

Extra månadsuppföljning November 2024

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	1 395	1 346	49	1 214	1 522	1 502	1 471	1 355
Kostnader	-1 395	-1 342	-53	-1 214	-1 522	-1 502	-1 471	-1 355
Rörelse- resultat	0	4	-4	0	0	0	0	0
Finansiella intäkter	1	0	1	1	1	1	0	1
Finansiella kostnader	-1	0	-1	0	-1	-1	0	0
Resultat efter fin. poster	0	4	-4	1	0	0	0	1

Utfall till och med perioden

Göteborgs Spårvägar visar efter november månad ett resultat på 0 mnkr. Utifrån principen om självkostnad har resultatet för Trafikavtalet (-0,2 mnkr) och Utförandeentreprenadavtalet (-9,1 mnkr) bokats upp för motparterna Västtrafik och Stadsmiljöförvaltningen.

Trafikavtalet redovisar per november ett resultat före finansiellt netto om -0,2 mnkr. Intäkterna avviker negativt med -0,1 mnkr. Kostnadssidan avviker negativt med -3,8 mnkr och förklaras huvudsakligen av högre materialkostnader 18,9 mnkr, köpta tjänster 25,7 mnkr, arbetskläder 2,9 mnkr, försäkringskostnader 4,2 mnkr samt underhållskostnader för fastigheter 3,3 mnkr. Dessa vägs upp av lägre elkostnader 5 mnkr, avskrivningar 13,2 mnkr på grund av senarelagda investeringar, hyra för Ringön etapp 2, 13,7 mnkr samt lägre personalkostnader 8,2 mnkr.

Utförandeentreprenadavtalet redovisar per november månad ett negativt resultat före finansiellt netto om -9,1 mnkr. Det beror på kostnader för vattenläcka Bockverkstan 2,1 mnkr, ökade pensionskostnader 1,7 mnkr samt ofinansierade kostnader om 5,7 mnkr.

Bolagets konsoliderade resultat påverkas dessutom av rörelseintäkter om 6,5 mnkr, vilket härleds till återbetalning av historiska pensionsinbetalningar som inte kan härledas till dagens självkostnadskontrakt. Bolaget har fattat beslut om att avsätta dessa för underhåll av lokaler, konsulttjänster för uppdrag inom IT och att göra en ombokning av investeringskostnader kopplat till EAM då de inte kan klassas som immateriell tillgång.

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 är negativt och uppgår till -2,0 mnkr. På kostnadssidan ligger högre kostnader för uniformer 2 mnkr, försäkringar 2,1 mnkr, Intraservice 3 mnkr, förbrukningsmaterial 10 mnkr samt köpta tjänster. Högre avgifter för

pensioner på grund av ändrade prisbasbelopp och räntor om 18,6 mnkr mot budget. De högre kostnaderna vägs upp av lägre hyreskostnad för etapp 2 Ringön 16 mnkr, personalkostnader 28,6 mnkr samt lägre avskrivningar 11 mnkr på grund av senarelagda investeringar gällande detaljmåleri, Hastus 2 och hjulmätningstrustning.

Prognosen för Utförandeentreprenadavtalet är negativt och uppgår till -7,8 mnkr på grund av ofinansierade kostnader (overhead) vilket till stor del beror på att verksamheten har betydligt färre anställda i egen regi jämfört mot budget. Det får som konsekvens att verksamhetens overheadkostnader inte finansieras i samband med debitering till kund.

Bolagets konsoliderade prognos påverkas av en intäkt om 6,5 mnkr, vilket är återbetalning av historiska pensionsinbetalningar. Bolaget har avsatt dessa i år för underhåll av lokaler, konsulttjänster för uppdrag inom IT samt ombokning av investeringskostnader kopplat till EAM då de inte kan klassas som immateriell tillgång.