Tjänsteutlåtande information
Styrelsehandling nr 10
Utfärdat 2026-10-14
Diarienummer 2026–00441

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

Förvaltnings AB Framtiden – Prognos 3 2026

Förslag till beslut

I styrelsen för Förvaltnings AB Framtiden:

Prognos 3 2026 för Förvaltnings AB Framtiden antecknas.

Sammanfattning

Koncernarvodet, inkl SUO-arvodet är [redacted] i förhållande till prognos 2. Vidarefakturerade koncerngemensamma kostnader [redacted] med 1 750 tkr, vilket motsvaras av [redacted] intäkter.

Personalkostnader i prognos 3 uppgår till [redacted] vilket är [redacted] än prognos 2 och kan förklaras av vakanta tjänster inom staben och utvecklingsavdelningen.

Kostnaden för utökade resursbehov för att möta inriktningar och uppdrag i linje med kommunfullmäktiges budget 2026 och Förvaltnings AB Framtidens styrelses genomförandeplan för budget 2026 beräknas till [redacted] i prognos 3 vilken är en [redacted] avvikelse mot prognos 2 med [redacted]

Totalt beräknas ett resultat efter finansiella poster på [redacted], vilket är [redacted] i jämförelse med prognos 2 2026.

Resultaträkning (tkr)	Prognos 3 2026	Prognos 2 2026	Avvikelse
Koncernarvode	[redacted]		
SUO-arvode			
Övriga intäkter			
Vidarefakturerade externa kostnader			
Övriga externa kostnader			
Personalkostnader			
Extra uppdrag Genomf. plan			
Avskrivningar			
Rörelseresultat			
Finansnetto			
Resultat efter finansiella poster			

Bedömning ur ekonomisk dimension

Ärendet utgör en prognos 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 anteckna prognos 3 2026 för Förvaltnings AB Framtiden.

Resultaträkning

Moderbolaget **Prognos 3 2026** **Resultaträkning (tkr)**	**Prognos 3 2026**	**Prognos 2 2026**	**Utfall 2025**
Koncernarvode	[redacted]	[redacted]	61 000
SUO-arvode	[redacted]	[redacted]	8 600
Övriga intäkter	[redacted]	[redacted]	25 361
Övriga externa kostnader	[redacted]	[redacted]	-46 445
Personalkostnader inkl. extra uppdrag	[redacted]	[redacted]	-42 481
Avskrivningar	[redacted]	[redacted]	-188
Rörelseresultat	[redacted]	[redacted]	**5 847**
Finansnetto	[redacted]	[redacted]	3 433
Anteciperad utdelning	[redacted]	[redacted]	238 941
Resultat efter finansiella poster	[redacted]	[redacted]	**248 221**

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], projekt för satsning framtidstro [redacted], IT och programvaror [redacted] samt diverse koncernövergripande projekt och kostnader [redacted].

Jämfört med prognos 2 [redacted] diverse koncerngemensamma projekt med [redacted] beroende på att projekt Allt vi kan – koncerngemensam samling inte kommer att vidarefaktureras dotterbolagen [redacted], Projekt för forskning och utveckling [redacted] med [redacted] samt att projekt för Framtidstro [redacted] med [redacted].

Bolagets totala intäkter förväntas bli [redacted], vilket är en [redacted] med [redacted] jämfört med prognos 2.

Övriga externa kostnader

Övriga externa kostnader har beräknats till [redacted] vilket är [redacted] jämfört med prognos 2.

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

I prognos 2 togs höjd med [redacted] för utökade resursbehov för att möta inriktningar och uppdrag i linje med kommunfullmäktiges budget 2026 och Förvaltnings AB Framtidens styrelses genomförandeplan för budget 2026. Bedömningen i prognos 3 är att kostnaden kommer att uppgå till [redacted] av vilket [redacted] avser personalkostnader. Detta är [redacted] än i prognos 2.

Personalkostnader

Personalkostnaderna beräknas till [redacted], vilket är [redacted] än prognos 2. Detta kan förklaras genom vakanta tjänster på stabs- samt utvecklingsavdelningen.

Finansnetto

Finansnettot beräknas till [redacted] år 2026, vilket är [redacted] än prognos 2.

Låneskulden förväntas uppgå till [redacted] (P2, [redacted]) per 2026-12-31.

Antal anställda

Moderbolaget beräknas vid årets slut ha [redacted] tillsvidareanställda.

Bolagets bedömning

Prognos 3 2026 för Förvaltnings AB Framtiden bedöms vara baserad på rimliga antaganden och bolagets bedömning är att den kan antecknas av styrelsen.

Datum

Lars Just

ekonomichef

Terje Johansson

VD och koncernchef