

**Tjänsteutlåtande**

Styrelsen 2024-11-18

Ärendenummer GSHAB-2024-00006

Handläggare: Håkan Spjuth, redovisningschef

Telefon: 031-368 54 60

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

Månadsrapport oktober 2024

Förslag till beslut

I styrelsen för Göteborgs Stadshus AB:

Månadsrapport oktober 2024 antecknas.

Ärendet

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

Koncernens resultat efter finansiella poster uppgår för perioden till 1 133 mnkr, vilket är 347 mnkr högre än budget och 724 mnkr högre än motsvarande period föregående år. I utfallet ingår ett antal större jämförelsestörande poster som bidrar till det bättre resultatet. Dessa är återföring av nedskrivningar inom Framtidenkoncernen med 209 mnkr, reavinster från fastighetsförsäljningar i Göteborgs Hamn, Älvstranden och Higab som totalt uppgår till 224 mnkr. Nedskrivningen efter branden i Lisebergs vattenpark Oceana med 484 mnkr påverkar dock utfallet negativt. Utöver ovanstående poster som i stort balanserar ut varandra påverkas utfallet positivt av bättre resultat i Framtidenkoncernen, Göteborgs Hamn, Lokalkoncernen, Got Event, Boplats och de interna bolagen medan Stadsteatern och Renova påverkar utfallet negativt med sämre resultat än budgeterat.

Koncernen redovisar en helårsprognos som uppgår till 1 491 mnkr vilket är 558 mnkr bättre än budget och 737 mnkr bättre än föregående prognos vilket i huvudsak beror på ytterligare reavinster från fastighetsförsäljningar i Göteborgs Hamn och Älvstranden som totalt uppgår till 1 225 mnkr. I prognosen ingår en reservation avseende indexkostnader om 350 mnkr för utbyggnad allmän plats Mashuggskajen. Prognosen påverkas också positivt av bättre prognostiserade resultat i Liseberg, Leasing och Renova. Framtiden lämnar sin prognos oförändrad jämfört augusti och september. Stadshus kan inte bedöma om lämnad prognos fortsatt är realistisk men konstaterar att oktoberutfallet är ca 200 mnkr bättre än årsprognos.

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 oktober 2024

Eva Hessman

Vd, Göteborgs Stadshus AB



Månadsrapport – Stadshuskoncernen

Utfall och prognos – oktober 2024

Stadshuskoncernen



Göteborgs
Stad

Utfall ack oktober 2024

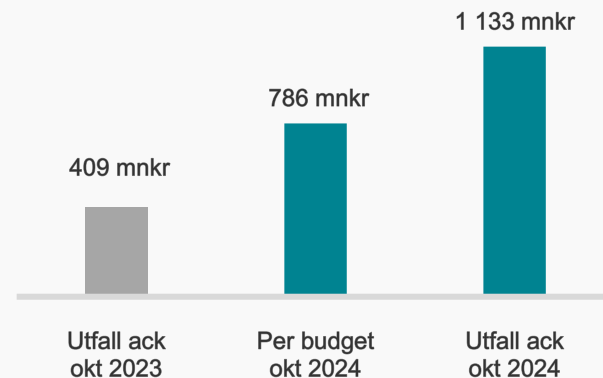
- Koncernens resultat efter finansiella poster uppgår för perioden till 1 133 mnkr, vilket är 347 mnkr högre än budget och 724 mnkr högre än motsvarande period föregående år.
- I utfallet ingår ett antal större jämförelsestörande poster som bidrar till det bättre resultatet. Dessa är återföring av nedskrivningar inom Framtidenkoncernen med 209 mnkr, reavinster från fastighetsförsäljningar i Göteborgs Hamn, Älvstranden och Higab som totalt uppgår till 224 mnkr. Nedskrivningen efter branden i Lisebergs vattenpark Oceana med 484 mnkr påverkar dock utfallet negativt.
- Utöver ovanstående poster som i stort balanserar ut varandra påverkas utfallet positivt av bättre resultat i Framtidenkoncernen, Göteborgs Hamn, Lokalkoncernen, Got Event, Boplats 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 1 491 mnkr vilket är 558 mnkr bättre än budget och 737 mnkr bättre än föregående prognos vilket i huvudsak beror på ytterligare reavinster från fastighetsförsäljningar i Göteborgs Hamn och Älvstranden som totalt uppgår till 1 225 mnkr. I prognosen ingår en reservation avseende indexkostnader om 350 mnkr för utbyggnad allmän plats Mashuggskajen.
- Prognosen påverkas också positivt av bättre prognostiserade resultat i Liseberg, Leasing och Renova.
- Framtiden lämnar sin prognos oförändrad jämfört augusti och september. Stadshus kan inte bedöma om lämnad prognos fortsatt är realistisk men konstaterar att oktoberutfallet är ca 200 mnkr bättre än årsprognos.

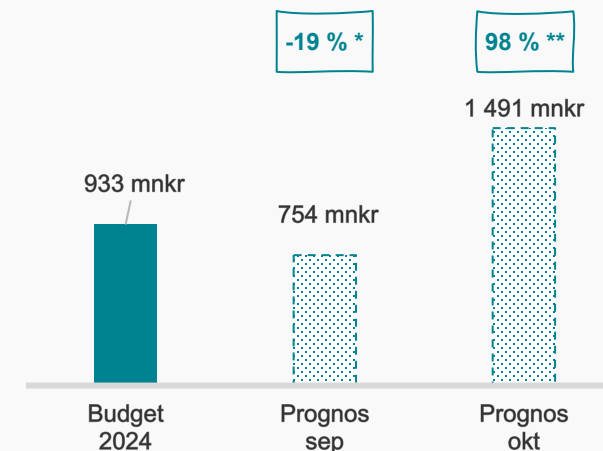
Utfall ack okt 2023 - 2024

Resultat efter finansiella poster



Prognos 2024

Resultat efter finansiella poster



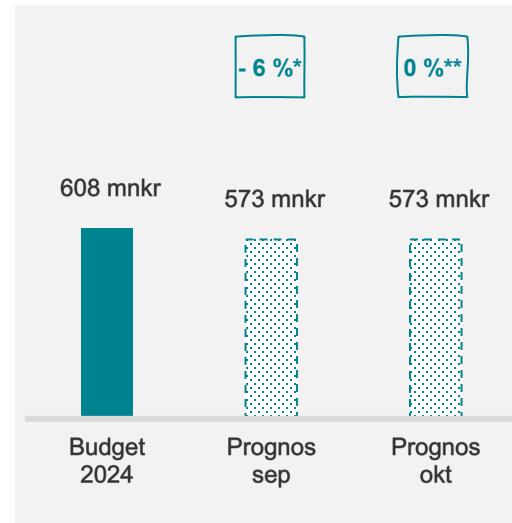
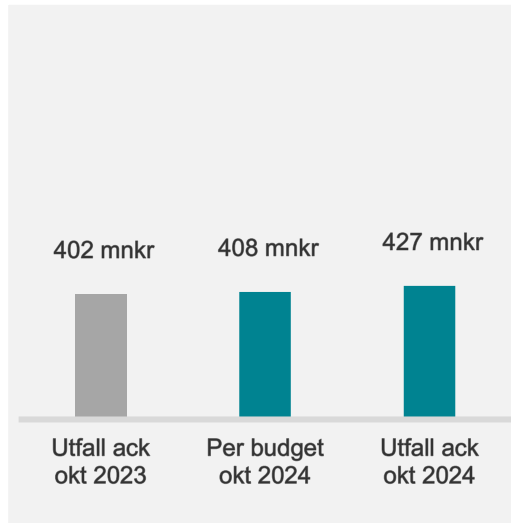
* Förändring mot budget ** Förändring mot föregående prognos

Kluster/underkoncerner

Resultat efter finansiella poster

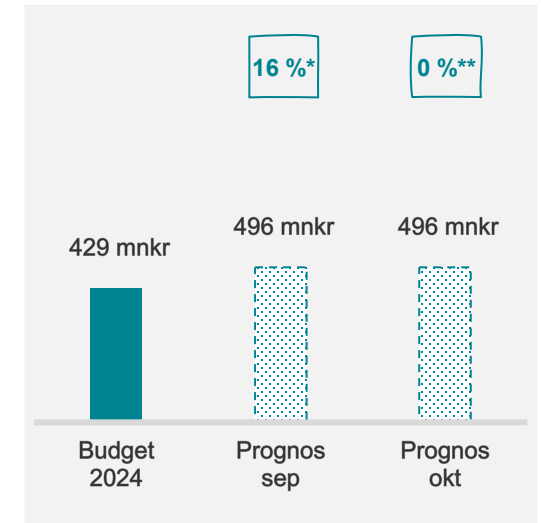
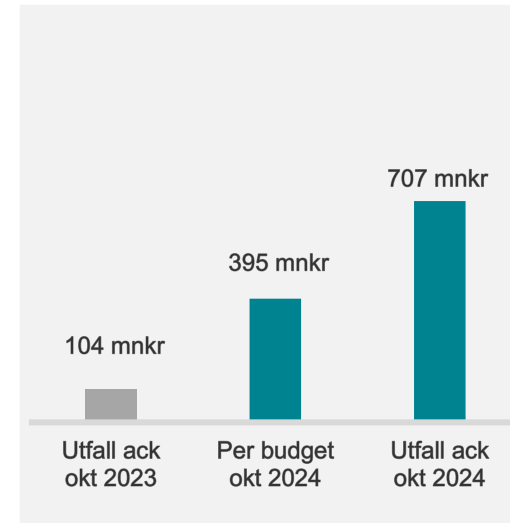
Energi

- Utfallet för perioden är 19 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 312 mnkr högre än budget vilket främst härrör till jämförelsestörande poster om 250 mnkr, där tidigare nedskrivningar återförs i utfallet med 209 mnkr pga. högre värdering. I budget uppgick nedskrivningar/återföringar till -34 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.
- Framtiden lämnar sin prognos, 67 mnkr bättre än budget, oförändrad jämfört augusti och september. Stadshuset kan inte bedöma om lämnad prognos fortsatt är realistisk men konstaterar att oktoberutfallet är ca 200 mnkr bättre än årsprognos.



* Förändring mot budget

** Förändring mot föregående prognos

Kluster/underkoncerner

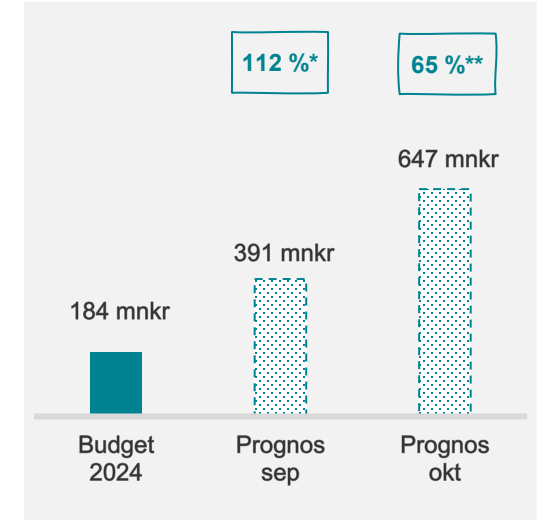
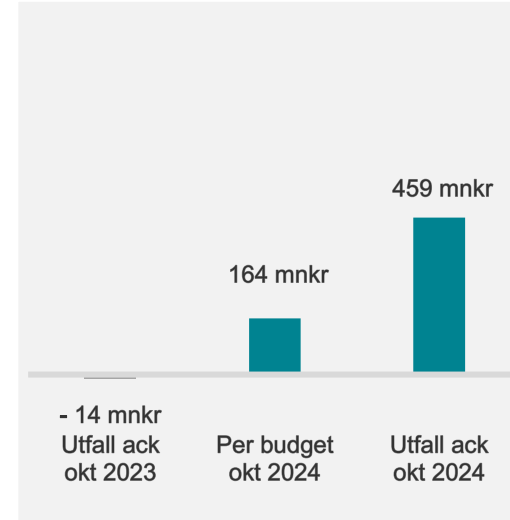
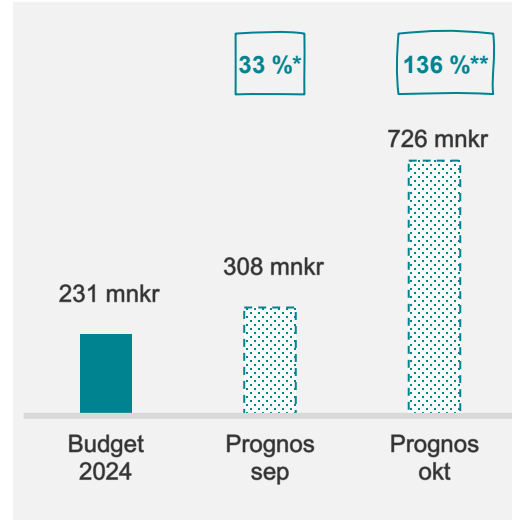
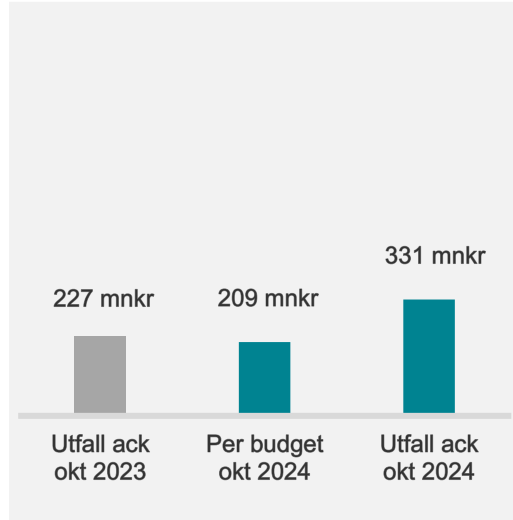
Resultat efter finansiella poster

Hamn

- Utfallet för perioden är 122 mnkr högre än budget. Resultatet påverkas positivt av ökade intäkter avseende främst ersättning för överenskommelse för upphävande av avtalet rörande tomträtter Mashuggskajen 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 495 mnkr bättre än budget vilket är 418 mnkr bättre än föregående prognos. Det avtal om nyetablering av OneMeds logstiklösning i Halvorsäng som tecknades i augusti innebär överlåtelse av fastighet till det hälftenägda utvecklingsbolaget vilket utlöser en reavinst och andra finansiella transaktioner i Hamnen dotterbolag Scandinavian Distripoint till ett positivt värde av 418 mnkr. Transaktionerna är inte kassaflödespåverkande.

Lokaler

- Utfallet för perioden är 295 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.
- Koncernen redovisar en prognos som är 463 mnkr bättre än budget vilket är 256 mnkr bättre än föregående prognos. Utöver ovan nämnda positiva poster påverkas prognosen även av ytterligare reavinster som följd av beslut i KF om försäljning av Gullbergsvass från Älvstranden Utveckling till Exploateringsförvaltningen vilket innebär att realisationsresultatet i lokalkoncernen förväntas totalt bli 780 mnkr. I prognosen ingår en reservation avseende indexkostnader om 350 mnkr för utbyggnad allmän plats Mashuggskajen.



* Förändring mot budget

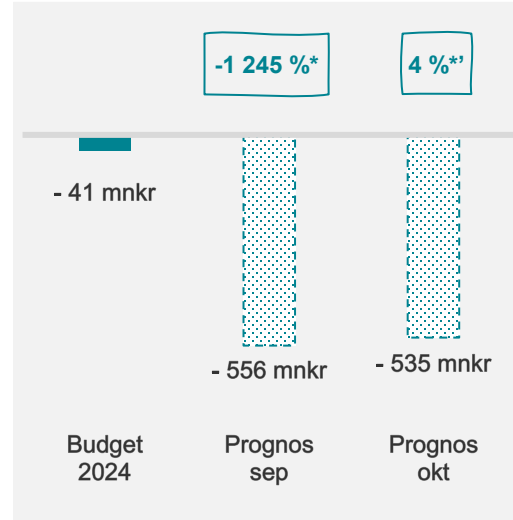
** Förändring mot föregående prognos

Enskilda koncerner/bolag (urval)

Resultat efter finansiella poster

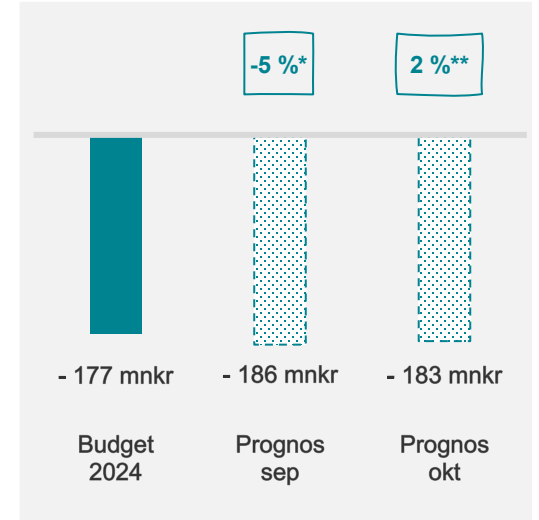
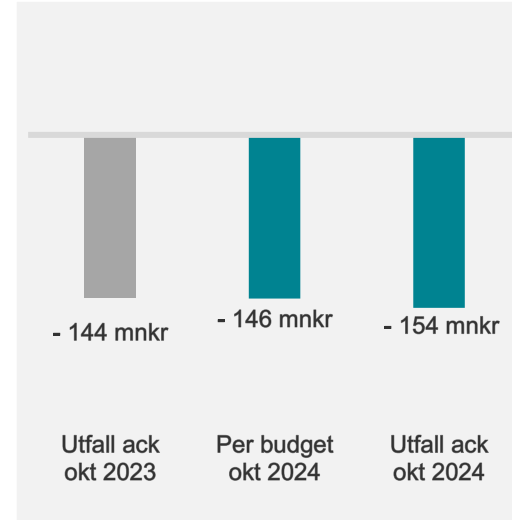
Liseberg

- Utfallet för perioden är 470 mnkr lägre än budget. Perioden har sedan tidigare dominerats av branden i vattenparken Oceana och en nedskrivning på 484 mnkr har genomförts. Till och med oktober har nöjesparken tagit emot 1 865 000 gäster, vilket är 75 000 färre än budgeterat, men nästan 50 000 fler gäster än fg. år. Varje gäst har spenderat 5% mer än budgeterat vilket delvis kompenserar för det lägre antalet gäster. Grand Curiosa Hotel har en beläggning i nivå med budget. De genomsnittliga rumspriserna är 5% under budget vilket påverkar intäkterna negativt. Justerat för nedskrivning och poster relaterat till Oceana är rörelseresultatet 10,8 mnkr bättre än budget.
- Bolaget redovisar en prognos som är 494 mnkr sämre än budget men som har förbättrats sedan föregående period med 21 mnkr främst kopplat till ett positivt utfall under Halloween med 44 000 gäster över budget och 66 000 fler gäster än fg år.



Stadsteatern

- Utfallet för perioden är 8 mnkr lägre än budget. Intäkterna är ungefär i nivå med budget för perioden men betydligt högre än samma period föregående år. I övrigt är det högre kostnader för lokaler, konstnärliga och övriga tjänster samt periodiseringar som påverkar utfallet.
- Bolaget redovisar en prognos som är 6,6 mnkr sämre än budget men som har förbättrats sedan föregående period med 3,2 mnkr. Resultatet förklaras i stort av ovanstående negativa poster. Bolaget har under året genomfört en organisationsförändring avseende produktionsprocesserna på Stadsteatern och har också på uppdrag av styrelsen tagit fram en ekonomisk åtgärdsplan för 2024–2026 för budget i balans.



* Förändring mot budget

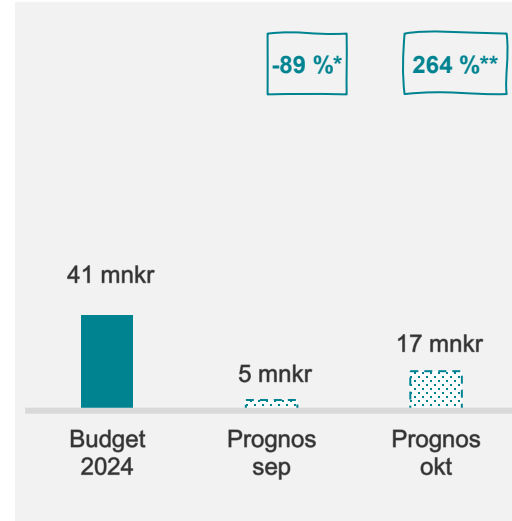
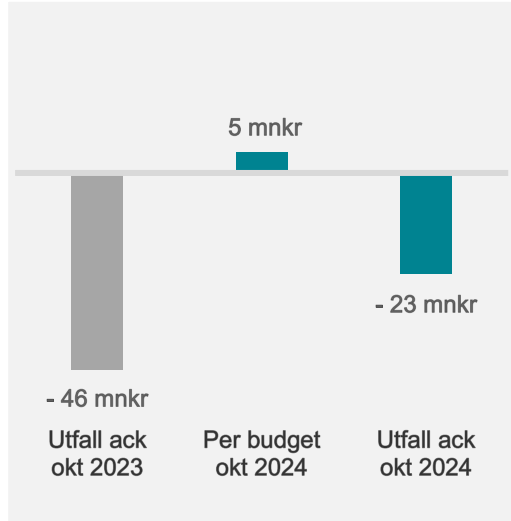
** Förändring mot föregående prognos

Enskilda koncerner/bolag (urval)

Resultat efter finansiella poster

Renova

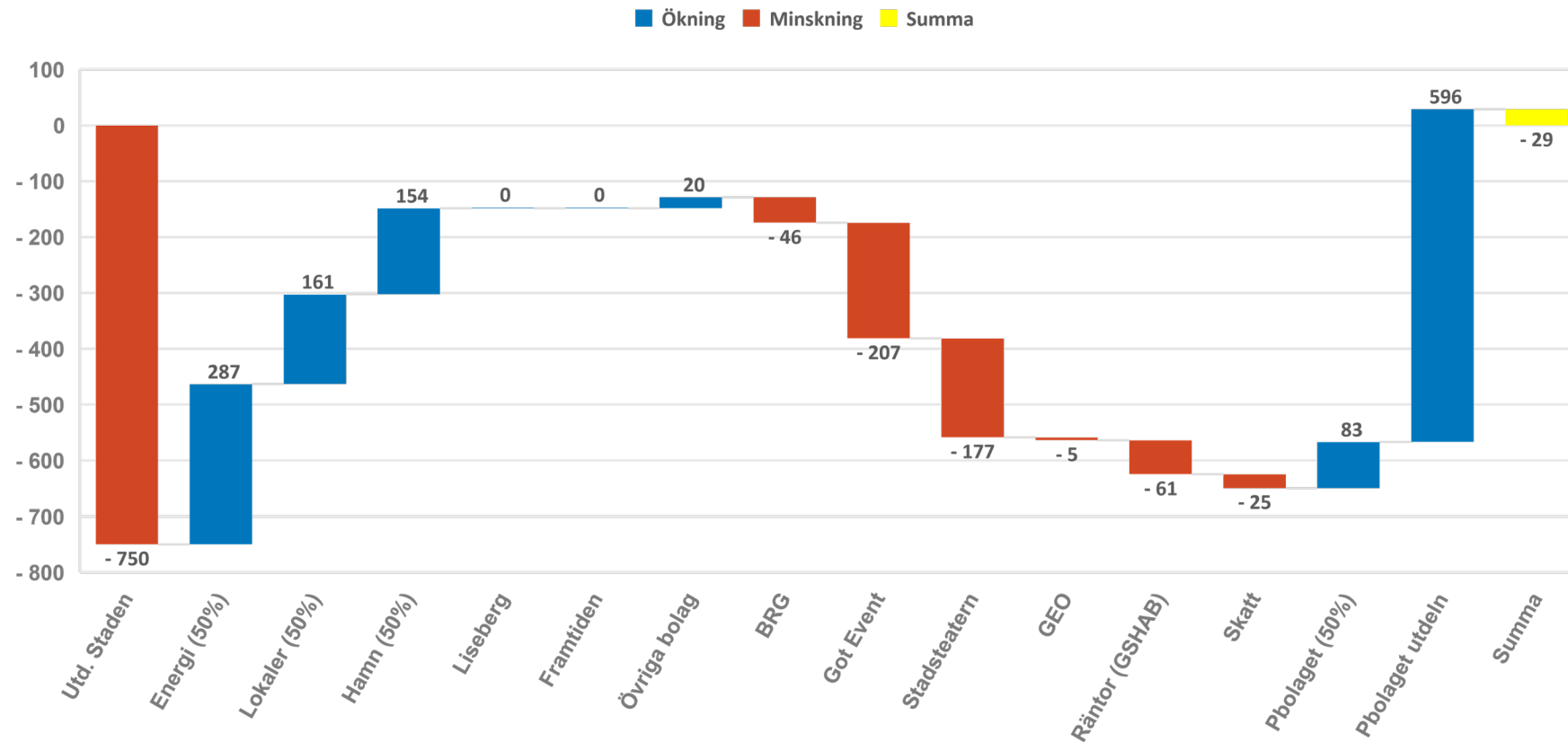
- Utfallet för perioden är 28 mnkr lägre än budget. Avvikelsen förklaras i huvudsak av lägre intäkter kopplat till dels lägre energiintäkter, dels lägre försäljning och övriga intäkter. Kostnader för material till fordon och personalkostnader är högre än budgeterat medan driftkostnader och avskrivningar är lägre än budgeterat.
- Bolaget redovisar en prognos som är 24 mnkr sämre än budget men som har förbättrats sedan föregående period med 12 mnkr. Minskade intäkter och högre kostnader för material belastar resultatet negativt men vägs upp av minskade driftkostnader och personalkostnader samt minskade kostnader för avskrivningar.



* Förändring mot budget

** Förändring mot föregående prognos

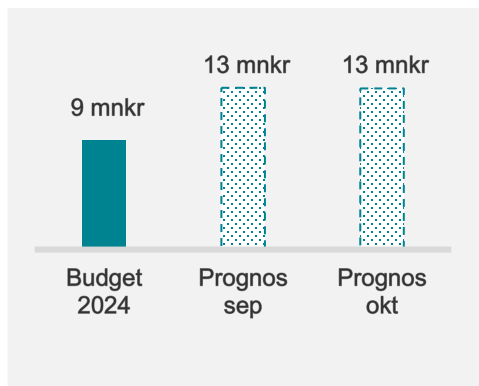
Prognos oktober inkl. inriktningsbeslut



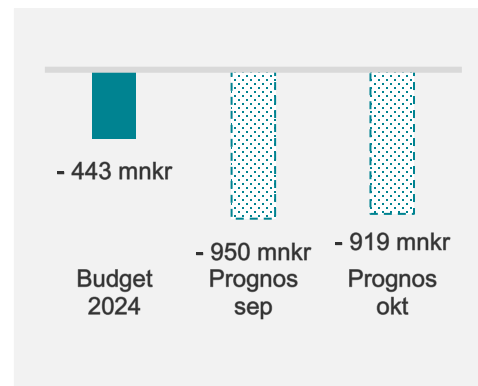
Prognos 2024 - övriga kluster/bolag

Resultat efter finansiella poster

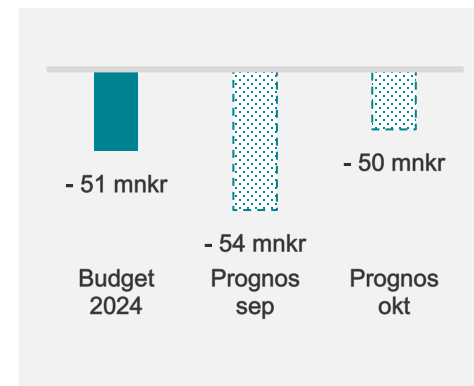
Kollektivtrafik



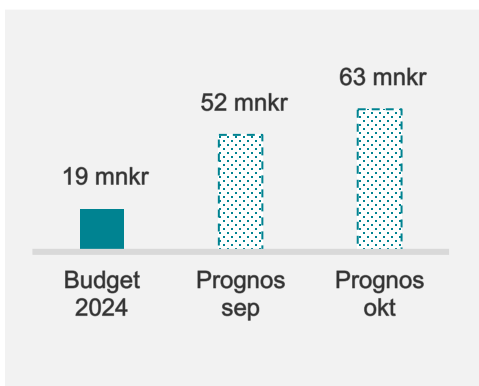
Turism, kultur & evenemang



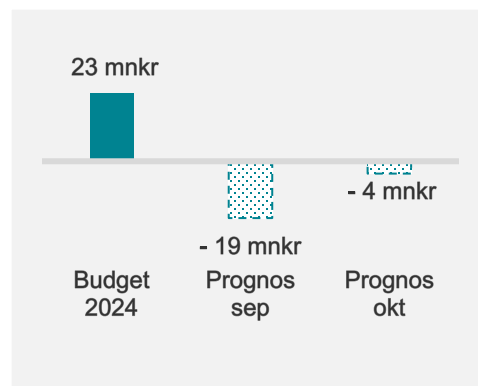
Näringsliv



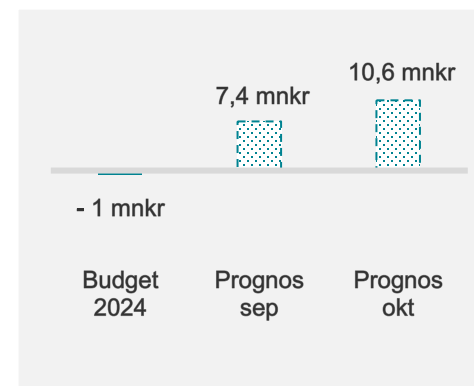
Interna



Regionala



Boplats



Resultat Stadshuskoncernen

Resultat efter finansiella poster och före bokslutsdispositioner i tkr



Göteborgs
Stad

Utfall ack okt 2024	Budget ack okt 2024	Utfall ack okt 2023	Kluster/bolag	Prognos oktober	Prognos september	Budget 2024	Utfall 2023
427 376	408 441	401 564	Energi	572 965	572 958	607 929	372 115
707 273	395 116	104 047	Förvaltnings AB Framtiden	495 721	495 721	428 899	-110 058
330 540	209 495	227 227	Hamn	725 794	308 000	230 999	268 867
458 722	163 833	-13 763	Lokaler	647 121	391 149	184 116	-213 936
19 023	17 556	14 765	Kollektivtrafik	13 365	13 415	9 097	14 704
-774 709	-320 346	-293 952	Turism, kultur & evenemang	-919 456	-949 959	-442 524	-401 366
-32 939	-36 680	-33 910	Näringsliv	-50 417	-53 674	-51 283	-62 032
-890 772	-420 988	320 925	Göteborgs Stadshus AB	-151 547	-151 547	320 816	1 790 144
71 906	16 927	101 446	Interna bolag	63 053	51 778	19 061	88 878
-35 003	-4 518	-59 185	Regionala bolag	-4 057	-18 779	22 670	-25 497
9 709	-704	7 329	Boplats Göteborg AB	10 562	7 385	-611	7 521
841 851	357 853	-367 806	Koncernjusteringar	87 421	87 421	-396 579	-1 828 279
1 132 977	785 985	408 687	Summa Stadshuskoncern	1 490 525	753 868	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 okt 2024	Budget ack okt 2024	Utfall ack okt 2023	Kluster/bolag	Prognos oktober	Prognos september	Budget 2024	Utfall 2023
			Lokaler				
179 919	95 784	190 222	Higab AB	156 916	153 622	109 856	300 334
12 592	10 388	9 957	Hotell Liseberg Heden AB	13 341	13 341	12 465	12 335
116 291	-64 775	-269 575	Älvstranden Utveckling AB	324 796	77 122	-78 562	-280 237
160 193	131 643	119 324	Göteborgs Stads Parkerings AB	164 642	158 012	151 406	128 428
52	34	45	Myntholmen AB	50	55	40	46
-10 325	-9 241	-63 736	Koncernjusteringar	-12 624	-11 003	-11 089	-374 842
458 722	163 833	-13 763	Summa Higabkoncernen	647 121	391 149	184 116	-213 936
			Näringsliv				
-32 939	-36 680	-33 910	Business Region Göteborg AB	-50 417	-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
-32 939	-36 680	-33 910	Summa BRG-koncernen	-50 417	-53 674	-51 283	-62 032

Resultat kluster/bolag

Resultat efter finansiella poster och före bokslutsdispositioner i tkr

Utfall ack okt 2024	Budget ack okt 2024	Utfall ack okt 2023	Kluster/bolag	Prognos oktober	Prognos september	Budget 2024	Utfall 2023
			Turism, kultur & evenemang				
3 880	3 912	35 950	Göteborg & Co AB	0	0	0	23 362
-470 920	-1 040	-35 135	Liseberg AB	-534 665	-555 982	-41 336	-63 598
-154 128	-177 716	-122 635	Got Event AB	-201 545	-207 545	-224 545	-155 293
-153 541	-145 502	-144 132	Göteborgs Stadsteater AB	-183 246	-186 432	-176 643	-173 899
0	0	-28000	Koncernjusteringar	0	0	0	-31938
-774 709	-320 346	-293 952	Summa Turism, kultur & evenemang	-919 456	-949 959	-442 524	-401 366
			Interna bolag				
33 571	188	61 285	Försäkrings AB Göta Lejon	25 891	25 891	224	42 746
38 335	16 739	40 161	Göteborgs Stads Leasing AB	37 162	25 887	18 837	46 132
71 906	16 927	101 446	Summa Interna bolag	63 053	51 778	19 061	88 878
			Regionala bolag				
-13 398	-14 998	-18 241	Gryaab AB	-21 000	-23 435	-17 999	-24 270
-23 494	4 798	-45 759	Renova AB	16 943	4 656	40 669	564
1 889	5 682	4 815	Grefab AB	0	0	0	-1791
-35 003	-4 518	-59 185	Summa Regionala bolag	-4 057	-18 779	22 670	-25 497

Kontakt

Håkan Spjuth

hakan.spjuth@gshab.goteborg.se

Göteborgs Stadshus AB, Göteborgs Stad