

PM till styrelsen

Utfärdat 2019-02-06
Diarienummer **0001/19**

Grefab

Lisbeth Schelander
Telefon 031-3685802
E-post: lisbeth.schelander@grefab.se

Årsrapport 2018

Förslag till beslut

*Styrelsen för GREFAB föreslås besluta att
godkänna Årsrapport 2018*

Ann-Christine Alkner-Dahl
VD

Anders Söderberg
Vice VD

Lisbeth Schelander
Senior Konsult

*Bilaga 1 Resultaträkning
Bilaga 2 Balansräkning
Bilaga 3 Tilläggsupplysning
Bilaga 4 Personaldata
Bilaga 5 Sponsring*

Årsrapport 2018 Bolag

REFAB

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning	3
2 Verksamhetsanalys.....	5
2.1 Väsentliga händelser och bolagets utveckling	5
2.1.1 Viktiga framtidsfrågor.....	6
2.2 Analys av årets utfall	7
2.3 Investeringar	7
2.3.1 Projektredovisning	8
2.4 Utveckling inom personalområdet.....	8
2.4.1 Personalvolym och lönekostnad.....	8
2.4.2 Övrig utveckling inom personalområdet.....	8
2.5 Redovisning av uppdrag ifrån KS/KF som fördelats utanför kommunfullmäktiges budget	8
2.6 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	8
2.6.1 Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll	8
2.6.2 Sponsring.....	10
2.6.3 Uppföljning av program för e-samhälle.....	10
2.7 Kommunala ändamålet och befogenheterna	10
3 Uppföljning av kommunfullmäktiges budget	11
3.1 Kommunfullmäktiges mål - tabell	11
3.2 Kommunfullmäktiges uppdrag till styrelsen	11
3.3 Kompletterande uppföljning av vissa av kommunfullmäktiges budgetuppdrag	12
3.3.1 Alla nämnder och styrelser ska utveckla ett samarbete med civilsamhället.....	12
4 Nyckeltalsredovisning	13
5 Bokslut.....	14
5.1 Sammanfattande analys	14

Bilagor

Bilaga 1: RR till årsrapport

Bilaga 2: BR till Årsrapport

Bilaga 3: Noter till årsrapport

Bilaga 4: Bilaga Forteckning sponsring

Bilaga 5: Personaldata arapp 2018

1 Sammanfattning

Samarbeten med staden

Samtal med Bostadsbolaget har inletts som skall göra Grefabs verksamhet känd för mer båtovana grupper. Besök under sommaren kan skapa intresse för båtlivet.

Kommunfullmäktige fattade beslut i april 2018 att utöka antalet parkeringsplatser i Saltholmen på Grefabs område som idag används för att vinteruppställa båtar. En förutsättning för detta är att Grefab erbjuds ersättningsmark. Mycket arbete har lagts ned i frågan av såväl tjänstemän samt presidier i både Grefab, Parkeringsbolaget och Fastighetskontoret, utan att frågan har kunnat lösas. Frågan har återlämnats till kommunstyrelsen för ytterligare beredning. Parkeringsbolaget och Grefab har genom samnyttjande av ytor förbättrat parkeringssituationen något för de boende i Södra Skärgården utan att situationen för Grefabs kunder blev märkbart sämre. Merparten av det arbetet genomfördes 2017

Underhåll och investeringar

Underhålls- och investeringsarbetet har i stort sett följt den plan, som styrelsen antog i budget 2018. Underhållsbehovet står för en del av prisökningen de senaste åren. Behovet kvarstår under de närmsta åren. Inför 2019 har planeringen för underhåll och investeringar, i ökad utsträckning, skett i samråd med de hamnföreningar som finns bland Grefabs kunder.

Under 2018 har Grefab utrett förutsättningar för flytt av masthanteringen i Torslanda och kommit fram till att kostnaden inte är försvarbar. Hanteringen av vattendomen i Fiskebäck har avgjorts till Grefabs fördel och bryggor planeras läggas ut under första kvartalet 2019.

Diskussionen om ytterligare parkering i Saltholmen har medfört att Grefab pausat arbetet med Piren. Parkeringsfrågan kommer att påverka tillgängligheten negativt och i förlängningen investeringens storlek.

Diskussioner och utredning pågår rörande status och förväntad livslängd för anläggning i Saltholmen, kompletterande utredningar har genomförts och ett avgörande väntas under 2019.

E-tjänsterna som infördes under föregående år har under 2018 visat sig vara uppskattade och används av 65-70% av Grefabs kunder.

Båtmärkning och tillhörande App har under 2018 utvecklats så att systemet används. Alla båtägare ansvarar själva för märkning av sin båt, mast och trailer. Märkningen ger möjlighet för Grefabs medarbetare och kunder att öka tryggheten då båt nu är enklare att koppla till kund då kontakt behöver tas.

Båtplatser och efterfrågan

Bolaget har 7 056 platser . Av dessa platser var 94 % uthyrda (augusti). Beläggning augusti 2017 var 94 %. Fördelning av platser till köande kunder börjar i november och pågår till april 2019. I december fanns 748 lediga platser att fördela, 737 föregående år. Bolaget följer också kundernas förändrade krav på båtplatsstorlek och bedömer kostnaden för och i vilken takt båtplatserna kan anpassas till i kön efterfrågade platsstorlekar.

Miljöåtgärder

Slamsugning och rengöring av brunnar görs inför upptagningssäsongen i syfte att samla in och destruera de miljörester som finns kvar i anläggningarna.

Provtagning av utgående vatten sker inför säsong med syfte att garantera effekten i

anläggningarna. Grefab har till miljöförvaltningen skickat in mätresultat som fortsatt visar på förekomst av TBT i spolplattor i flertalet hamnar. Arbetet bidrar till att effektivisera funktionen och ge större kunskap om plattornas möjlighet att rena. Mätning behöver under hösten 2019 göras om i samtliga spolplattor

För rengöring/sopning av uppställningsytor i syfte att minska spridningen av miljögifter är avtal upprättat med extern entreprenör, innefattande sopning och omhändertagande av avfall.

Samtliga dagvattenledningar har spolats ur under perioden. Ett arbete har påbörjats där Grefab kompletterar samtliga dagvattenledningar med sandfång i anslutning till utlopp i hamnbassängerna. Detta skapar ökad kontroll över spridning av biocider och mikroplaster från uppställningsytorna. Sandfången kommer att slamsugas efter varje sjösättningssäsong. Arbetet kunde inte slutföras då entreprenören inte kunde genomföra ombyggnaden med den metod som godkänts av tillsynsmyndigheten.

Grefab har under året beviljats LOVA bidrag för att ytterligare minska spridningen av gifter från bottenfärg.

Ekonomi och personal

Resultatet för bolaget, efter finansiella poster, är +0,4 mkr (+0,3 mkr 2017). Efter gjorda överavskrivningar och skatt redovisar bolaget ett nollresultat. Avvikelse mot budget finns såväl på intäkts- som kostnadssidan. Intäkterna ligger under budget på grund av lägre beläggning i vissa hamnar, främst Björlanda. Kostnaderna avviker positivt från budget genom lägre avskrivningar jämfört med budget. Detta beror på bättre och säkrare redovisning tack vare nytt anläggningsregister.

Båtägarnas insatser uppgår nu till 65,9 mkr (65,4 mkr 2017).

Investeringar under perioden uppgår till 2,2 mkr (9,7 mkr 2017).

Bolaget har inga lån hos koncernbanken eller andra kreditgivare.

Sjukfrånvaron uppgår till 5,3% för året jämfört med 6,3% föregående år.

2 Verksamhetsanalys

2.1 Väsentliga händelser och bolagets utveckling

Samarbeten med staden

Samtal med Bostadsbolaget har inletts som skall göra Grefabs verksamhet känd för mer båtovana grupper. Besök under sommaren kan skapa intresse för båtlivet.

.Kommunfullmäktige fattade beslut i april 2018 att utöka antalet parkeringsplatser i Saltholmen på Grefabs område som idag används för att vinteruppställa båtar. En förutsättning för detta är att Grefab erbjuds ersättningsmark. Mycket arbete har lagts ned i frågan av såväl tjänstemän samt presidier i både Grefab, Parkeringsbolaget och Fastighetskontoret, utan att frågan har kunnat lösas. Frågan har återlämnats till kommunstyrelsen för ytterligare beredning. Parkeringsbolaget och Grefab har genom samnyttjande av ytor förbättrat parkeringssituationen något för de boende i Södra Skärgården utan att situationen för Grefabs kunder blev märkbart sämre. Merparten av det arbetet genomfördes 2017.

Underhåll och investeringar

Underhålls- och investeringsarbetet har i stort sett följt den plan, som styrelsen antog i budget 2018. Underhållsbehovet står för en del av prisökningen de senaste åren. Behovet kvarstår under de närmsta åren. Inför 2019 har planeringen för underhåll och investeringar, i ökad utsträckning, skett i samråd med de hamnföreningar som finns bland Grefabs kunder.

Under 2018 har Grefab utrett förutsättningar för flytt av masthanteringen i Torslanda och kommit fram till att kostnaden inte är försvarbar. Hanteringen av vattendomen i Fiskebäck har avgjorts till Grefabs fördel och bryggor planeras läggas ut under första kvartalet 2019.

Diskussionen om ytterligare parkering i Saltholmen har medfört att Grefab pausat arbetet med Piren. Parkeringsfrågan kommer att påverka tillgängligheten negativt och i förlängningen investeringens storlek.

Diskussioner och utredning pågår rörande status och förväntad livslängd för anläggning i Saltholmen, kompletterande utredningar har genomförts och ett avgörande väntas under 2019.

E-tjänsterna som infördes under föregående år har under 2018 visat sig vara uppskattade av kunderna och används av 65-70% av kunderna.

Båtmärkning har färdigställts under 2018.. Alla båtägare ansvarar själva för märkning av sin båt, mast och trailer. Märkningen ger möjlighet för Grefab, våra kunder och medarbetare att öka tryggheten.

Båtplatser och efterfrågan

Bolaget har 7 056 platser . Av dessa platser var 94 % uthyrda (augusti). Beläggning augusti 2017 var 94 %. Fördelning av platser till köande kunder börjar i november och pågår till april 2019. I december fanns 748 lediga platser att fördela , 737 föregående år. Bolaget följer också kundernas förändrade krav på båtplatsstorlek och bedömer kostnaden för och i vilken takt båtplatserna kan anpassas till i kön efterfrågade platsstorlekar.

Miljöåtgärder

Slamsugning och rengöring av brunnar görs inför upptagnings säsongen i syfte att samla in och destruera de miljörester som finns kvar i anläggningarna.

Provtagning av utgående vatten sker inför säsong med syfte att garantera effekten i anläggningarna. Grefab har till miljöförvaltningen skickat in mätresultat som fortsatt visar på förekomst av TBT i spolplattor i flertalet hamnar. Arbetet bidrar till att effektivisera funktionen och ge större kunskap om plattornas möjlighet att rena. Mätning behöver under hösten 2019 göras om i samtliga spolplattor

För rengöring/sopning av uppställningsytor i syfte att minska spridningen av miljögifter är avtal upprättat med extern entreprenör, innefattande sopning och omhändertagande av avfall.

Samtliga dagvattenledningar har spolats ur under perioden. Ett arbete har påbörjats där Grefab kompletterar samtliga dagvattenledningar med sandfång i anslutning till utlopp i hamnbassängerna. Detta skapar ökad kontroll över spridning av biocider och mikroplaster från uppställningsytorna. Sandfången kommer att slamsugas efter varje sjösättningssäsong. Arbetet kunde inte slutföras då entreprenören inte kunde genomföra ombyggnaden med den metod som godkänts av tillsynsmyndigheten.

Grefab har under året beviljats LOVA bidrag för att ytterligare minska spridningen av gifter från bottenfärg.

Ekonomi och personal

Resultatet för bolaget, efter finansiella poster, är +0,4 mkr (+0,3 mkr 2017). Efter gjorda överavskrivningar och skatt redovisar bolaget ett nollresultat. Avvikelse mot budget finns såväl på intäkts- som kostnadssidan. Intäkterna ligger under budget på grund av lägre beläggning i vissa hamnar, främst Björlanda. Kostnaderna avviker positivt från budget genom lägre avskrivningar jämfört med budget. Detta beror på bättre och säkrare redovisning tack vare nytt anläggningsregister.

Båtägarnas insatser uppgår nu till 65,9 mkr (65,4 mkr).

Investeringar under perioden uppgår till 2,2 mkr (9,7 mkr).

Bolaget har inga lån hos koncernbanken eller andra kreditgivare.

Sjukfrånvaron uppgår till 5,3% för året jämfört med 6,3% föregående år.

2.1.1 Viktiga framtidsfrågor

Miljöförbättringar

Miljöfrågan är ett område där Grefab kunnat formulera åtgärder och genomfört dessa över tid, dokumenterar i en genomförandeplan. Grefabs kunder har över tid lämnat rester i mark och i dagvattenledning och i hamnbassänger, dessutom har tidigare verksamheter i hamnarna bidragit till föroreningar. Genomförandeplanen som förnyas varje år syftar till att förbättra och göra skulden greppbar främst genom att inte försämra situationen. Grefab behöver kunna informera om hållbara lösningar och hjälpa kunder att agera och välja miljömässigt hållbara alternativ. Grefabs möjlighet att förvara båtar på land i nära anslutning till hamnen under vinterhalvåret gör att giftspridning kan minimeras och inte hamna hos enskildas trädgårdar eller för ändamålet sämre ytor.

Styrning och uppföljning

Bolaget arbetar intensivt med att utveckla systemet för ledning och styrning. Internt upplevs arbetet som tydligt och väl känt bland samtliga berörda. Dokumentationen bör stärkas då utomstående kan riskera att inte fånga det väsentliga i bolagets verksamhet. Detta är grunden för att såväl styrelsen, ägarna, anställda som kunder ska känna trygghet i att arbeta inom bolaget respektive anlita bolagets tjänster. Under åren har ett processinriktat arbete, med deltagande från samtliga anställda pågått, där fokus varit stadens fyra förhållningssätt och kulturfrågor på arbetsplatsen. De tillfällen där medarbetarna träffas ägnas åt att i strukturerade diskussioner fånga förbättringsåtgärder och åtgärda dessa samt dokumentera förändrade arbetsätt. En god kvalitet i tjänsteutbudet är en faktor för att få och behålla kunder.

Efterfrågan

Bolaget har kö till båtplatser, för närvarande cirka 4.500 personer (brutto). En ökad efterfrågan har skett på bredare båtplatser. Bolaget utreder därför hur de hamnar/kajer/bryggor som byts ut av åldersskäl skall vara utformade, samt arbetar även med att konvertera båtplatser, för att bättre motsvara efterfrågan.

Finansiering

Bolaget finansieras helt via intäkter från kunderna. En del av dessa intäkter avser insatser för båtplats. Insatserna uppgår nu till 65,9 mkr och bokförs som en långfristig skuld. Enligt gällande avtal ska hela insatsen återbetalas när kunden säger upp sin båtplats.

2.2 Analys av årets utfall

Resultaträkning

	Bokslut 2018	Budget 2018	Avvikelse	Bokslut 2017
Intäkter	60151	60750	-599	59 470
Kostnader	-59720	-60750	1030	59 201
Rörelseresultat	431	0	431	269
Finansiella intäkter	12	15	-3	14
Finansiella kostnader	-2	-15	13	1
Resultat efter finansiella poster	441	0	441	282

2.3 Investeringar

Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar

Nettoutgifter i mkr	Utfall 2018	Budget 2018	Utfall 2017	Budget/Plan 2019
Nyinvesteringar				
Reinvesteringar	2	13	10	10
SUMMA INVESTERINGAR	2	13	10	10

Investeringar har följt plan och påverkats av myndighetshantering som dragit ut på tiden. Två projekt har efter kostnadsutredning pausats eller avbrutits. Det gäller flytt av masthantering i Torstlanda och piren i Saltholmen.

Investeringar i finansiella anläggningstillgångar

Aktier och andelar, mkr	Utfall 2018
-------------------------	-------------

0	0
Summa investeringar	0

2.3.1 Projektrevisning

Benämning pågående projekt enl. inv. plan, i mkr	Budget per projekt	Ack utfall tom perioden	Aktuell prognos för hela projektet	Beräknas färdigt år, kvartal
Ombyggnad av pir i Saltholmen	6	1	6	2021,2
Asfalt	1,5	1,2	1,2	2018,3
Ny Brygglösning i Fiskebäck	8	1	9,5	2019,2
Konvertering av platser	0,5	0,5	0,5	2018,2
Vågbrytare Hinsholmen	8	0,5	8	2020,1
Masthantering Torslanda	3	0,5	0,5	-
Kommande projekt enl. inv.plan mnkr	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Beräknas färdigt år

2.4 Utveckling inom personalområdet

2.4.1 Personalvolym och lönekostnad

	2 018	2017	2016
Kostnader för konsultarvode (se anvisn)	839	749	634
Lönekostnad (exkl arvoden och soc avg)	13 487	13 549	12 973
Årsarbetare - Arbetad tid (personalvolym)	34,5	35	35
Lönekostnad per årsarbetare	391	387	371

För jämförbarhet mellan åren redovisas kostnader bokförda på konto 6550 som konsultarvode.

2.4.2 Övrig utveckling inom personalområdet

Kompletterande personaldata för bolag har redovisats i särskild rapport till stadsledningskontoret. Denna rapport bifogas årsrapporten.

2.5 Redovisning av uppdrag ifrån KS/KF som fördelats utanför kommunfullmäktiges budget

2.6 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

2.6.1 Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll

Grefabs system för styrning, uppföljning och kontroll

Grefab ska göra rätt sak, på rätt sätt och med de resurser bolaget förfogar över. Det är många delar som ska tas om hand i styrningen och hållas ihop som en röd tråd genom vår organisations olika nivåer. Vårt uppdrag ska utföras, lagar och andra författningar ska följas. De lång- och kortsiktiga politiska besluten ska bli verklighet och våra tjänster

och dess kvalitet ska utvecklas för att tillgodose rättigheter och behov för våra kunder och medarbetare. Huvuddelen av resurserna skall styras mot kärnuppdraget att erbjuda båtplatser och säkra hamnarna genom prioriterade underhålls och investeringsinsatser.

Vi behöver också arbeta tillsammans med övriga kommunen för göteborgarnas nytta. Med ett likartat och systematiskt arbetssätt över staden har vi bättre förutsättningar att skapa en väl fungerande verksamhet. Grefab blir också tydligare som samarbetspart och medskapare.

Grefab skall genom styrning sträva efter att utveckla verksamheten till det bättre.

- Planering måste föregå genomförande för att vi ska ägna oss åt rätt saker.
- Genomförande måste följas upp för att vi ska förstå hur det går och varför.
- Vi skall förbättra oss där det får störst effekt.
- Att lära för att kunna utveckla är viktigt.

Grefab har som en del av Staden och övriga ägarkommuner krav på hur och när planering, uppföljning och rapportering ska ske i den beslutade planerings- och uppföljningsprocessen, samt inom den interna kontrollen.

Grefabs arbete med förbättring

Vår systematik drivs genom att alla chefer tar initiativ till och beslutar inom sitt ansvar och delegation de olika momenten, och bevakar att det finns en röd tråd från planering, genomförande, uppföljning och förbättring. Grefab har fördelar i sitt tydliga uppdrag. Bolagets olika delar har stor förförståelse gällande andras uppdrag och det är viktigt att inte fragmentisera ett redan avgränsat arbete. Organisationen som helhet är ovan vid arbetssättet och Grefab kan här utveckla sitt arbete och sin kultur och bli bättre på att kommunicera för helhetens bästa. Olika delar av organisationen måste även ta till sig andras förbättringsförslag enligt arbetssättet i systemet. Förbättringsförslagen är ett stöd i och delsvaret på frågan om var vi står idag. I dagsläget visar organisationen på styrkor och i flera fall tillräcklig effektivitet.

Dialogen har en viktig funktion i alla moment. Den bör föras med politikerna och mellan tjänstemän på alla nivåer.

- I planeringen behöver vi tillsammans besvara frågor som "Var står vi idag?" och "Vad ska vi åstadkomma under perioden?". Det är särskilt viktigt att vi har samma bild av innebörden i de politiska intentionerna så att vi kan konkretisera dem genom organisationens alla nivåer.
- I genomförandet stämmer vi av att arbetet löper som vi har tänkt och korrigerar om det inte fungerar.
- I uppföljningen analyserar vi tillsammans hur väl vi har lyckats och reflekterar över vad vi behöver göra bättre.
- I förbättringsarbetet behöver vi gemensamt bedöma om våra insatser får den effekt vi tänkt oss och korrigerar om vi behöver.

Grefab sträva efter kunders och medarbetares delaktighet och inflytande.

I vår systematiska styrning är det också viktigt att vi

- Dokumenterar för att komma ihåg, sprida och ha som underlag för att analysera och lära.
- Kommunicerar för att förankra och engagera.

När vi påbörjar nästa planeringsperiod för vår verksamhet, är det viktigt att ta med slutsatser och lärdomar från föregående period.

2.6.2 Sponsring

Passalen

Grefab sponsrar Passalens seglingsverksamhet i GKSS och i Frihamnen med 30 tkr varje år för att skapa möjlighet för barn och unga att få uppleva båtlivet.

Maritiman

Grefab sponsrar maritiman i Göteborg med 30 tkr för att öka möjligheten för skolelever att besöka utställningen.

2.6.3 Uppföljning av program för e-samhälle

Grefab har under året lanserat ett antal e-tjänster på goteborg.se. Dessa ökar möjligheten för kunder att hantera sitt båtägande utan anpassning till Grefabs bemanning i kundservice. Nu kan kunder ställa sig i kö, beställa tjänster, rapportera kontaktuppgifter mm. Grefab har dessutom i syfte att öka kundnyttan och säkerheten i arbetet arbetat fram en app som via mobiltelefon kommunicerar med båtmärken som inför sjösättningen förväntas sitta på alla kunders båtar, master och trailers.

2.7 Kommunala ändamålet och befogenheterna

Bolaget ägs av kommunerna Ale (4%), Göteborg (80%), Mölndal (8 %) och Partille (8%). Det kommunala ändamålet med bolaget är att tillgodose behovet av fritidsbåtplatser och därtill hörande service för boende i kommunerna samt genom att medverka i att skapa mervärde för invånarna med förutsättningar för ett upplevelserikt båtliv och bidra till att stärka regionens attraktionskraft för bosättning och etablering. Bolaget har till föremål för sin verksamhet att anskaffa mark, anlägga, äga, driva och utveckla fritidsbåtshamn/marinor för båtägare i ägarkommunerna sam bedriva annan därmed förenlig verksamhet. Bolaget drivs utan vinstsyfte.

Verksamheten har under året bedrivits enligt gällande ägardirektiv och bolagsordning.

I den genomförandeplan, som styrelsen fattat beslut om, har ett antal problemområden avseende miljöarbete och miljöåtgärder definierats, tex spolplattor, oljeavskiljning, föroreningar i mark och sediment, båtottenfärger m.m. Planen löper under flera år. Åtgärderna inom dessa områden kan medföra stora kostnader, som dessutom är svåra att styra över. Informationsinsatser till kunder planerades tillsammans med Miljöförvaltningen under 2016 och genomfördes under 2017. Bolagets egen verksamhet är hållbar. Kundernas behov av att på västkusten bottenmåla har bidragit till de miljöutmaningar verksamheten har att hantera.

Merparten av de gamla andrahandsarrendena har sagts upp från Grefabs sida. Ett antal löper ytterligare några år, varför det kommer att ta några år innan Fastighetskontoret tagit över samtliga avtal, där de är avtalspart.

Styrelsen fastställde i oktober 2016 budget och affärsplan för 2017. I budgeten ingår en investerings- och underhållsplan för 2017 - 2021, där det bl.a ingår att fortsätta förnya maskinparken och förbättra underhållet i hamnarna och säkra anläggningarna.

3 Uppföljning av kommunfullmäktiges budget

3.1 Kommunfullmäktiges mål - tabell

Kommunfullmäktiges mål	Måluppfyllelse	Kort kommentar - enligt anvisning
Göteborg ska vara en jämlik stad	■ Viss	Grefab tillämpar arbetet regelbundet under året främst vid personaldagar och planeringsdagar. Kontakter med Bostadsbolaget har tagits och ett utbyte planeras inför 2019.
De mänskliga rättigheterna ska genomsyra alla Göteborgs Stad verksamheter	■ God	
Den strukturella könsdiskrimineringen ska upphöra.	■ God	
Göteborgarnas möjligheter till delaktighet och inflytande ska öka	■ God	
Livsvillkoren för personer med fysisk, psykisk eller intellektuell funktionsnedsättning ska förbättras.	■ Viss	
Göteborg ska minska sin miljö- och klimatpåverkan för att bli en hållbar stad med globalt och lokalt rättvisa utsläpp	■ God	
Det hållbara resandet ska öka	■ Viss	Vi erbjuder Årskort på kollektivtrafik, Cykelförmån Grefabs hamnar är på några platser placerade där inte kollektivtrafiken kan möjliggöra ett alternativ till bil till arbetsplatsen.
Sysselsättningen för grupper långt ifrån arbetsmarknaden ska öka	■ Viss	
Göteborg ska vara en hållbar innovationsstad med ökande jobbtillväxt	■ Viss	
Göteborgarnas möjlighet att turista i sin egen stad ska öka	■ God	Grefab bjuder in till besök i hamnarna och andra aktörer har attraktiva badplatser och utflyktsmål i nära anslutning till hamnarna.
Osakliga löneskillnader mellan män och kvinnor ska upphöra	■ God	
Göteborg Stad ska öka andelen hållbara upphandlingar	■ God	

3.2 Kommunfullmäktiges uppdrag till styrelsen

Uppdrag från kommunfullmäktiges budget	Har uppdraget genomförts? JA/Nej. Om inte ge en kort kommentar om orsak och eventuellt till vilken del uppdraget har genomförts
Likabehandlingsplaner ska tas fram utifrån samtliga diskrimineringsgrunder. Arbetet ska gälla ur både invånar- och medarbetarperspektiv.	Ja
Inom ramen för fokusområde tre "Skapa förutsättningar för arbete" i Jämlikt Göteborg ska alla nämnder och styrelser ta fram och genomföra en plan i samverkan med Nämnden för	Ja

Uppdrag från kommunfullmäktiges budget	Har uppdraget genomförts? JA/Nej. Om inte ge en kort kommentar om orsak och eventuellt till vilken del uppdraget har genomförts
arbetsmarknad och vuxenutbildning	
Assisterande tjänster ska erbjudas i förvaltningar och bolag utifrån stegvisa jobb och kunskapslyftet samt en genomförd inventering i samverkan med fackliga organisationer.	
Andelen chefer födda utanför Norden ska öka kraftigt och aktivt följas upp	Nej Vid annonsering har inte sökanden som motsvarar målet sökt annonserade tjänster.
Andelen kvinnliga chefer inom manligt dominerade verksamheter ska överstiga andelen kvinnor inom samma verksamhet	Från februari 2019 är 3 av 4 chefer kvinnor.

3.3 Kompletterande uppföljning av vissa av kommunfullmäktiges budgetuppdrag

3.3.1 *Alla nämnder och styrelser ska utveckla ett samarbete med civilsamhället.*

Styrelsen har genom ledningsgruppen en pågående dialog med samtliga hamnars medlemsföreningar där man tillsammans diskuterar finansiering, trygghetsfrågor och gemensam kommunikation.

Styrelserna har möjlighet att kommentera och tillföra medlemmarnas synpunkter i slutskedet av framtagande av investeringsbudgeten.

4 Nyckeltalsredovisning

	Utfall 2018	Budget/målvärde 2018	Utfall 2017	Utfall 2016	Utfall 2015
Rörelseresultat	431	0	269	-296	-2 855
Resultat efter finansiella poster	441	0	282	-322	-2 874
Soliditet	17	15	17	16	16
Eget kapital	14 326	14 326	14 326	14 326	14 326

5 Bokslut

5.1 Sammanfattande analys

Se bilagor:

1. Resultaträkning
2. Balansräkning
3. Tilläggsupplysning
4. Personaldata
5. Sponsring

Resultaträkning

	Not	2018-01-01 -2018-12-31	2017-01-01 -2017-12-31
Nettoomsättning		60 069	58 409
Förändring av lager av varor under tillverkning, färdiga			
Övriga rörelseintäkter		82	1 061
		60 151	59 470
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Övriga externa kostnader		-31 043	-29 126
Personalkostnader		-19 615	-20 224
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-9 057	-9 852
Övriga rörelsekostnader		-5	0
		-59 720	-59 202
Rörelseresultat		431	268
<i>Resultat från finansiella poster</i>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2	12	14
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-3	-1
		9	13
Resultat efter finansiella poster		440	281
Bokslutsdispositioner		-430	-252
Resultat före skatt		10	29
Skatt på årets resultat		-10	-29
Årets resultat		0	0

Balansräkning

	Not	2018-12-31	2017-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	62 024	62 402
Maskiner och inventarier	5	16 772	18 371
Pågående nyanläggning	6	5 287	10 023
		84 083	90 796
Summa anläggningstillgångar		84 083	90 796
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 448	283
Fordringar hos koncernföretag		17 234	7 390
Aktuell skattefordran		266	737
Övriga fordringar		462	968
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		165	71
		19 575	9 449
<i>Kassa och bank</i>		0	0
Summa omsättningstillgångar		19 575	9 449
SUMMA TILLGÅNGAR		103 658	100 245

	Not	2018-12-31	2017-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		1 500	1 500
Reservfond		300	300
		1 800	1 800
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		12 526	12 526
Årets resultat		0	0
		12 526	12 526
Summa eget kapital		14 326	14 326
Obeskattade reserver		2 898	2 467
Långfristiga skulder			
Övriga skulder	7	65 976	65 423
		65 976	65 423
Kortfristiga skulder			
<i>Leverantörsskulder</i>			
Skulder till koncernföretag		583	2 014
Övriga skulder		4 181	532
Övriga skulder		1 329	1 159
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		14 365	14 324
		20 458	18 029
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		103 658	100 245

Rapport över förändringar i eget kapital

	<i>Bundet eget kapital</i>		<i>Fritt eget kapital</i>	Årets resultat
	Aktie- kapital	Reservfond	Balanserat resultat	
Ingående balans 2017-01-01	1 500	300	12 526	0
Årets resultat	0	0	0	0
Utgående balans 2017-12-31	1 500	300	12 526	0
Årets resultat	0	0	0	0
Utgående balans 2018-12-31	1 500	300	12 526	0

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper m.m.

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Koncerttillhörighet

Närmast överordnade moderföretag som upprättar koncernredovisning, i vilken företaget ingår, är Göteborgs Stadshus AB (org.nr. 556537-0888) med säte i Göteborg. Moderföretag för hela koncernen är Göteborgs kommun (org.nr. 212000-1355) med säte i Göteborg.

Intäktsredovisning

Intäkter redovisas till det verkliga värdet av den ersättning som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för mervärdesskatt, rabatter, returer och liknande avdrag. Göteborgsregionens Fritidshamnars intäkter består i huvudsak av hyresintäkter från båtplatser, vinteruppställning av båtar samt upptagning i sjösättning av båtar. Även intäkter från parkering, transport av båtar, administrativa tjänster och arrenden förekommer. Hyresintäkter redovisas som intäkt i den period hyran avser.

Nettoomsättning

Som nettoomsättning redovisas årets intäkter från uthyrning av båtplatser, vinteruppställning och parkering, transport av bilar, upptagning och sjösättning av båtar samt arrenden.

Övriga rörelseintäkter

Övriga rörelseintäkter avser främst försäljning av administrativa tjänster och realisationsvinster från försäljning av anläggningstillgångar. Realisationsvinster från försäljning av anläggningstillgångar redovisas i samband med att risker och förmåner övergår till köparen, vilket normalt sker i samband med leverans.

Låneutgifter

De låneutgifter som uppkommer då företaget lånar kapital kostnadsförs i resultaträkningen i den period de uppstår.

Leasingavtal

Ett finansiellt leasingavtal är ett avtal enligt vilket de ekonomiska risker och fördelar som förknippas med ägandet av tillgång i allt väsentligt överförs från leasegivaren till leasetagaren. Övriga leasingavtal klassificeras som operationella leasingavtal. Samtliga leasingavtal redovisas enligt reglerna för operationell leasing.

Företaget som leasetagare

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Företaget har ingått leasingavtal för kontorsmaskiner och ett antal fordon/maskiner som används i egen regi. Dess kontrakt är av operationell karaktär och avgifterna kostnadsförs därför linjärt över leasingperioden.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla typer av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Företagets ersättningar innefattar bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättningar efter avslutad anställning (pensioner). Redovisning sker i takt med intjänandet. Ersättningar till anställda efter avslutad anställning avser avgiftsbestämda eller förmånsbestämda pensionsplaner. Som avgiftsbestämda planer klassificeras planer där fastställda avgifter betalas och det inte finns förpliktelser, vare sig legala eller informella, att betala något ytterligare, utöver dessa avgifter. Övriga planer klassificeras som förmånsbestämda pensionsplaner. Företaget har inga övriga långfristiga ersättningar till anställda.

Offentliga bidrag

Inkomster från offentliga bidrag som inte är förenade med krav på framtida prestation redovisas som intäkt när villkoren för att få bidraget uppfylls och de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen sannolikt kommer att tillfalla företaget som inkomsten kan beräknas tillförlitligt. Inkomster från offentliga bidrag som är förenade med krav på framtida prestationen redovisas som intäkt när prestationen utförs och de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen sannolikt kommer att tillfalla företaget och inkomsten kan beräknas tillförlitligt. Bidrag som mottagits före dess att villkoren för att redovisa det som intäkt har uppfyllts, redovisas som skuld. Offentliga bidrag som hänför sig till förvärv av en anläggningstillgång minskar tillgångens anskaffningsvärde. Under året har erhållna LOVA-bidrag för blåstring av båtbottnar redovisats enligt denna princip.

Skatt

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekt redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar netto redovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån beslutad skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjutna skattefordringar reduceras till den del det inte är sannolikt att den underliggande skattefordran kommer att kunna realiseras inom en överskådlig framtid. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Anskaffningsvärdet består av inköpspriset och utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet för att bringa den på plats och i skick att användas. Tillkommande utgifter inkluderas endast i tillgången eller redovisas som en separat tillgång, när det är sannolikt att framtida ekonomiska fördelar som är förknippade med posten kommer att tillfalla företaget och att anskaffningsvärdet för densamma kan mätas på ett tillförlitligt sätt. Alla övriga kostnader för reparationer och underhåll samt tillkommande utgifter redovisas i resultaträkningen i den period då de uppkommer.

Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet minskat med ett beräknat restvärde om detta är väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden. Avskrivning påbörjas när den materiella anläggningstillgången kan tas i bruk.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och anläggningar 20-50 år

Byggnadsinventarier 20 år

Maskiner och andra tekniska anläggningar

Arbetsmaskiner 10 år

Dataprogram 5 år

Bilar 3 år

Inventarier, verktyg och installationer

Inventarier 5 år

Bedömda nyttjandeperioder och avskrivningsmetoder omprövas om det finns indikationer på att förväntadförbrukning har förändrats väsentligt jämfört med uppskattningen vid föregående balansdag. Då företaget ändrar bedömning av nyttjandeperioder, omprövas även tillgångens eventuella restvärde. Effekten av dessa ändringar redovisas framåtriktat.

K3 innebär bland annat att vissa delar av anläggningar ska skrivas av på olika långa tider, så kallad komponentavskrivning. En utredning har gjorts inom bolaget för att få ett underlag för en bedömning om och i vilken mån detta ska tillämpas inom bolaget. Samtliga anläggningstillgångar har besiktigats och de anläggningar som enligt utredningen och bolagets bedömning, blivit föremål för komponentavskrivning är Torslanda hamnkontor.

Borttagande från balansräkningen

Det redovisade värdet för en materiell anläggningstillgång tas bort från balansräkningen vid utrantering eller avyttring eller när inte några framtida ekonomiska fördelar väntas från användning eller utrantering/avyttring av tillgången eller komponenten. Den vinst eller förlust som uppkommer när en materiell anläggningstillgång eller en komponent tas bort från tillgångens redovisade värde. Den realisationsvinst eller realisationsförlust som uppkommer när en materiell anläggningstillgång eller komponent tas bort från balansräkningen redovisas i resultaträkningen som en övrig rörelseintäkt eller övrig rörelsekostnad.

Nedskrivning av materiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag analyserar företaget de redovisade värdena för materiella anläggningstillgångar för att fastställa om det finns någon indikation på att dessa tillgångar har minskat i värde. Om så är fallet, beräknas tillgångens återvinningsvärde för att kunna fastställa värdet av en eventuell nedskrivning.

Återvinningsvärdet är det högsta av verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader och nyttjandevärdet. Verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader är det pris som företaget beräknar kunna erhålla vid en försäljning mellan kunniga av varandra oberoende parter, och som har ett intresse av att transaktionen genomförs med avdrag för att sådana kostnader som är direkt hänförliga till nuvärde med en diskonteringsränta före skatt som återspeglar aktuell marknadsbedömning av pengars tidvärde och de risker som förknippas med tillgången.

Om återvinningsvärdet för en tillgång fastställs till ett lägre värde än det redovisade värdet, skrivs det redovisade värdet på tillgången ned till återvinningsvärdet. En nedskrivning skall omedelbart kostnadsföras i resultaträkningen.

Vid varje balansdag gör företaget en bedömning om den tidigare nedskrivningen inte längre är motiverad. Om så är fallet återförs nedskrivningen delvis eller helt. Då en nedskrivning återförs, ökar tillgångens redovisade värde. Det redovisade värdet efter återföring av nedskrivning får inte överskrida det redovisade värde som skulle fastställts om ingen nedskrivning gjorts av tillgången under tidigare år. En återföring av en nedskrivning redovisas direkt i resultaträkningen.

Finansiella instrument

Bolaget redovisar och värderar finansiella instrument till anskaffningsvärde. Kundfordringar och övriga kortfristiga fordringar redovisas till det lägsta av anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade det vill säga med avdrag för befarade förluster. Leverantörsskulder och övriga kortfristiga skulder redovisas till det belopp varmed de förväntas regleras. Långfristiga fordringar och långfristiga skulder värderas efter första redovisningen till upplupet anskaffningsvärde.

Likvida medel

Likvida medel inkluderar kassamedel och disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt andra kortfristiga likvida placeringar som lätt kan omvandlas till kontanter och är föremål för en obetydlig risk för värdefluktuationer. För att klassificeras som likvida medel får löptiden inte överskrida tre månader från tidpunkten för förvärvet.

Avsättningar

Avsättningar redovisas när företaget har en befintlig förpliktelse (legal eller informell) som en följd av en inträffad händelse, det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras. En avsättning omprövas varje balansdag och justeras så att den återspeglar den bästa uppskattningen av det belopp som krävs för att reglera den befintliga förpliktelsen. När en avsättning beräknas genom att uppskatta de utbetalningar som förväntas krävas för att reglera förpliktelsen, motsvarar det redovisade värdet nuvärdet av dessa utbetalningar. Där en del av eller hela det belopp som krävs för att reglera en avsättning förväntas bli ersatt av en tredje part, ska gottgörelsen särredovisas som en tillgång i balansräkningen när det är så gott som säkert att den kommer att erhållas om företaget reglerar förpliktelsen och beloppet kan beräknas tillförlitligt.

Eventualförpliktelser

En eventualförpliktelse är en möjlig förpliktelse till följd av inträffade händelser och vars förekomst endast kommer att bekräftas av att en eller flera osäkra framtida händelser, som inte helt ligger inom företagets kontroll, inträffar eller uteblir, eller befintlig förpliktelse till följd av inträffade händelser, men som inte redovisas som skuld eller avsättning eftersom det inte är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen eller förpliktelsens storlek inte kan beräknas med tillräcklig tillförlitlighet.

Not 2 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2018	2017
Ränteintäkter	12	14
	12	14

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2018	2017
Räntekostnader	-3	-1
	-3	-1

Not 4 Byggnader och mark

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	205 946	186 778
Årets anskaffningar	5 941	0
Försäljningar/utrangeringar	-3 425	0
Omklassificeringar	0	19 168
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	208 462	205 946
Ingående avskrivningar	143 544	136 801
Försäljningar/utrangeringar	-3 425	0
Årets avskrivningar	6 319	6 743
Utgående ackumulerade avskrivningar	146 438	143 544
Utgående redovisat värde	62 024	62 402

Not 5 Maskiner och inventarier

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	74 830	74 888
Årets anskaffningar	1 139	86
Försäljningar/utrangeringar	-3 802	-144
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	72 167	74 830
Ingående avskrivningar	56 459	53 494
Försäljningar/utrangeringar	-3 802	144
Årets avskrivningar	2 738	2 821
Utgående ackumulerade avskrivningar	55 395	56 459
Utgående redovisat värde	16 772	18 371

Not 6 Pågående nyanläggning

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	10 023	19 452
Årets anskaffningar	2 194	9 739
Omklassificeringar	-6 930	-19 168
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 287	10 023
Utgående redovisat värde	5 287	10 023

Not 7 Långfristiga skulder

Avser kontrakterade insatsavtal vilka har karaktären av långfristig skuld, insatsen återbetalas när kunden säger upp sin båtplats.

Not 8 Medelantal anställda

	2018	2017
Medelantal anställda	27	28

PERSONALDATA Bolag 2018

	Helår/Dec 2018	Helår/Dec 2017	Helår/Dec 2016
1. Personalvolym helår			
1. Antal årsarbetare – arbetad tid, totalt	34,5	35	35
1. Antal årsarbetare – arbetad tid, utförd av timavlönade	0,8	0,7	1
2. Anställda i december			
2 a. Antal anställda, totalt	27	29	28
2 a. Varav kvinnor	8	8	8
2 a. Varav män	19	21	20
2 b. Antal chefer, totalt	4	5	5
2 b. Varav kvinnor	2	2	2
2 b. - varav första linjens chef	1	1	1
2 b. Varav män	2	3	3
2 b. - varav första linjens chef	1	2	2
2 c. Genomsnittligt anställda enligt ÅRL	31	32	32
3. Tillsvidareanställda i december			
3. Antal tillsvidareanställda, totalt	24	26	26
3. Varav kvinnor	7	8	8
3. - varav med heltidsanställning	7	8	8
3. Varav män	17	18	18
3. - varav med heltidsanställning	17	18	18
4. Ålder hos tillsvidareanställda			
4. Medelålder tillsvidareanställda	48	53	52
4. Antal tillsvidareanställda 60 år eller äldre	5	7	6
5. Rekryteringar och avgångar helår			
5. Avgång, tillsvidareanställda	3	2	1
5. - varav med pension	1	0	0
5. Rekrytering, tillsvidareanställda	2	3	0
6. Sjukfrånvaro helår			
6. Sjukfrånvaro, totalt (procent)	5,3	6,3	3,6
6. Sjukfrånvaro – kvinnor (procent)	7,8	3,7	2,4
6. Sjukfrånvaro – män (procent)	4,6	7,0	4,0
6. Sjukfrånvaro kort, som längst 14 dagar (procent)	2,3	2,7	2,8

Förteckning över sponsring 2018

Nämnd/bolag: Grefab				
Sponsrings- aktivitet	Beslutsdag/ Diarienumr avtal	Sponsring period	Sponsringsåtagande inkl. ev. belopp	Mottagarens motprestation
Maritiman	2018-02-07 Dnr 007/18	2018	30 000: -	Ge skolklasser möjlighet att i större utsträckning besöka Maritimans museum.
GKSS- Access center	2018-02-07 Dnr 007/18	2018	30 000: -	Verksamheten ger barn och ungdomar med funktionsnedsättning möjlighet att segla. Verksamheten arbetar nära kappseglingsskolan och övriga aktiviteter med målsättning att skapa möten mellan barn och ungdomar, med eller utan funktionsnedsättning.