

**Tjänsteutlåtande**

Styrelsen 2024-10-21

Ärendenummer GSHAB-2024-00006

Handläggare: Håkan Spjuth, redovisningschef

Telefon: 031-368 54 60

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

Månadsrapport september 2024

Förslag till beslut

I styrelsen för Göteborgs Stadshus AB:

Månadsrapport september 2024 antecknas.

Ärendet

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

Koncernens resultat efter finansiella poster uppgår för perioden till 1 006 mnkr (566), vilket är 341 mnkr högre än budget och 440 mnkr högre än motsvarande period föregående år. I utfallet ingår tre större jämförelsestörande poster som på koncernnivå i stort balanserar ut varandra. Dessa är återföring av nedskrivningar inom Framtidenkoncernen med 216 mnkr, reavinster från fastighetsförsäljningar i Göteborgs Hamn, Älvstranden och Higab som totalt uppgår till 224 mnkr och nedskrivningen efter branden i Lisebergs vattenpark Oceana med 484 mnkr. Utöver ovanstående poster påverkas utfallet positivt av bättre resultat i Framtidenkoncernen, Göteborgs Hamn, Lokalkoncernen och de interna bolagen medan Stadsteatern och Renova påverkar utfallet negativt med sämre resultat än budgeterat.

Koncernen redovisar en helårsprognos som uppgår till 754 mnkr vilket är 179 mnkr sämre än budget. Prognosen har dock förbättrats med 42 mnkr sedan föregående period, vilket beror på förbättrade prognostiserade resultat i Hamnen, Liseberg, Göta Lejon och Boplats. Det finns dock en osäkerhet rörande eventuella nedskrivningar inom Framtidkoncernen och vilken påverkan och effekt dessa får på utfallet i samband med årsbokslut.

Rörelseresultatets utfall i Göteborgs Stadshus AB är något bättre än 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 september 2024

Eva Hessman

Vd, Göteborgs Stadshus AB



Månadsrapport – Stadshuskoncernen

Utfall och prognos – september 2024

Utfall ack september 2024

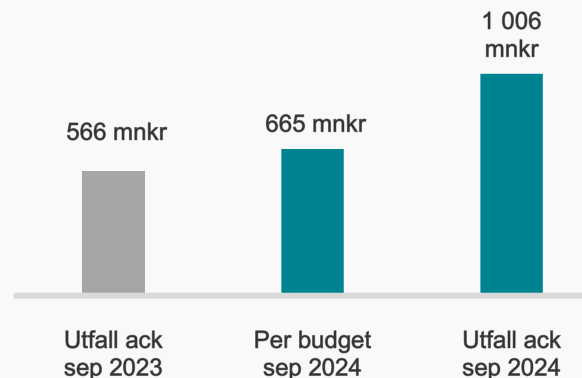
- Koncernens resultat efter finansiella poster uppgår för perioden till 1 006 mnkr (566), vilket är 340 mnkr högre än budget och 440 mnkr högre än motsvarande period föregående år.
- I utfallet ingår tre större jämförelsestörande poster som på koncernnivå i stort balanserar ut varandra. Dessa är återföring av nedskrivningar inom Framtidenkoncernen med 216 mnkr, reavinster från fastighetsförsäljningar i Göteborgs Hamn, Älvstranden och Higab som totalt uppgår till 224 mnkr och nedskrivningen efter branden i Lisebergs vattenpark Oceana med 484 mnkr.
- Utöver ovanstående poster påverkas utfallet positivt av bättre resultat i Framtidenkoncernen, Göteborgs Hamn, Lokalkoncernen och de interna bolagen medan Stadsteatern och Renova påverkar utfallet negativt med sämre resultat än budgeterat.

Prognos 2024

- Koncernen redovisar en helårsprognos som uppgår till 754 mnkr vilket är 179 mnkr sämre än budget.
- Prognosen har dock förbättrats med 42 mnkr sedan föregående period, vilket beror på förbättrade prognostiserade resultat i Hamnen, Liseberg, Göta Lejon och Boplats.
- Det finns dock en osäkerhet rörande eventuella nedskrivningar inom Framtidkoncernen och vilken påverkan och effekt dessa får på utfallet i samband med årsbokslut.

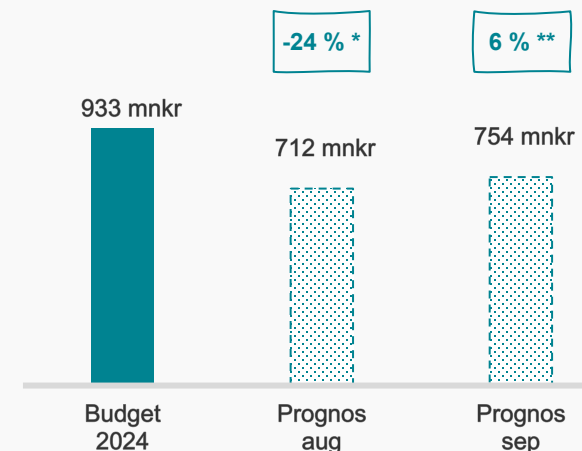
Utfall ack sep 2023 - 2024

Resultat efter finansiella poster



Prognos 2024

Resultat efter finansiella poster



* Förändring mot budget

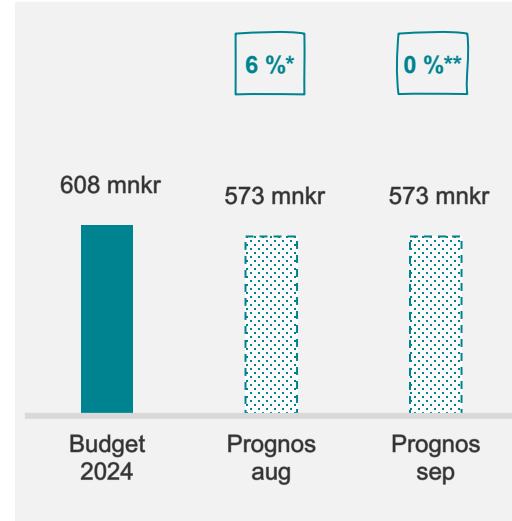
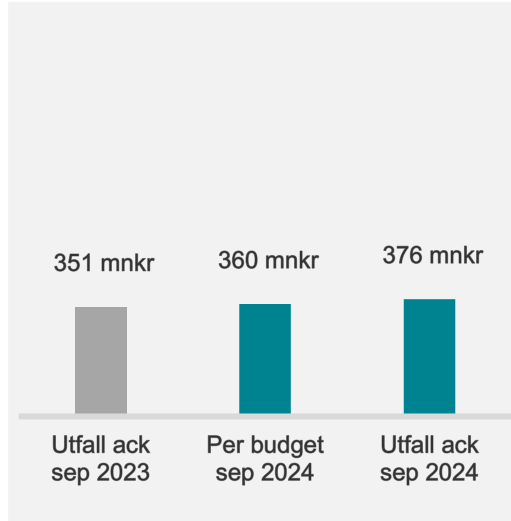
** Förändring mot föregående prognos

Kluster/underkoncerner

(Resultat efter finansiella poster)

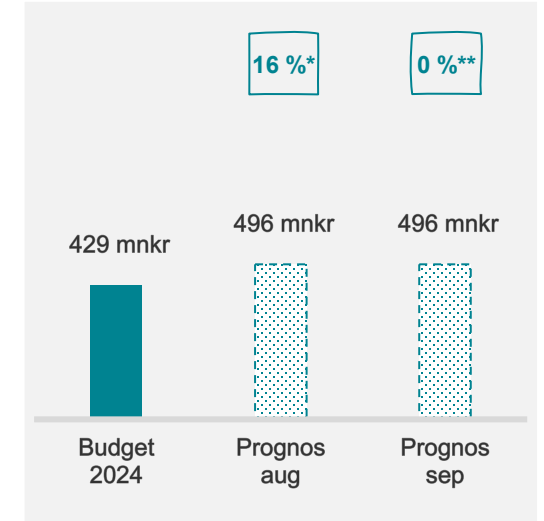
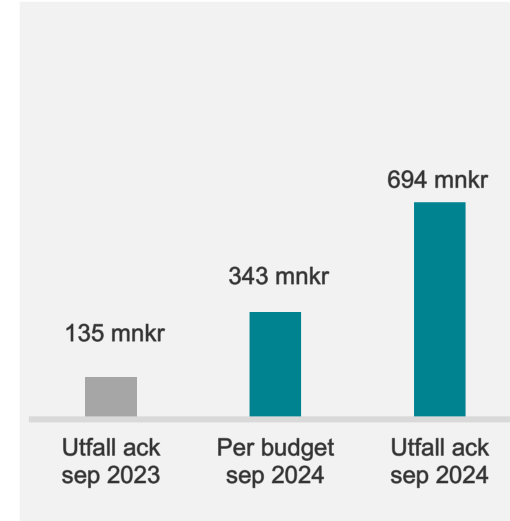
Energi

- Utfallet för perioden är 16 mnkr högre än budget (exkl. pensionsjustering IAS). 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 anläggningskostnader, höjda tillsynsavgifter, dyrare schaktentreprenader, akut underhåll samt högre IT-kostnader för införandeprojekt och förvaltning.
- Koncernen redovisar en prognos som är 35 mnkr sämre än budget för helåret (exkl. pensionsjustering IAS) och som inte har justerats sedan föregående period.



Bostäder

- Utfallet för perioden är 351 mnkr högre än budget vilket främst härrör till jämförelsestörande poster om 251 mnkr, där tidigare nedskrivningar återförs i utfallet med 216 mnkr pga. högre värdering. I budget uppgick nedskrivningar/återföringar till -44 mnkr. Utöver nämnda poster har utfallet påverkats positivt av högre intäkter än budget, vilket främst förklaras av att årets hyresförhandling resulterade i ett högre utfall än budget. Resultatet påverkas också positivt av lägre underhållskostnader än budget, beroende på tidsförskjutningar pga. utdragen upphandling, viss försiktighet samt anpassning till generell kostnadsnivå. Driftskostnaderna är dock högre än budget, vilket till stor del förklaras av högre taxebundna kostnader (effektiva på värme) och högre pris för el/vatten.
- Koncernen redovisar en prognos som är 67 mnkr bättre än budget för helåret och som inte har justerats sedan föregående period.



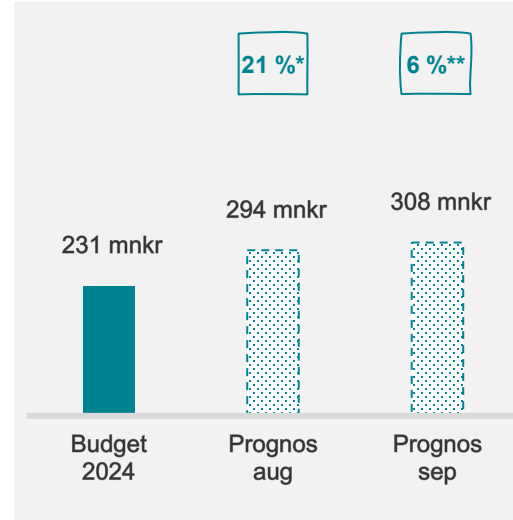
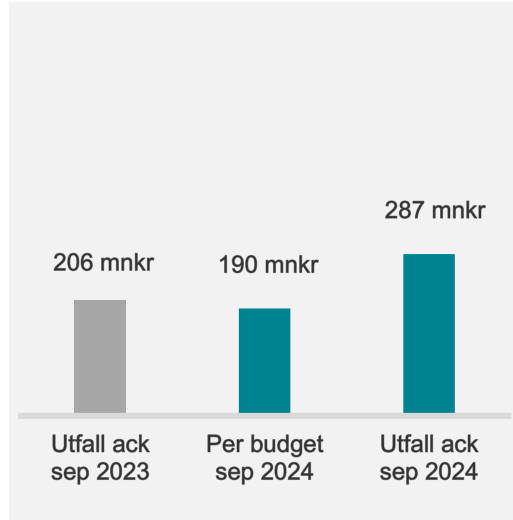
* Förändring mot budget ** Förändring mot föregående prognos

Kluster/underkoncerner

(Resultat efter finansiella poster)

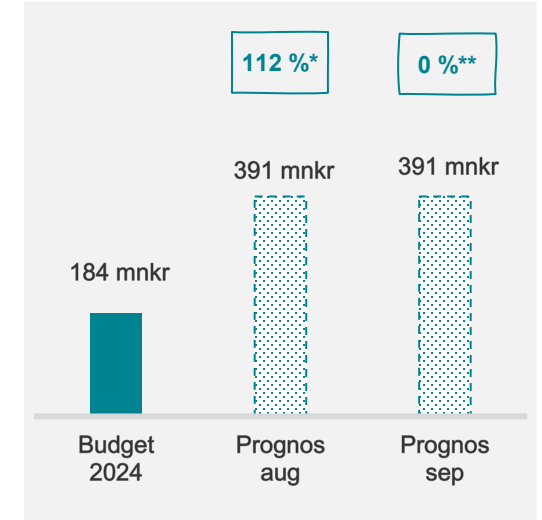
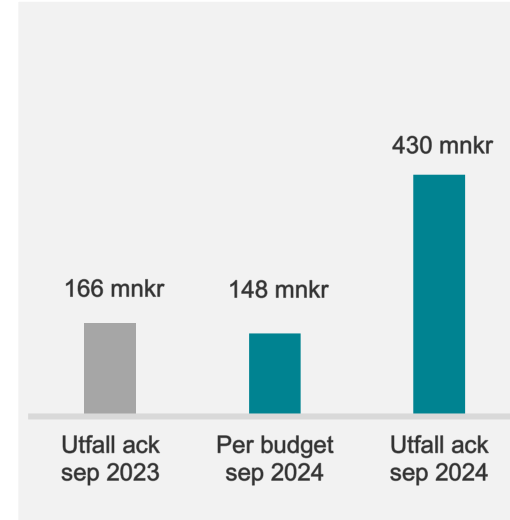
Hamn

- Utfallet för perioden är 97 mnkr högre än budget. Resultatet påverkas positivt av ökade intäkter avseende främst ersättning för överenskommelse för upphävande av avtalet rörande tomträtter Masthuggskajen med Exploateringsnämnden (jämförelsestörande post). Koncernen har även haft god volymutveckling under året vilket ytterligare bidrar till den positiva intäktsutvecklingen.
- Koncernen redovisar en prognos som är 77 mnkr bättre än budget och som har förbättrats något sedan föregående period. Utöver ovan nämnda ökade intäkter påverkas prognosen också av justering av upphandlingsavgift (övriga riskkostnader) vilket minskar kostnaderna och påverkar prognosen positivt.



Lokaler

- Utfallet för perioden är 282 mnkr högre än budget. Den främsta förklaringen till positiv avvikelse är reavinster från fastighetsförsäljningar hos Higab och Älvstranden. Lägre kostnader avseende planerat underhåll och reparationer samt högre ränteintäkter än budgeterat bidrar också till det positiva utfallet.
- Bolaget redovisar en prognos som är 207 mnkr bättre än budget och som inte har justerats sedan föregående period.



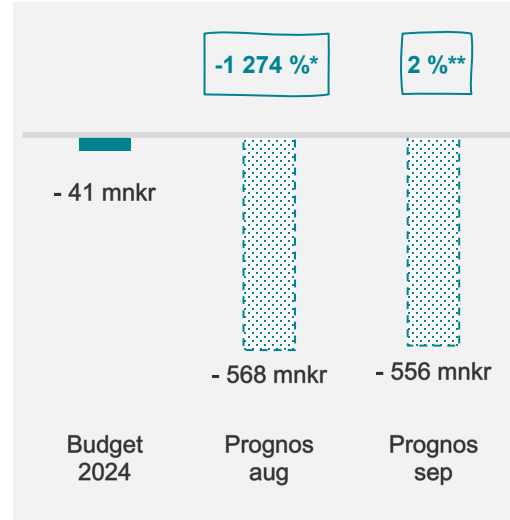
* Förändring mot budget ** Förändring mot föregående prognos

Enskilda koncerner/bolag (urval)

(Resultat efter finansiella poster)

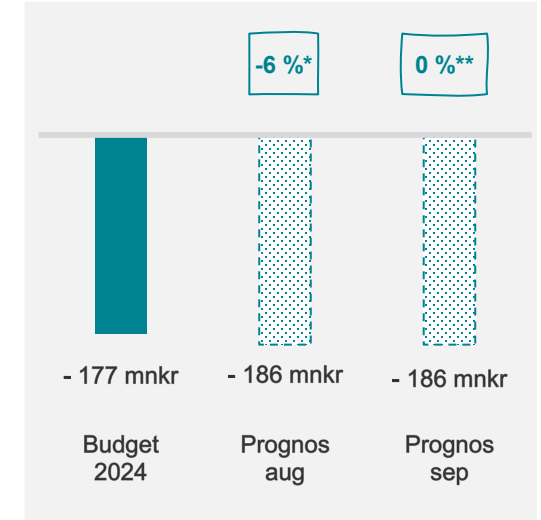
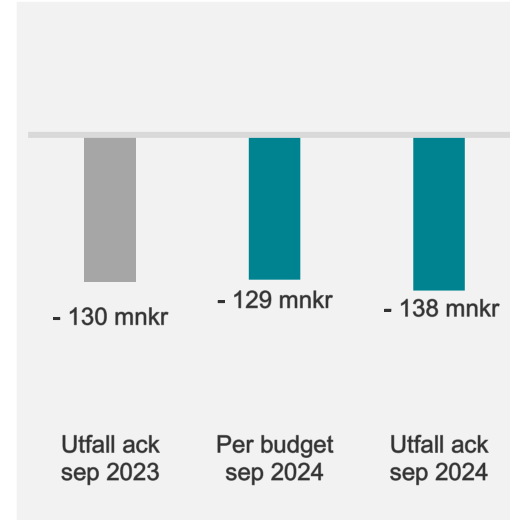
Liseberg

- Utfallet för perioden är 477 mnkr lägre än budget. Perioden har sedan tidigare dominerats av branden i vattenparken Oceana och en nedskrivning på 484 mnkr har genomförts. Under sommarsäsongen (inkl. september) har nöjesparken tagit emot 1 490 000 gäster, vilket är 110 000 färre än budgeterat, men varje gäst har spenderat 7% mer än budgeterat. Grand Curiosa Hotel har en beläggning i nivå med budget, men de genomsnittliga rumspriserna är 5% under budget, delvis som en effekt av uteblivna konserter på Ullevi i sommar.
- Bolaget redovisar en prognos som är 527 mnkr sämre än budget men som har förbättrats något sedan föregående prognos främst kopplat till ett positivt resultat i september.



Stadsteatern

- Utfallet för perioden är 9 mnkr lägre än budget. Den negativa avvikelsen förklaras dels genom lägre intäkter pga. inställda och framflyttade föreställningar, dels genom högre ökade konstnärliga kostnader och upphovsrätter. Även periodiseringar, sent aviserad höjning av hyra samt ökade personalkostnader bidrar till den negativa avvikelsen
- Bolaget redovisar en prognos som är 9 mnkr sämre än budget och har inte justerats sedan föregående period.



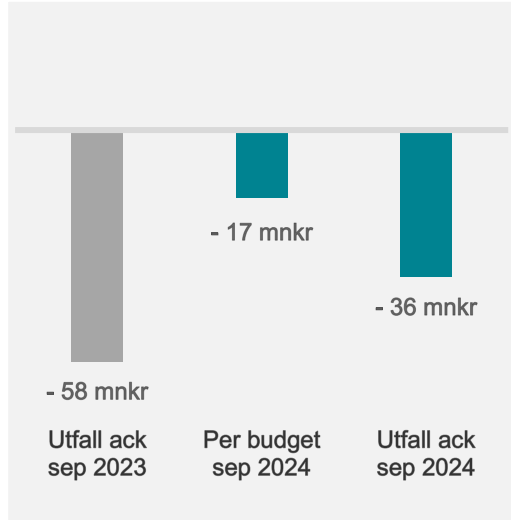
* Förändring mot budget ** Förändring mot föregående prognos

Enskilda koncerner/bolag (urval)

(Resultat efter finansiella poster)

Renova

- Utfallet för perioden är 19 mnkr lägre än budget. Avvikelsen förklaras i huvudsak 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 en prognos som är 36 mnkr sämre än budget och har inte justerats sedan föregående period.

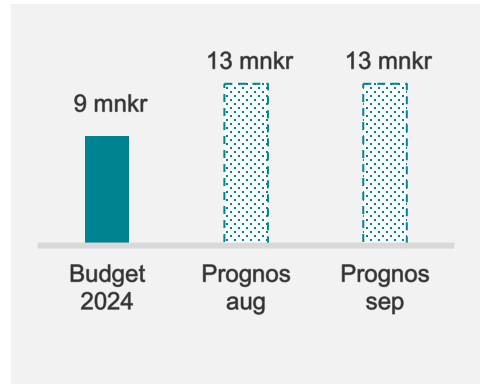


* Förändring mot budget ** Förändring mot föregående prognos

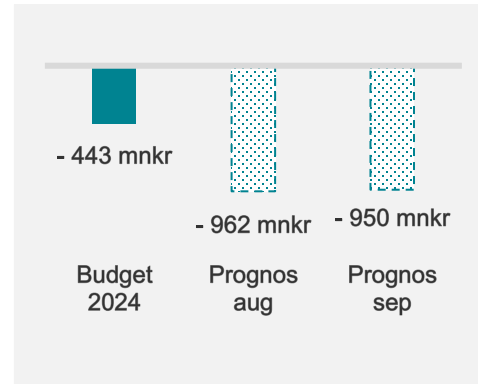
Prognos 2024 - övriga kluster/bolag

(Resultat efter finansiella poster)

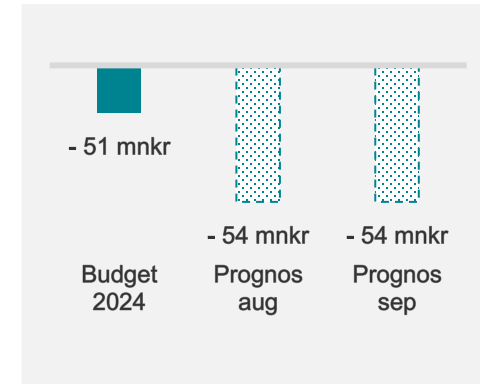
Kollektivtrafik



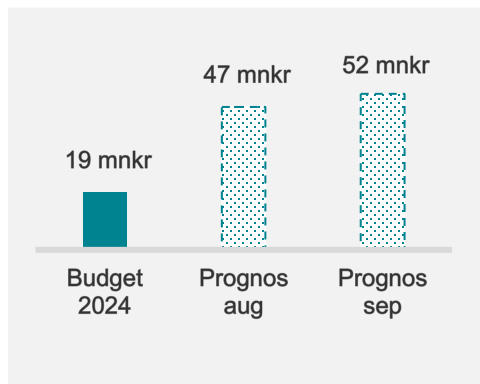
Turism, kultur & evenemang



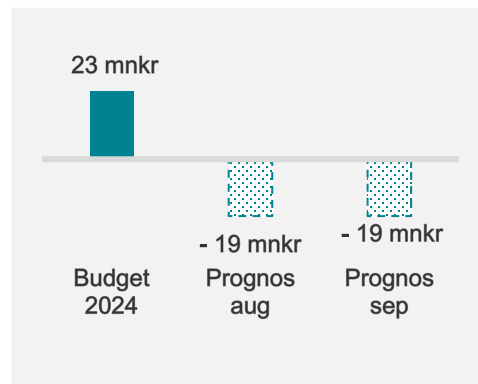
Näringsliv



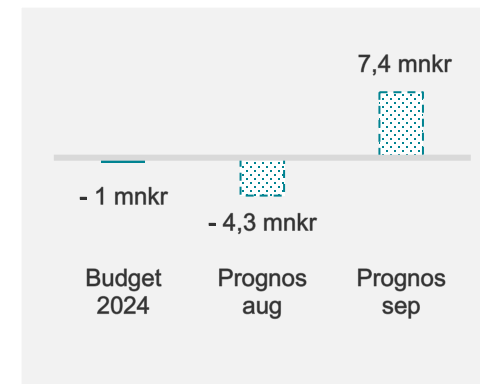
Interna



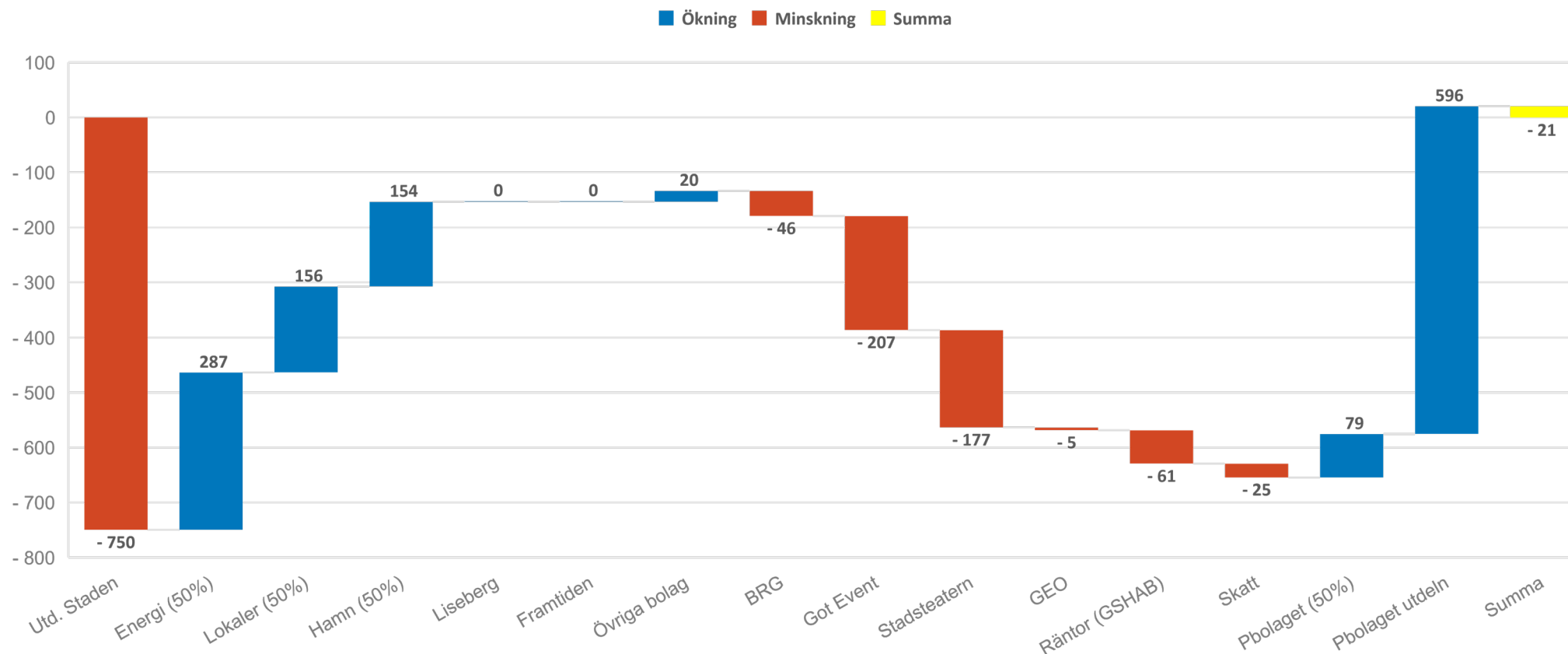
Regionala



Boplats



Prognos september inkl. inriktningsbeslut



Resultat Stadshuskoncernen

(Resultat efter finansiella poster och före bokslutsdispositioner i tkr)



Göteborgs
Stad

Utfall ack sep 2024	Budget ack sep 2024	Utfall ack sep 2023	Kluster/bolag	Prognos september	Prognos augusti	Budget 2024	Utfall 2023
375 641	359 627	350 825	Energi	572 958	572 958	607 929	372 115
694 003	342 814	134 638	Förvaltnings AB Framtiden	495 721	495 721	428 899	-110 058
287 339	190 471	206 213	Hamn	308 000	294 000	230 999	268 867
430 157	147 719	166 038	Lokaler	391 149	391 149	184 116	-213 936
18 587	23 698	13 587	Kollektivtrafik	13 415	13 415	9 097	14 704
-763 586	-303 348	-252 620	Turism, kultur & evenemang	-949 959	-961 775	-442 524	-401 366
-26 256	-33 009	-35 082	Näringsliv	-53 674	-53 674	-51 283	-62 032
-850 214	-378 889	359 390	Göteborgs Stadshus AB	-151 547	-151 547	320 816	1 790 144
73 428	13 681	94 391	Interna bolag	51 778	47 446	19 061	88 878
-47 177	-27 129	-75 465	Regionala bolag	-18 779	-18 779	22 670	-25 497
8 144	-272	6 058	Boplats Göteborg AB	7 385	-4 312	-611	7 521
806 065	330 022	-402 126	Koncernjusteringar	87 421	87 421	-396 579	-1 828 279
1 006 131	665 385	565 847	Summa Stadshuskoncern	753 868	712 023	932 590	-98 939

Beslutade koncernbidrag för år 2024: Göteborgs Stadsteater AB 176 647 tkr, Got Event AB 206 545 tkr, Business Region Göteborg AB 46 238 tkr

Resultat kluster/bolag

(Resultat efter finansiella poster och före bokslutsdispositioner i tkr)



Göteborgs
Stad

Utfall ack sep 2024	Budget ack sep 2024	Utfall ack sep 2023	Kluster/bolag	Prognos september	Prognos augusti	Budget 2024	Utfall 2023
			Lokaler				
166 535	84 667	128 733	Higab AB	153 622	153 622	109 856	300 334
11 243	9 348	8 897	Hotell Liseberg Heden AB	13 341	13 341	12 465	12 335
115 918	-58 407	-73 322	Älvstranden Utveckling AB	77 122	77 122	-78 562	-280 237
145 762	120 398	109 745	Göteborgs Stads Parkerings AB	158 012	158 012	151 406	128 428
47	30	39	Myntholmen AB	55	55	40	46
-9 348	-8 317	-8 054	Koncernjusteringar	-11 003	-11 003	-11 089	-374 842
430 157	147 719	166 038	Summa Higabkoncernen	391 149	391 149	184 116	-213 936
			Näringsliv				
-26 256	-33 009	-35 082	Business Region Göteborg AB	-53 674	-53 674	-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
-26 256	-33 009	-35 082	Summa BRG-koncernen	-53 674	-53 674	-51 283	-62 032

Resultat kluster/bolag

(Resultat efter finansiella poster och före bokslutsdispositioner i tkr)



Göteborgs
Stad

Utfall ack sep 2024	Budget ack sep 2024	Utfall ack sep 2023	Kluster/bolag	Prognos september	Prognos augusti	Budget 2024	Utfall 2023
			Turism, kultur & evenemang				
6 525	1 549	37 101	Göteborg & Co AB	0	0	0	23 362
-493 589	-17 338	-26 487	Liseberg AB	-555 982	-567 798	-41 336	-63 598
-138 286	-159 054	-104 980	Got Event AB	-207 545	-207 545	-224 545	-155 293
-138 236	-128 505	-130 254	Göteborgs Stadsteater AB	-186 432	-186 432	-176 643	-173 899
0	0	-28000	Koncernjusteringar	0	0	0	-31938
-763 586	-303 348	-252 620	Summa Turism, kultur & evenemang	-949 959	-961 775	-442 524	-401 366
			Interna bolag				
40 372	169	54 938	Försäkrings AB Göta Lejon	25 891	21 559	224	42 746
33 056	13 512	39 453	Göteborgs Stads Leasing AB	25 887	25 887	18 837	46 132
73 428	13 681	94 391	Summa Interna bolag	51 778	47 446	19 061	88 878
			Regionala bolag				
-10 254	-13 499	-19 787	Gryaab AB	-23 435	-23 435	-17 999	-24 270
-36 427	-16 798	-57 727	Renova AB	4 656	4 656	40 669	564
-496	3 168	2 049	Grefab AB	0	0	0	-1791
-47 177	-27 129	-75 465	Summa Regionala bolag	-18 779	-18 779	22 670	-25 497

Kontakt

Håkan Spjuth

hakan.spjuth@gshab.goteborg.se

Göteborgs Stadshus AB, Göteborgs Stad