



Tjänsteutlåtande

Styrelsen 2024-12-16

Ärendenummer GSHAB-2024-00006 E-post: hakan.spjuth@gshab.goteborg.se

Handläggare: Håkan Spjuth, redovisningschef

Telefon: 031-368 54 60

Månadsrapport november 2024

Förslag till beslut

I styrelsen för Göteborgs Stadshus AB:

1. Månadsrapport november 2024 antecknas.
2. Beslutet under denna paragraf förklaras omedelbart justerad.

Beskrivning av ärendet

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

Koncernens resultat efter finansiella poster uppgår för perioden till 1 460 mnkr, vilket är 614 mnkr högre än budget och 1 132 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 210 mnkr, reavinster från fastighetsförsäljningar i Göteborgs Hamn, Älvstranden och Higab som totalt uppgår till 243 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 Energi, Framtidenkoncernen, Göteborgs Hamn, Lokalkoncernen, Liseberg, Got Event, Boplatz och de interna bolagen medan Stadsteatern och Renova påverkar utfallet negativt med sämre resultat än budgeterat.

Koncernen redovisar en helårsprognos som uppgår till 1 331 mnkr vilket är 398 mnkr bättre än budget men 160 mnkr sämre än föregående prognos. Det högre resultatet än budget beror i huvudsak beror på reavinster från fastighetsförsäljningar i Göteborgs Hamn och Älvstranden som totalt uppgår till 1 050 mnkr. Sedan föregående prognos har dock de finansiella intäkterna i Hamnen justeras ned efter uppdaterad bedömning och genomgång med revisorerna. I prognosen ingår också en reservation avseende indexkostnader om 350 mnkr för utbyggnad allmän plats Masthuggskajen. Prognosen påverkas dock positivt av bättre prognostiserade resultat i Energi, Hamnen, Liseberg, Got Event och Göta Lejon. Framtiden har lämnat en prognos som är 67 mnkr bättre än budget, vilket är oförändrat sedan augusti. Stadshus kan inte bedöma om lämnad prognos fortsatt är realistisk men konstaterar att novemberutfallet är ca 220 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 november 2024

Eva Hessman

Vd, Göteborgs Stadshus AB



Månadsrapport – Stadshuskoncernen

Utfall och prognos – november 2024

Stadshuskoncernen



Göteborgs
Stad

Utfall ack november 2024

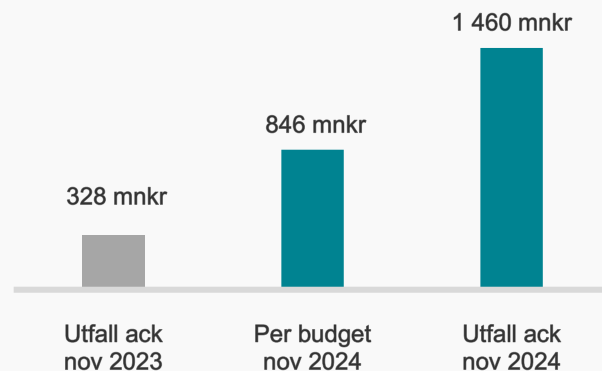
- Koncernens resultat efter finansiella poster uppgår för perioden till 1 460 mnkr, vilket är 614 mnkr högre än budget och 1 132 mnkr högre än motsvarande period föregående år.
- I utfallet ingår ett antal större jämförelsestörande poster som bidrar till det bättre resultatet. Dessa är återföring av nedskrivningar inom Framtidenkoncernen med 210 mnkr, reavinster från fastighetsförsäljningar i Göteborgs Hamn, Älvstranden och Higab som totalt uppgår till 243 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 Energi, Framtidenkoncernen, Göteborgs Hamn, Lokalkoncernen, Liseberg, 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 1 331 mnkr vilket är 398 mnkr bättre än budget men 160 mnkr sämre än föregående prognos.
- Det högre resultatet än budget beror i huvudsak beror på reavinster från fastighetsförsäljningar i Göteborgs Hamn och Älvstranden som totalt uppgår till 1 050 mnkr. Sedan föregående prognos har dock de finansiella intäkterna i Hamnen justeras ned efter uppdaterad bedömning och genomgång med revisorerna.
- I prognosen ingår också en reservation avseende indexkostnader om 350 mnkr för utbyggnad allmän plats Masthuggskajen.
- Prognosen påverkas dock positivt av bättre prognostiserade resultat i Energi, Hamnen, Liseberg, Got Event och Göta Lejon.
- Framtiden har lämnat en prognos som är 67 mnkr bättre än budget, vilket är oförändrat sedan augusti. Stadshus kan inte bedöma om lämnad prognos fortsatt är realistisk men konstaterar att novemberutfallet är ca 220 mnkr bättre än årsprognos.

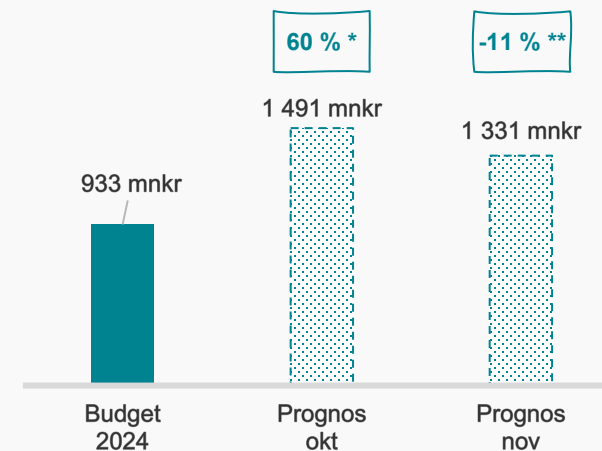
Utfall ack nov 2023 - 2024

Resultat efter finansiella poster



Prognos 2024

Resultat efter finansiella poster



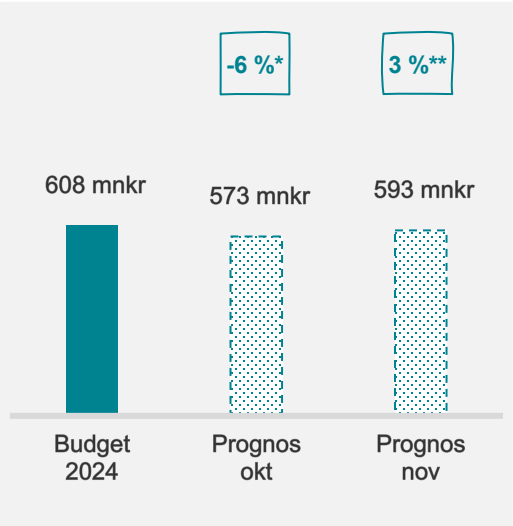
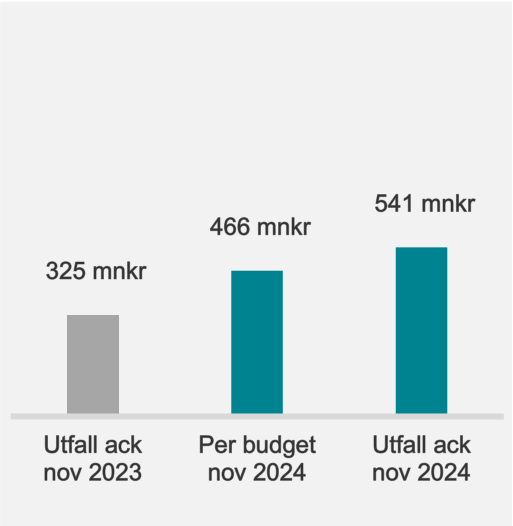
* Förändring mot budget ** Förändring mot föregående prognos

Kluster/underkoncerner

Resultat efter finansiella poster

Energi

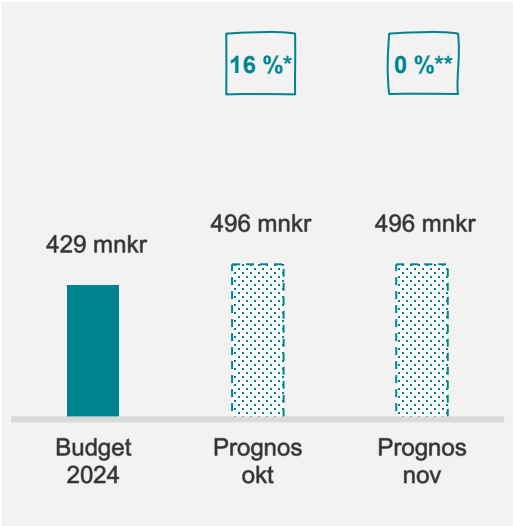
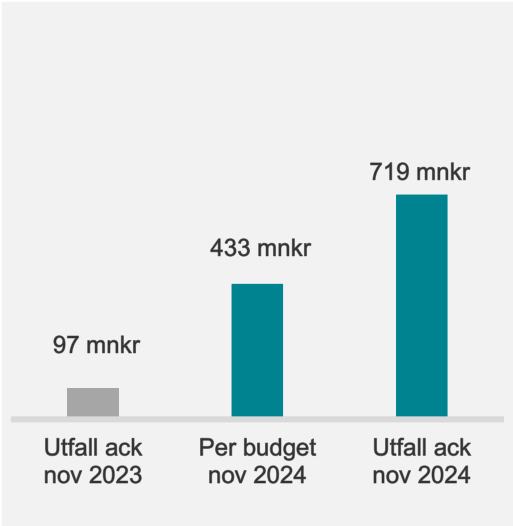
- Utfallet för perioden är 75 mnkr högre än budget (exkl. pensionsjustering IAS). Både Elnät och Elhandel avviker positivt relaterat till ökade intäkter medan fjärrvärme har lägre utfall kopplat till höga produktionskostnader. Övriga externa kostnader är högre än budget och beror främst på ökade anläggningskostnader, höjda tillsynsavgifter, dyrare schaktentreprenader, ökat underhåll samt högre IT-kostnader för införandeprojekt och förvaltning .
- Koncernen redovisar en prognos som är 15 mnkr sämre än budget för helåret (exkl. pensionsjustering IAS) vilket dock är 20 mnkr bättre än föregående prognos och beror främst på förbättrat täckningsbidrag.



* Förändring mot budget ** Förändring mot föregående prognos

Bostäder

- Utfallet för perioden är 286 mnkr högre än budget vilket främst härrör till jämförelsestörande poster om 252 mnkr, där tidigare nedskrivningar återförs i utfallet med 216 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 (effekttaxa på värme), högre pris för el/vatten samt högre skadekostnader.
- Framtiden har lämnat en prognos som är 67 mnkr bättre än budget, vilket är oförändrat sedan augusti. Stadshus kan inte bedöma om lämnad prognos fortsatt är realistisk men konstaterar att novemberutfallet är ca 220 mnkr bättre än årsprognos.

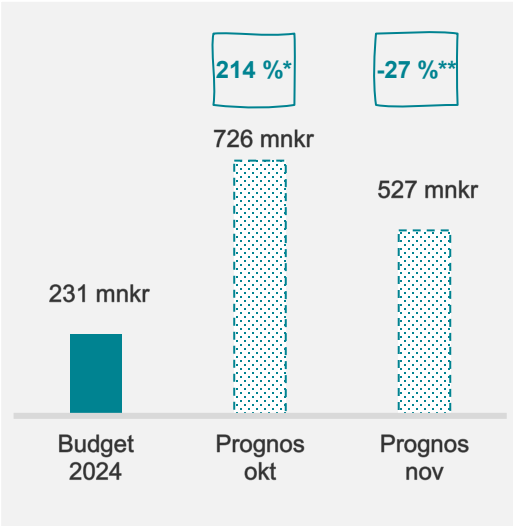
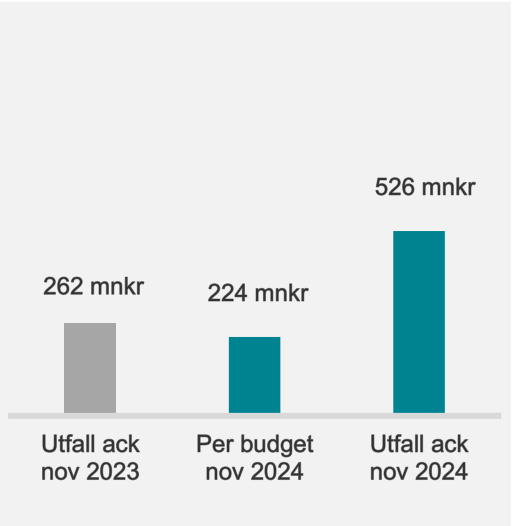


Kluster/underkoncerner

Resultat efter finansiella poster

Hamn

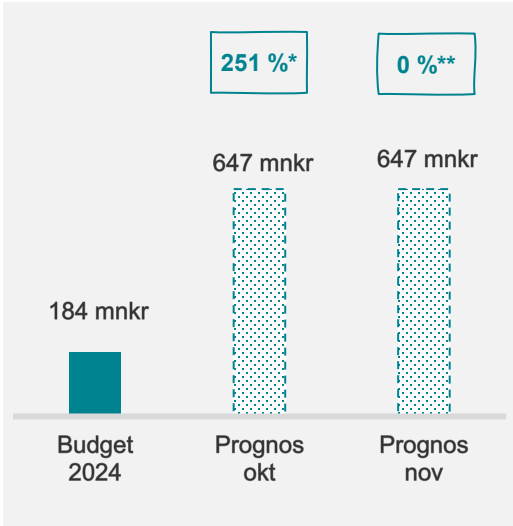
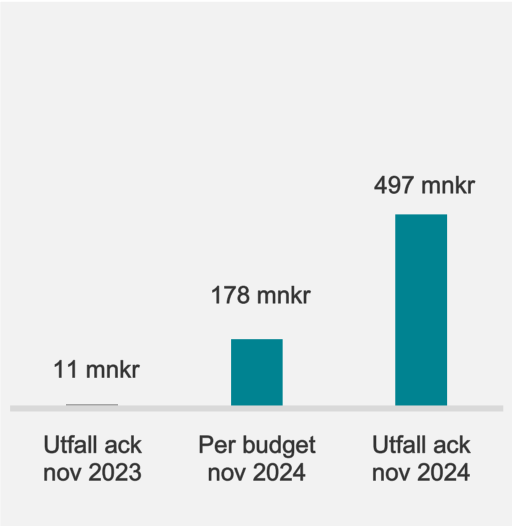
- Utfallet för perioden är 302 mnkr högre än budget. Resultatet påverkas positivt av realisationsvinster för avyttring av tomträtter Masthuggskajen till Exploateringsnämnden. Det avtal om nyetablering av OneMeds logistiklösning i Halvorsäng utlöser en realisationsvinst på 167 mnkr och andra positiva finansiella transaktioner i Hamnens dotterbolag Scandinavian Distripoint då en fastighet överläts till det hälftenägda utvecklingsbolaget. Transaktionerna är inte kassaflödespåverkande. Koncernen har även haft god volymutveckling under året vilket ytterligare bidrar till den positiva intäktsutvecklingen.
- Koncernen redovisar en prognos som är 296 mnkr bättre än budget vilket är 199 mnkr sämre än föregående prognos. Realisationsvinsten från fastighetsöverlåtelsen till utvecklingsbolaget har sedan förra prognosen justerats då en del av vinsten bokföringsmässigt hanteras som ökning av eget kapital samt att vissa transaktioner faller ut först under 2025.



* Förändring mot budget ** Förändring mot föregående prognos

Lokaler

- Utfallet för perioden är 319 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 ränteutgifter än budgeterat bidrar också till det positiva utfallet.
- Koncernen redovisar en prognos som är 463 mnkr bättre än budget vilket är oförändrat sedan 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.

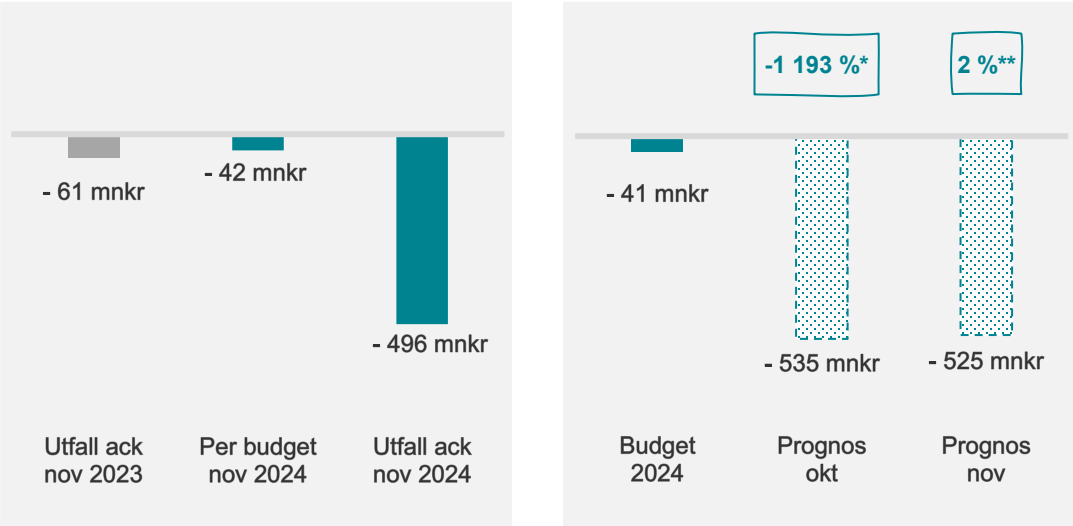


Enskilda koncerner/bolag (urval)

Resultat efter finansiella poster

Liseberg

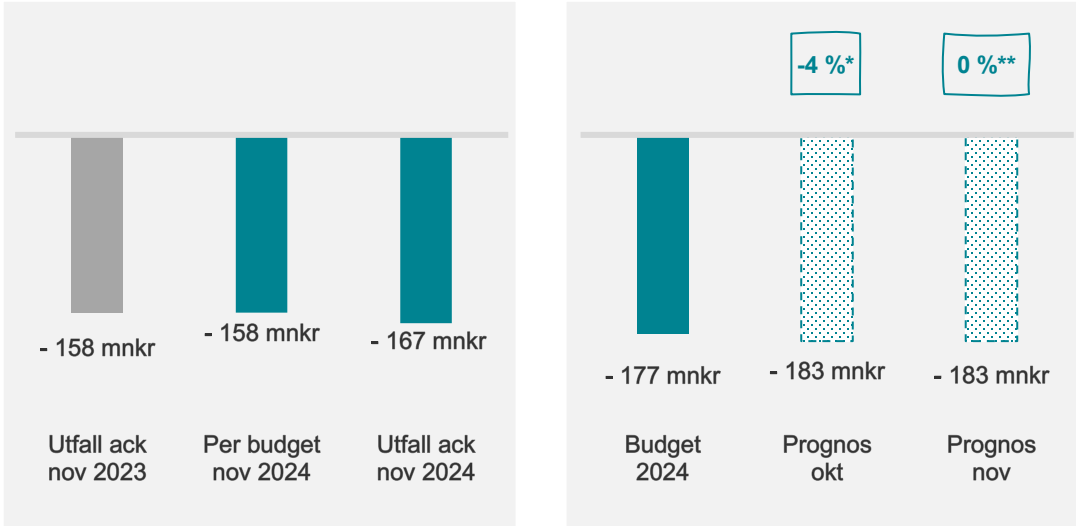
- Utfallet för perioden är 454 mnkr lägre än budget. Perioden har sedan tidigare dominerats av branden i vattenparken Oceana och en nedskrivning på 484 mnkr har genomförts. Till och med november har nöjesparken tagit emot 1 957 000 gäster, vilket är 63 000 färre än budgeterat, men nästan 85 000 fler 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 mnkr bättre än budget.
- Bolaget redovisar en prognos som är 484 mnkr sämre än budget men som har förbättrats sedan föregående period med 10 mnkr främst kopplat till ett positivt utfall under Halloween med 44 000 gäster över budget och 66 000 fler gäster än fg år. Även starten för Jul på Liseberg med hittills 10 % fler gäster än budget bidrar till den förbättrade prognosen.



* Förändring mot budget ** Förändring mot föregående prognos

Stadsteatern

- Utfallet för perioden är 9 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 vilket är oförändrat sedan föregående prognos. 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. Stora Teatern lämnar en positiv årsprognos med 0,4 mnkr.

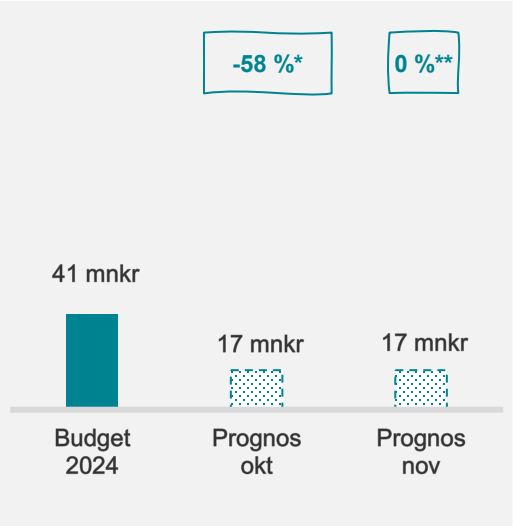
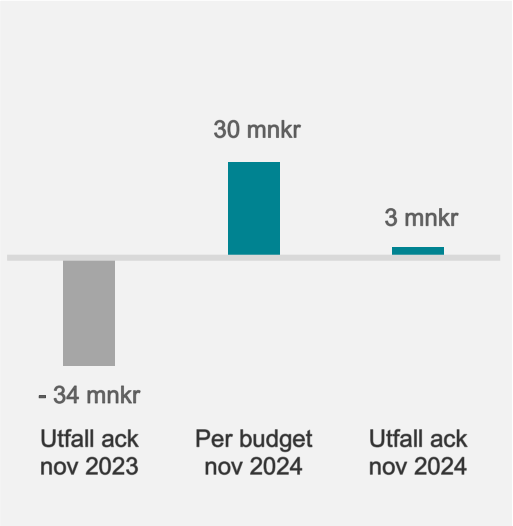


Enskilda koncerner/bolag (urval)

Resultat efter finansiella poster

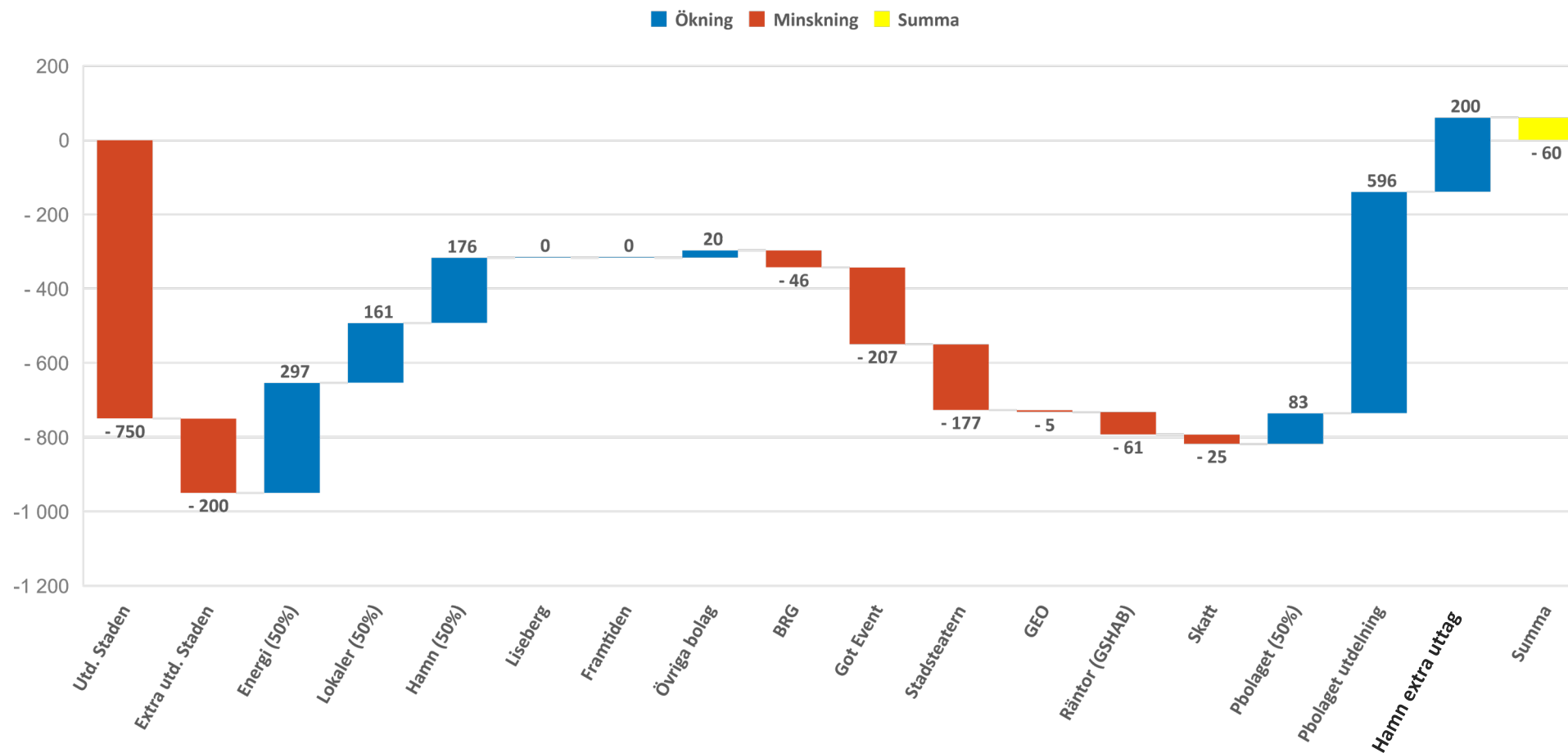
Renova

- Utfallet för perioden är 27 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 vilket är oförändrat sedan föregående prognos. 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 november inkl. inriktningsbeslut samt extra utdelning



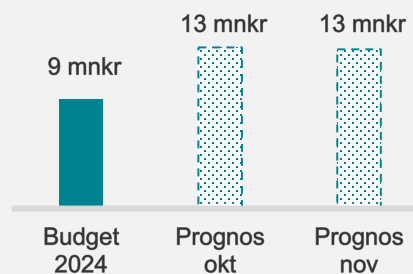
Prognos 2024 - övriga kluster/bolag

Resultat efter finansiella poster



Göteborgs
Stad

Kollektivtrafik



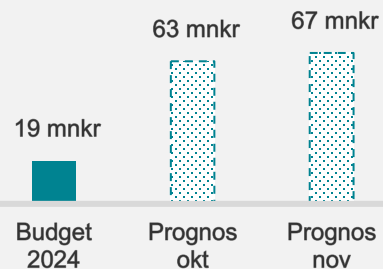
Turism, kultur & evenemang



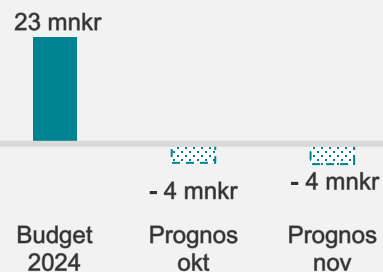
Näringsliv



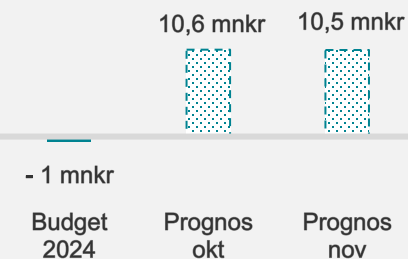
Interna



Regionala



Boplat



Resultat Stadshuskoncernen

Resultat efter finansiella poster och före bokslutsdispositioner i tkr



Utfall ack nov 2024	Budget ack nov 2024	Utfall ack nov 2023	Kluster/bolag	Prognos november	Prognos oktober	Budget 2024	Utfall 2023
540 879	466 423	325 159	Energi	592 966	572 965	607 929	372 115
718 969	432 942	96 989	Förvaltnings AB Framtiden	495 721	495 721	428 899	-110 058
525 653	223 973	262 201	Hamn	526 676	725 794	230 999	268 867
497 079	177 809	11 490	Lokaler	647 121	647 121	184 116	-213 936
16 323	12 701	15 093	Kollektivtrafik	13 215	13 365	9 097	14 704
-826 919	-392 136	-351 152	Turism, kultur & evenemang	-902 366	-919 456	-442 524	-401 366
-33 050	-40 349	-38 312	Näringsliv	-50 681	-50 417	-51 283	-62 032
-930 785	-463 084	285 444	Göteborgs Stadshus AB	-151 547	-151 547	320 816	1 790 144
77 788	18 365	102 432	Interna bolag	66 771	63 053	19 061	88 878
-13 338	15 894	-55 288	Regionala bolag	-4 320	-4 057	22 670	-25 497
9 982	-588	7 564	Boplatz Göteborg AB	10 522	10 562	-611	7 521
877 635	393 637	-333 487	Koncernjusteringar	87 421	87 421	-396 579	-1 828 279
1 460 216	845 587	328 133	Summa Stadshuskoncern	1 331 499	1 490 525	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



Utfall ack nov 2024	Budget ack nov 2024	Utfall ack nov 2023	Kluster/bolag	Prognos november	Prognos oktober	Budget 2024	Utfall 2023
			Lokaler				
188 287	103 494	204 815	Higab AB	156 916	156 916	109 856	300 334
13 616	11 427	11 117	Hotell Liseberg Heden AB	13 341	13 341	12 465	12 335
138 338	-71 327	-271 352	Älvstranden Utveckling AB	324 803	324 796	-78 562	-280 237
168 274	144 343	131 801	Göteborgs Stads Parkerings AB	164 635	164 642	151 406	128 428
56	37	45	Myntholmen AB	50	50	40	46
-11 492	-10 165	-64 936	Koncernjusteringar	-12 624	-12 624	-11 089	-374 842
497 079	177 809	11 490	Summa Higabkoncernen	647 121	647 121	184 116	-213 936
			Näringsliv				
-33 050	-40 349	-38 312	Business Region Göteborg AB	-50 681	-50 417	-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
-33 050	-40 349	-38 312	Summa BRG-koncernen	-50 681	-50 417	-51 283	-62 032

Resultat kluster/bolag

Resultat efter finansiella poster och före bokslutsdispositioner i tkr

Utfall ack nov 2024	Budget ack nov 2024	Utfall ack nov 2023	Kluster/bolag	Prognos november	Prognos oktober	Budget 2024	Utfall 2023
			Turism, kultur & evenemang				
4 377	6 752	33 747	Göteborg & Co AB	561	0	0	23 362
-495 681	-41 985	-61 009	Liseberg AB	-525 136	-534 665	-41 336	-63 598
-168 441	-199 041	-137 957	Got Event AB	-194 545	-201 545	-224 545	-155 293
-167 174	-157 862	-157 933	Göteborgs Stadsteater AB	-183 246	-183 246	-176 643	-173 899
0	0	-28000	Koncernjusteringar	0	0	0	-31938
-826 919	-392 136	-351 152	Summa Turism, kultur & evenemang	-902 366	-919 456	-442 524	-401 366
			Interna bolag				
42 702	207	59 994	Försäkrings AB Göta Lejon	29 172	25 891	224	42 746
35 086	18 158	42 438	Göteborgs Stads Leasing AB	37 599	37 162	18 837	46 132
77 788	18 365	102 432	Summa Interna bolag	66 771	63 053	19 061	88 878
			Regionala bolag				
-18 518	-16 498	-22 483	Gryaab AB	-21 263	-21 000	-17 999	-24 270
3 389	29 558	-33 591	Renova AB	16 943	16 943	40 669	564
1 791	2 834	786	Grefab AB	0	0	0	-1791
-13 338	15 894	-55 288	Summa Regionala bolag	-4 320	-4 057	22 670	-25 497

Kontakt

Håkan Spjuth

hakan.spjuth@gshab.goteborg.se

Göteborgs Stadshus AB, Göteborgs Stad