

Tjänsteutlåtande beslut
Styrelsehandling nr 10
Utfärdat 2025-11-18
Diarienummer 2025-00425

Handläggare
Mattias Pettersson
Telefon: 031-773 75 60
E-post: mattias.pettersson@framtiden.se

Förvaltnings AB Framtiden – Budget 2026

Förslag till beslut

I styrelsen för Förvaltnings AB Framtiden:

Budget för Förvaltnings AB Framtiden per 2026 godkänns.

Sammanfattning

Koncernarvodet och arvode för utvecklingsområden beräknas uppgå till [redacted], vilket är [redacted] i förhållande till prognos 3, 2025.

Övriga intäkter är cirka [redacted] än prognos 3 2025, vilket beror på [redacted] för de koncernövergripande projekten.

Övriga externa kostnader är [redacted] än prognos 3 2025. [redacted] beror på att vi behöver ha en beredskap för [redacted] kostnader för de koncernövergripande projekten samt [redacted] kostnader med [redacted] till följd av ett [redacted] för att möta inriktningar och uppdrag i linje med kommunfullmäktiges budget 2026 och Förvaltnings AB Framtidens styrelses genomförandeplan för budget 2026.

Personalkostnader har [redacted], till stor del beroende på uppskattad lönerevision.

Totalt beräknas ett resultat efter finansiella poster på [redacted] i jämförelse med prognos 3, 2025.

	Budget	Prognos 3	
Resultaträkning (tkr)	2026	2025	Avvikelse
Koncernarvode			
SUO-arvode			
Övriga intäkter			
Övriga externa kostnader			
Personalkostnader			
Rörelseresultat			
Finansnetto			
Resultat efter finansiella poster			

Bedömning ur ekonomisk dimension

Ärendet utgör en budget för Förvaltnings AB Framtiden år 2026 och är i sig en bedömning av den ekonomiska dimensionen.

Bedömning ur ekologisk dimension

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Bedömning ur social dimension

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Bedömning av principiell beskaffenhet

I enlighet med *Göteborgs Stadshus AB:s anvisning för ärendeberedning inom koncernen* utgör Förvaltnings AB Framtidens ägardirektiv utgångspunkt för styrelsens bedömning av huruvida ett beslut är att betrakta som principiellt eller av större vikt. I anvisningen anges att ett ärende alltid ska, lämpligen under egen rubrik i beslutsunderlaget, innehålla en bedömning av ärendets principiella beskaffenhet med motiv till bedömningen. I nedanstående tabell framgår bolagets bedömning av föreliggande ärende.

Exempel på frågor där kommunfullmäktiges ställningstagande ska inhämtas (ej uttömmande) som de anges i Förvaltnings AB Framtidens ägardirektiv:	Bolagets bedömning av om föreliggande ärende berör frågan (Ja/nej).
Ändring av aktiekapitalet.	Nej
Beslut om kapitaltillskott till bolag, som inte i särskild ordning delegerats till kommunstyrelsen, Stadshus AB eller till bolaget.	Nej
Fusion eller likvidering av bolag.	Nej
Förvärv, bildande eller avyttring av bolag, med undantag av sådana bolag som enbart har till syfte att paketera fastigheter inför ett förvärv eller en avyttring.	Nej
Förvärv eller avyttring av aktier eller andelar i delägda bolag, om kommunfullmäktiges godkännande är befogat med hänsyn till andelsförhållandena, verksamhetens art eller omständigheter i övrigt.	Nej
Bildandet av stiftelse.	Nej
Förvärv eller försäljning av fastighet av sådan omfattning att det påverkar bolagets långsiktiga ekonomi, oavsett om säljare/köpare är annat bolag i staden eller inte.	Nej
Strategiska investeringar som innebär ny inriktning för bolaget eller start av verksamhet inom nytt affärs- eller verksamhetsområde.	Nej
Beslut som väsentligt påverkar bolagets, koncernens eller stadens ekonomi eller medför annan risk (t.ex. större investeringar eller avyttringar av tillgångar).	Nej

Beskrivning av ärendet

Föreliggande ärende utgör ett underlag för styrelsen att besluta om budget 2026 för Förvaltnings AB Framtiden.

Resultaträkning

	Budget	Prognos 3	Utfall
Resultaträkning (tkr)	<u>2026</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Koncernarvode			61 000
SUO-arvode			8 600
Övriga intäkter			24 434
Övriga externa kostnader			-45 038
Personalkostnader			-41 042
Avskrivningar			-192
Rörelseresultat			0
Finansnetto			3 268
Anteciperad utdelning			226 588
Resultat efter finansiella poster			229 856

Intäkter

Intäkterna består av fakturering till dotterbolagen avseende koncernarvode om [REDACTED] samt fakturering för moderbolagets satsningar utvecklingsområden om [REDACTED]. Övriga intäkter består av fakturering i de koncernövergripande forsknings- och utvecklingsprojekten [REDACTED] diverse koncernövergripande projekt [REDACTED] samt fakturering av [REDACTED] av hyran på Johanneberg Science Park till Framtiden Byggutveckling [REDACTED]

Bolagets totala intäkter förväntas bli [REDACTED] i jämförelse med prognos 3. [REDACTED] beror främst på att de koncernövergripande forsknings- och utvecklingsprojekten vilka vidarefaktureras till dotterbolagen beräknas [REDACTED] varav projekt Framtidshubbar [REDACTED] vilken tidigare direktfakturerats till dotterbolagen.

Övriga externa kostnader

Övriga externa kostnader har beräknats till [REDACTED], en [REDACTED] i jämförelse med prognos 3. [REDACTED] är beroende av samma orsaker som i ovan redovisade intäkter i form av [REDACTED] kostnader för de koncernövergripande forsknings- och utvecklingsprojekten. Dessutom har moderbolaget beredskap för [REDACTED] för [REDACTED]

██████████ för att möta inriktningar och uppdrag i linje med kommunfullmäktiges budget 2026 och Förvaltnings AB Framtidens styrelses genomförandeplan för budget 2026.

Personalkostnader

Personalkostnaderna beräknas till ██████████, vilket är ██████████ än i prognos 3, 2025. ██████████ beror till stor del på den årliga lönerrevisionen.

Finansnetto

Finansnettot beräknas till ██████████ år 2026, vilket är en ██████████.

Låneskulden förväntas uppgå till ██████████ per 2026-12-31.

Antal anställda

Moderbolaget beräknas vid årets slut ha 26 tillsvidareanställda.

Bolagets bedömning

Budget 2026 för Förvaltnings AB Framtiden bedöms vara baserad på rimliga antaganden och bolagets bedömning är att den kan godkännas av styrelsen.

Datum

Underskrift

Namnförtydligande

.....

Terje Johansson

VD och koncernchef

.....

Lars Just

ekonomichef