

# **Extra månadsuppföljning september 2024 Bolag**

---

Göteborgs Spårvägar AB

# Innehållsförteckning

|   |                             |   |
|---|-----------------------------|---|
| 1 | Uppföljning av budget ..... | 3 |
|---|-----------------------------|---|

# 1 Uppföljning av budget

| Belopp i mnkr                     | Period   |           |            |              | Helår    |            |          |               |
|-----------------------------------|----------|-----------|------------|--------------|----------|------------|----------|---------------|
|                                   | Utfall   | Budget    | Avvikelse  | Utfall fg år | Prognos  | Fg prognos | Budget   | Bokslut fg år |
| Intäkter                          | 1 093    | 1 101     | -8         | 970          | 1 490    | 1 489      | 1 471    | 1 355         |
| Kostnader                         | -1 093   | -1 086    | -7         | -970         | -1 490   | -1 489     | -1 471   | -1 355        |
| <b>Rörelse-<br/>resultat</b>      | <b>0</b> | <b>15</b> | <b>-15</b> | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>      |
| Finansiella intäkter              | 1        | 0         | 1          | 1            | 1        | 1          | 0        | 1             |
| Finansiella kostnader             | -1       | 0         | -1         | 0            | -1       | -1         | 0        | 0             |
| <b>Resultat efter fin. poster</b> | <b>0</b> | <b>15</b> | <b>-15</b> | <b>1</b>     | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>1</b>      |

## Utfall till och med perioden

Göteborgs Spårvägar visar efter september månad ett resultat på 0 mnkr. Utifrån principen om självkostnad har resultatet för Trafikavtalet (36,1 mnkr) och Utförandeentreprenadavtalet (-3,1 mnkr) bokats upp för motparterna Västtrafik och Stadsmiljöförvaltningen.

Trafikavtalet redovisar per september ett resultat före finansiellt netto om 36,1 mnkr. Intäkterna har en positiv avvikelse mot budget med 0,1 mnkr. Kostnadssidan avviker positivt med 20,9 mnkr och förklaras i huvudsak av periodiseringar och av högre kostnader för material och legoarbete. Dessa vägs upp av lägre personalkostnader, avskrivningar, hyra för Ringön etapp 2 samt elkostnader.

Utförandeentreprenadavtalet redovisar per september månad ett negativt resultat före finansiellt netto om -3,1 mnkr. Intäkterna avviker positivt med 14,4 mnkr, vilket beror på försäljning av utförda tjänster för betalplan och ÄTA samt att kostnader relaterat till 2023 finansieras av SMF.

Kostnaderna avviker negativt mot budget med -17,4 mnkr, vilket huvudsakligen beror på att verksamheten redovisar högre kostnader för köpta entreprenadtjänster samt personalkostnader. Högre personalkostnader beror på ökade pensionskostnader och lägre stämplad tid mot projekt på grund av vakanser.

Utöver avtalen påverkas bolagets konsoliderade resultat av en rörelseintäkt om 6,5 mnkr, vilket är en återbetalning av historiska pensionsinbetalningar som inte kan härledas till dagens avtal.

## Prognos

Prognosen för året sätts till noll i resultat eftersom de direkttilldelade avtalen med Västtrafik och Stadsmiljöförvaltningen är utformade utifrån självkostnadsprincip. Det innebär att utfallet vid årsskiftet regleras mellan parterna.

Prognosen för Trafikavtalet uppgår till 3,4 mnkr. I prognosen ligger trafikreducering på 4,4 % av tidtabell, vilket motsvarar 260 000 tidtabellskm. Potential finns för avhjälpande underhållsbesparing på 5,7 mnkr men på grund av olyckor och avställda fordon ser vi inte att det ger någon effekt på helårsprognosen. Högre kostnader för uniformer 2,1 mnkr, Intraservice 2,7 mnkr, försäkringar 2,1 mnkr samt för köpta tjänster. De högre kostnaderna vägs upp av lägre hyreskostnad för etapp 2 Ringön 16 mnkr, lägre personalkostnader 9,9 mnkr samt lägre avskrivningar med 9,7 mnkr på grund av senarelagda investeringar.

Prognosen för Utförandeentreprenadavtalet för helåret är negativt och uppgår till - 6,1 mnkr. Anledningen till det beror på ofinansierade kostnader (overhead) vilket till största del beror på att verksamheten har betydligt färre anställda i tjänst än planerat jämfört mot budget. Det får som konsekvens att verksamhetens overheadkostnader inte finansieras i samband med debitering till kund.

Utöver avtalen påverkas bolagets konsoliderade prognos av en rörelseintäkt om 6,5 mnkr, vilket är en återbetalning av historiska pensionsinbetalningar som inte kan härledas till dagens avtal.