystem och ökat underhåll i produktionsanläggningar.



Resultat efter finansiella poster

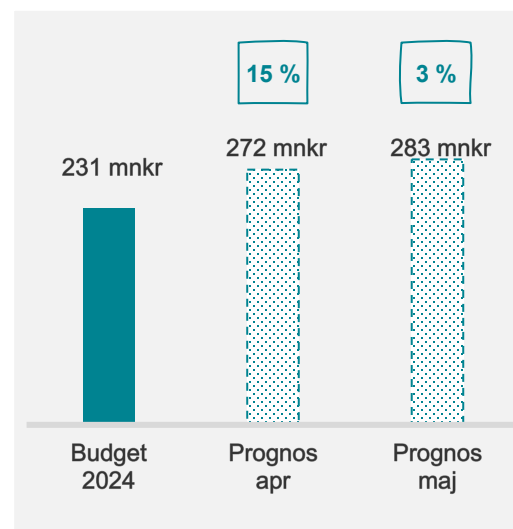
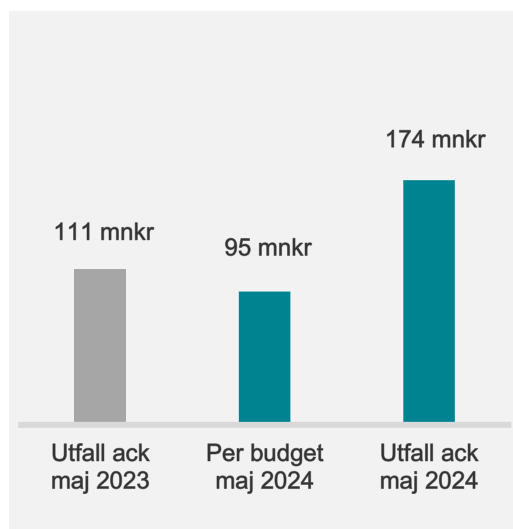
Bostäder

- Utfallet för perioden är 34 mnkr högre än budget. Trots den positiva avvikelserna är driftkostnaderna tydligt högre än budget samt lägre intäkter men genom tidsförskjutning av underhållskostnader, lägre nedskrivningar och återföring av tidigare nedskrivningar på grund av en högre värdering som orsakats av högre hyresnivå.
- Klustret uppvisar en negativ prognosavvikelse för helåret med 46 mnkr jämfört med budget och har inte justerats sedan delårsrapporten. Det lägre resultatet relaterar främst till ökade driftskostnader.



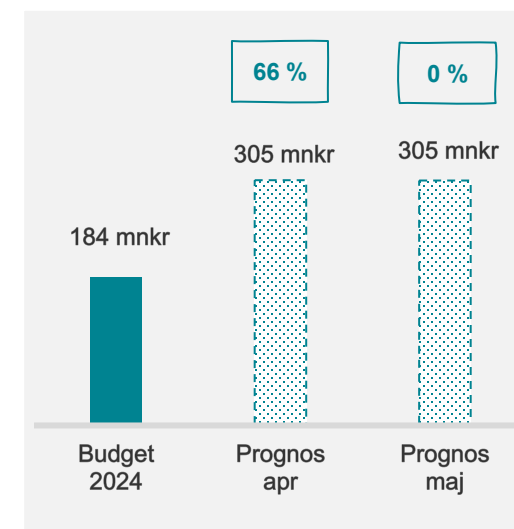
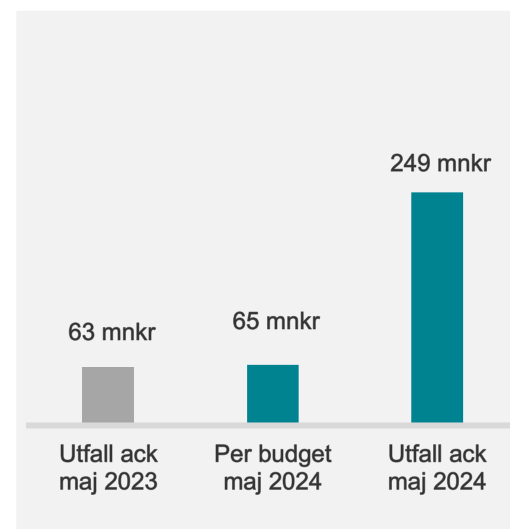
Hamn

- Kluster Hamn uppvisar en positiv avvikelse med 79 mnkr över budget för perioden. Den positiva avvikelsen förklaras främst genom reavinst.
- Prognosen är 52 mnkr högre jämfört med budget och som främst relaterar till försäljning av tomträtt som ej var budgeterad. Prognosen har, efter omfattande genomgång och baserats på ackumulerat resultat för april, justerats upp sedan föregående period.



Lokaler

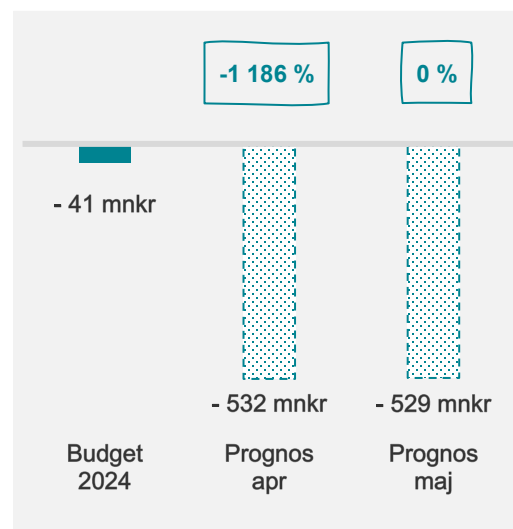
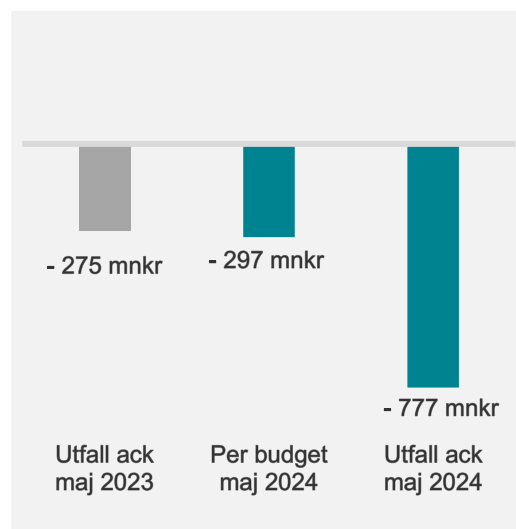
- Kluster Lokaler uppvisar en positiv avvikelse med 184 mnkr för perioden. Den främsta förklaringen till positiv avvikelse är reavinst och lägre kostnader avseende planerat underhåll och reparationer samt högre ränteintäkter än budgeterat.
- Ingen större prognosavvikelse mot budget för helåret har justerats sedan delårsrapporten och relaterar främst till reavinst samt intäktsökning.



Resultat efter finansiella poster

Liseberg

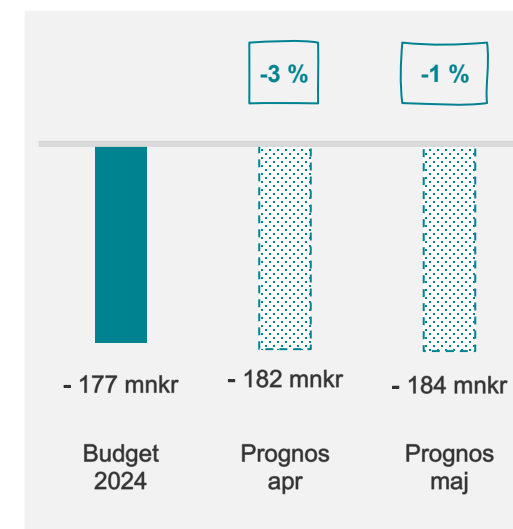
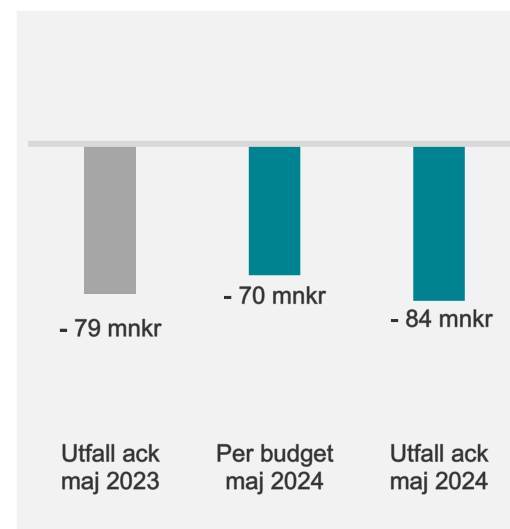
- Utfallet för perioden är 480 mnkr sämre än budget. Perioden har sedan tidigare dominerats av branden på Oceana och ett nedskrivningsbehov på 484 mnkr har genomförts. Beläggningen på Grand Curiosa Hotel är något under budget som dock kompenseras av högre försäljning på hotellets restauranger. Nöjesparken avviker negativt jämfört med budget medan Rondo och Lisebergsteatern försäljning avviker positivt.
- Prognosen har justerats upp marginellt för att spegla utfallet i maj men avviker fortfarande negativt jämfört med budget.



Resultat efter finansiella poster

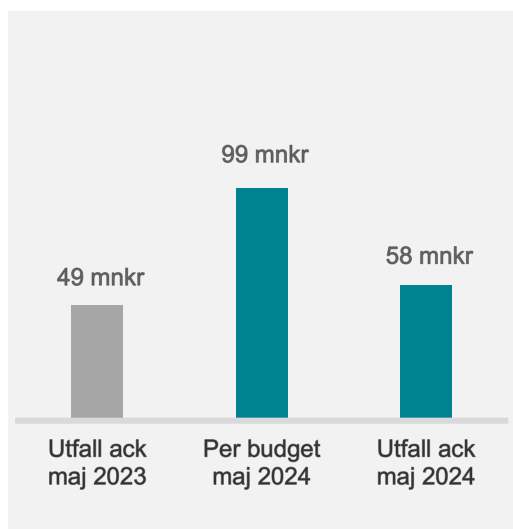
Stadsteatern

- Utfallet för perioden är 14 mnkr sämre än budget. Den negativa avvikelsen förklaras dels genom lägre intäkter pga. inställda och framflyttade föreställningar, dels genom högre ökade konstnärliga kostnader och upphovsrätten. Även periodiseringar, sent aviserad höjning av hyra samt ökade personalkostnader bidrar till den negativa avvikelsen
- Bolaget redovisar ett prognostiserat helårsresultat som är 7,5 mnkr lägre än budget och har justerats ned ytterligare.

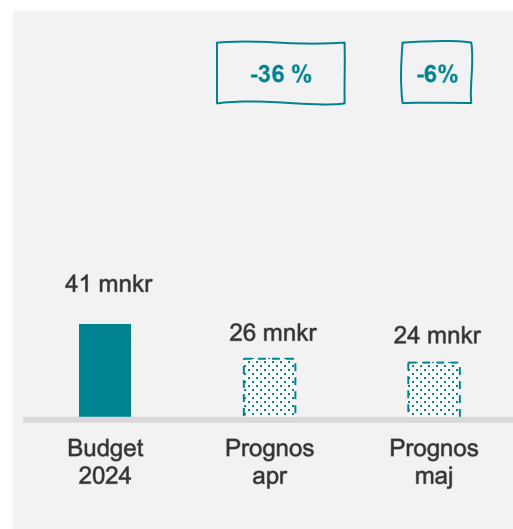


Renova

- Utfallet för perioden är 41 mnkr sämre än budget, vilket i huvudsak förklaras av lägre intäkter kopplat till dels lägre energiintäkter, dels lägre försäljning och övriga intäkter. Kostnader för material till fordon och personalkostnader är högre än budgeterat medan driftkostnader och avskrivningar är lägre än budgeterat.
- Bolaget redovisar ett prognostiserat helårsresultat som är 17 mnkr sämre än budget och reviderats ner ytterligare, vilket i huvudsak förklaras av lägre intäkter.



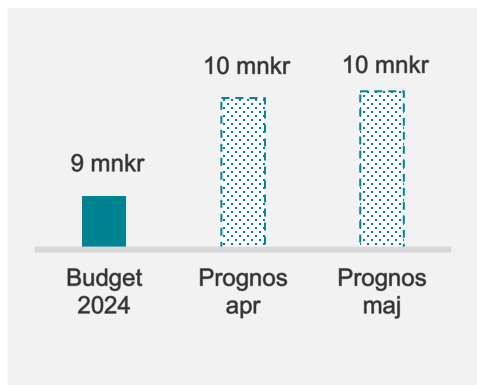
Resultat efter finansiella poster



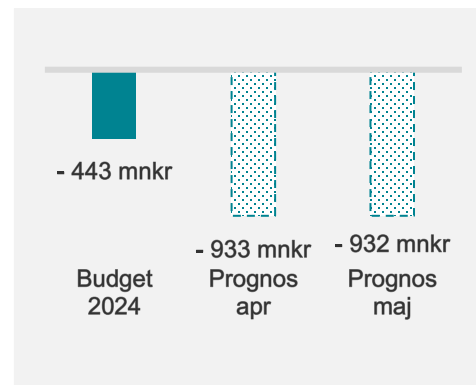
Prognos 2024 – övriga kluster och bolag

Resultat efter finansiella poster

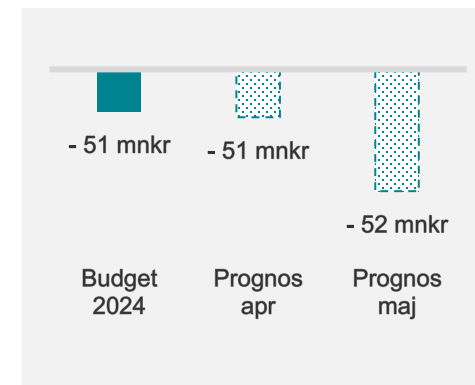
Kollektivtrafik



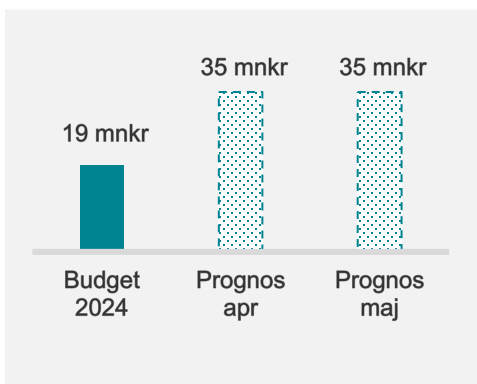
Turism, kultur & evenemang



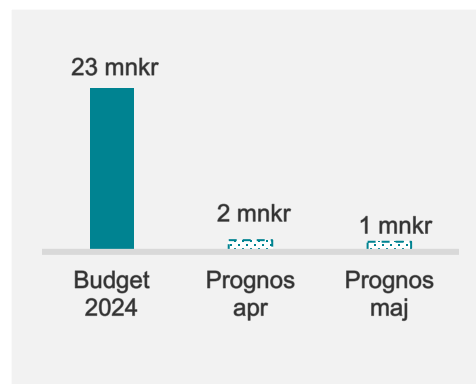
Näringsliv



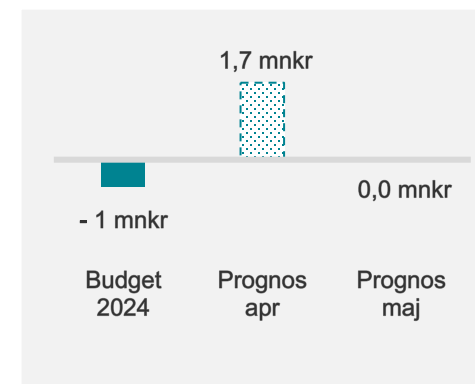
Interna



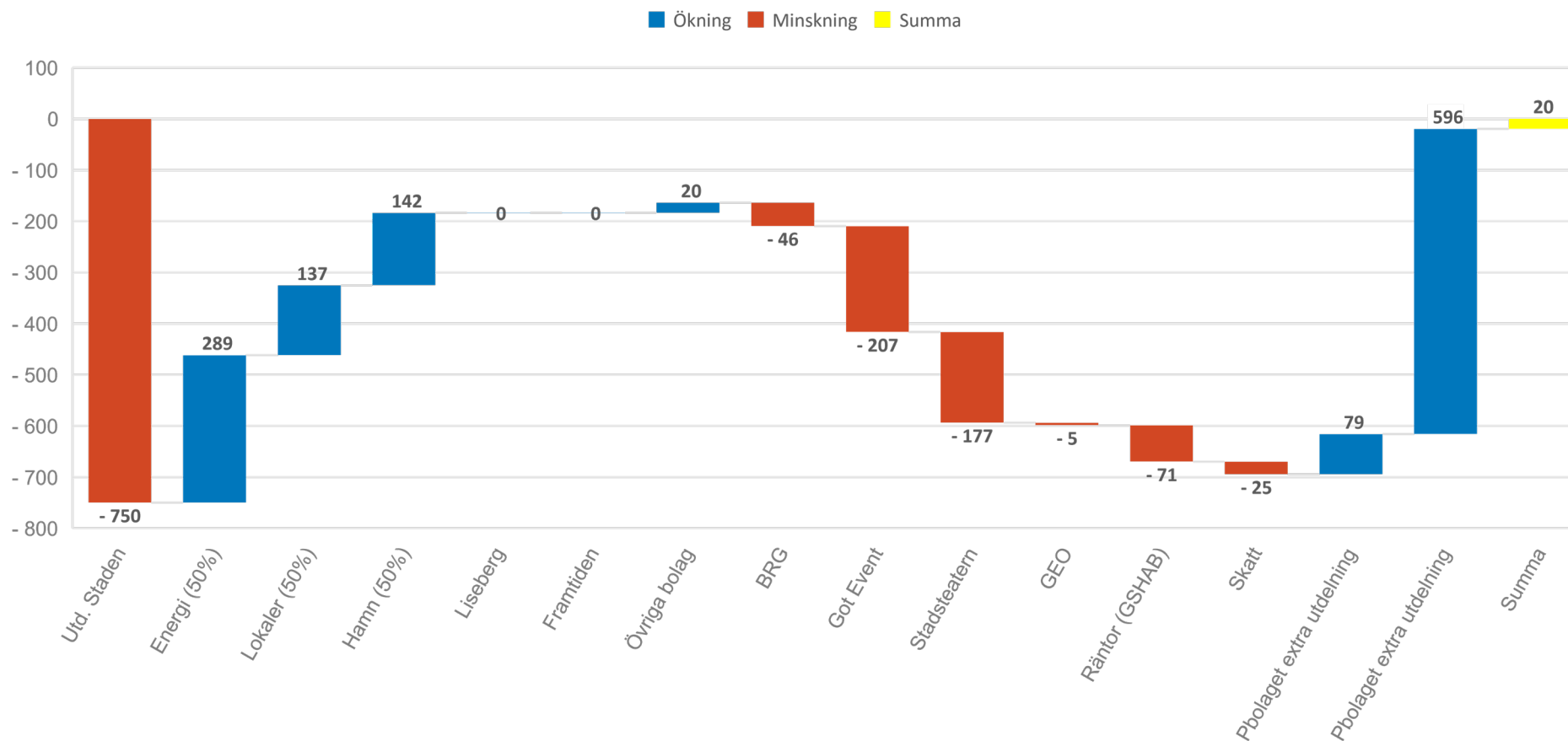
Regionala



Boplats



Prognos maj inkl. inriktningsbeslut



Resultat Göteborgs Stadshuskoncern (efter finansiella poster och före bokslutsdispositioner i tkr)

Utfall ack maj 2024	Budget ack maj 2024	Utfall ack maj 2023	Kluster/bolag	Prognos maj	Prognos april	Budget 2024	Utfall 2023
308 219	306 098	184 048	Energi	577 839	577 838	607 929	372 115
104 024	70 354	30 638	Förvaltnings AB Framtiden	382 623	382 623	428 899	-110 058
173 956	94 784	110 613	Hamn	283 000	272 000	230 999	268 867
248 641	64 651	62 890	Lokaler	304 830	305 189	184 116	-213 936
13 253	-6 899	5 792	Kollektivtrafik	10 250	10 175	9 097	14 704
-925 096	-445 069	-411 859	Turism, kultur & evenemang	-931 764	-932 503	-442 524	-401 366
-17 784	-18 337	-19 632	Näringsliv	-51 818	-51 322	-51 283	-62 032
-688 403	-210 493	-195 530	Göteborgs Stadshus AB	-163 184	-163 184	320 816	1 790 144
46 386	10 969	34 456	Interna bolag	35 324	35 324	19 061	88 878
42 035	87 798	36 433	Regionala bolag	1 391	1 590	22 670	-25 497
6 005	-630	3 804	Boplats Göteborg AB	-13	1 738	-611	7 521
662 925	178 925	171 596	Koncernjusteringar	87 421	87 421	-396 579	-1 828 279
-25 839	132 151	13 249	Summa Stadshuskoncern	535 899	526 889	932 590	-98 939

Beslutade koncernbidrag för år 2023: Göteborgs Stadsteater AB 169 690 tkr, Got Event AB 198 410 tkr, Business Region Göteborg AB 44 460 tkr.

Resultat kluster/bolag (efter finansiella poster och före bokslutsdispositioner i tkr)

Utfall ack maj 2024	Budget ack maj 2024	Utfall ack maj 2023	Kluster/bolag	Prognos maj	Prognos april	Budget 2024	Utfall 2023
			Lokaler				
96 805	36 765	78 340	Higab AB	115 458	115 458	109 856	300 334
6 245	5 193	4 617	Hotell Liseberg Heden AB	12 719	12 719	12 465	12 335
84 856	-34 372	-68 459	Älvstranden Utveckling AB	30 094	30 688	-78 562	-280 237
66 209	61 668	52 076	Göteborgs Stads Parkerings AB	157 593	157 593	151 406	128 428
27	17	20	Myntholmen AB	55	55	40	46
-5 501	-4 620	-3 704	Koncernjusteringar	-11 089	-11 324	-11 089	-374 842
248 641	64 651	62 890	Summa Higabkoncernen	304 830	305 189	184 116	-213 936
			Näringsliv				
-17 784	-18 337	-19 632	Business Region Göteborg AB	-51 818	-51 322	-51 283	-50 842
			Lindholmen Science Park AB				-9448
			Johanneberg Science Park AB				-17 240
			Sahlgrenska Science Park AB				-6527
			Göteborgs Tekniska College AB				-276
			Koncernjusteringar				22301
-17 784	-18 337	-19 632	Summa BRG-koncernen	-51 818	-51 322	-51 283	-62 032

Resultat kluster/bolag (efter finansiella poster och före bokslutsdispositioner i tkr)

Utfall ack maj 2024	Budget ack maj 2024	Utfall ack maj 2023	Kluster/bolag	Prognos maj	Prognos april	Budget 2024	Utfall 2023
			Turism, kultur & evenemang				
11 098	8 796	11 434	Göteborg & Co AB	0	0	0	23 362
-776 540	-297 331	-275 265	Liseberg AB	-529 076	-531 545	-41 336	-63 598
-75 961	-86 503	-68 536	Got Event AB	-218 545	-218 545	-224 545	-155 293
-83 693	-70 031	-79 492	Göteborgs Stadsteater AB	-184 143	-182 413	-176 643	-173 899
0	0		Koncernjusteringar	0	0	0	-31938
-925 096	-445 069	-411 859	Summa Turism, kultur & evenemang	-931 764	-932 503	-442 524	-401 366
			Interna bolag				
28 905	94	13 193	Försäkrings AB Göta Lejon	13 376	13 376	224	42 746
17 481	10 875	21 263	Göteborgs Stads Leasing AB	21 948	21 948	18 837	46 132
46 386	10 969	34 456	Summa Interna bolag	35 324	35 324	19 061	88 878
			Regionala bolag				
-10 338	-7 502	-9 597	Gryaab AB	-23 000	-24 484	-17 999	-24 270
57 811	99 360	49 212	Renova AB	24 391	26 074	40 669	564
-5 438	-4 060	-3 182	Grefab AB	0	0	0	-1791
42 035	87 798	36 433	Summa Regionala bolag	1 391	1 590	22 670	-25 497

Kontakt

Håkan Spjuth

hakan.spjuth@gshab.goteborg.se

Göteborgs Stadshus AB, Göteborgs Stad