

Bilaga 6.5

2019-12-18

Ärende gällande handlingsplan Banteknik

Bolaget gör bedömningen att handlingen kan innehålla uppgifter som omfattas av sekretess enligt Offentlighets- och sekretesslagen (2009:400). Handlingen publiceras därför inte.

Frågor och förfrågningar rörande utlämnande av allmänna handlingar kan ställas till info@sparvagen.goteborg.se

Uppföljning intern kontrollplan 2019 - statusuppdatering November 2019




Introduktion

Detta dokument syftar till att ge styrelsen för Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB en tydlig statusuppdatering av intern kontrollplan 2019. Intern kontrollplanen består av följande komponenter:

1. Uppföljning av den interna kontrollen (Intern kontroll plan)
2. Rekommendationer från Stadsrevisionen
3. Rekommendationer från EY
4. Koncernövergripande riskhantering
5. Förbättringsaktiviteter i väsentliga processer (åtgärdsplan)

Uppföljning av den interna kontrollen (intern kontroll plan)




För respektive område redovisas bedömning och eventuella behov av åtgärder med tidplan.

-  Inga väsentliga brister identifierade
-  Väsentliga brister har identifierats
-  Mycket väsentliga brister har identifierats

I de fall åtgärden inte bedöms bli klar enligt plan redovisas ny tidplan.

Uppföljning av rekommendationer från Stadsrevisionen och EY



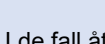
För respektive rekommendation redovisas följande status:

-  Enligt plan
-  Pågår men försenad
-  Ej uppstartad

I de fall åtgärden inte bedöms bli klar enligt plan redovisas ny tidplan.

Förbättringsaktiviteter (åtgärdsplan)

För aktiviteterna redovisas följande status:

-  Enligt plan
-  Pågår men försenad
-  Ej uppstartad

I de fall åtgärden inte bedöms bli klar enligt plan redovisas ny tidplan.

Förkortning i dokumentet

GSK	Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB
GSAB	Göteborgs Spårvägar AB
GSB	GS Buss AB
GST	GS Trafikantservice AB

IK plan

Nr	Område/laktagelse	Kontrollaktivitet/Åtgärd	Kontrollansvarig	Kommentar / Bedömning	Tid för genomförande	Bedömning GSAB	Åtgärd GSAB	Tidplan åtgärd	Bedömning Buss	Bedömning Trafikant-service	Åtgärd GST	Tidplan åtgärd
3.1	Inköpsprocessen	Uppföljning av inköpstatistik och uppföljning av avtal för största leverantörerna.	Chef Ek & Adm	Uppföljningen av inköpstatistik visar att det inom framförallt GSAB används leverantörer som inte är upphandlade och saknar avtal. En åtgärdsplan togs fram under hösten 2018 per affärsområde. För GSAB krävs ett omtag kring åtgärdsplanerna för att skapa framdrift. GSB kommer ha åtgärdat de väsentliga avvikelserna innan årets slut. Uppföljningen på GST visar inte på några väsentliga avvikelser.	Maj och november 2019		Se förbättringsaktivitet 2.1	Mars 2020				
3.2	Faktureringsprocessen	Följ upp förbättringsområden från föregående år. - Kvalitetssäkra och effektivisera excelunderlag spårvagnsavtalet - Stärka spårbarhet till avtal - Kontroll av checklista	Chef Ek & Adm	Uppföljningen har endast omfattat fakturering av Spårvagnsavtalet inom GSAB. Controller ansvarar för både fakturering och analys av intäkterna. Det har varit hög personalomsättning på denna tjänst senaste året vilket inneburit att identifierade förbättringsområden inte genomförts. Det finns en övervakande kontroll på plats genom att kontrollern går igenom faktureringen med AO chef som också beslutsattesterar fakturan i systemet. Tidigare rutin med att attestera checklista och skicka in den till ekonomiavdelningen har av okänd anledning tagits bort.	November 2019		Implementera rutiner för god intern kontroll för det nya avtalet som träder i kraft januari 2020	Februari 2020	Ingen granskning gjord 2019	Ingen granskning gjord 2019		
3.3	Rekryteringsprocessen	Uppföljning av 3 rekryteringar Uppföljning av underlag i rekryteringsprocessen	HR chef	HR avdelningen har genomfört uppföljning av samtliga rekryteringar under 2019 för att säkerställa att processen följts och är dokumenterad vad gäller underlag. Mindre avvikelser (GSAB och GST).	Löpande under 2019		Fortsatt uppföljning 2020	Tidplan uppföljning juni 2020 och dec 2020			Fortsatt uppföljning 2020	Tidplan uppföljning juni 2020 och dec 2020
3.4	Investeringsprocessen	Stickprov på de 5 största aktiverade investeringar för att följa upp att investeringsprocessen följts inklusive projektprocessen där det är aktuellt.	Chef Ek & Adm	Stickprovsuppföljning genomförd med urval från investeringsbudget 2019 för koncernen. Investeringsprocessen har i huvudsak följts. Det finns ett behov av att tydliggöra tillämpningen av investeringsprocessen i de fall investeringen finansieras av annan part.	November 2019					Ingen granskning gjord 2019		

Stadsrevisionen

Ref IK plan	Område/lakttagelse	Rekommendation	Planerad åtgärd	Ansvarig	Status enligt tidplan	Kommentar	Tidplan	Ny tidplan
4.1	Rutin mot mutor	Ta fram en rutin som säkerställer att alla medarbetare känner till och förstår regelverket avseende mutor, bisyssla och jäv samt säkerställer att regelverket efterlevs.	Kommunikationsmaterial och workshop tas fram till stöd för chefer. Workshop genomförd i koncernledning senast 191231.	HR chef		Bisyssla och jäv genomfört. Mutor kvarstår.	'December 2019	
			Samtliga APT (arbetsplatsträffar) genomgångna senast 200630.	Affärsområdeschefer/ Stödchefer		Förväntas genomföras enligt plan	'Juni 2020	
			<u>Kännedom och förståelse nyanställda</u> : Samma information/workshop läggs in i introduktionsdag för nyanställda.	HR chef		Introduktionsdag 10 dec. Bisyssla, mutor och jäv tas upp.	'December 2019	
4.2	Rutin för bedömning av bisysslor	Komplettera delegationsordningen så att det framgår vem som kan fatta beslut om bisyssla.	Delegationsordning kompletteras med att VD, HR-chef samt affärsområdeschef får fatta beslut om bisyssla. Regler och rutin om bisyssla tas upp i samband med ledarträff.	VD		Ny delegationsordning inte upprättad pga omorganisation. Ny delegationsordning upprättad senast 191231. Ny delegationsordning kommer att upprättas i anslutning till att ny organisation i träder i kraft 1/1 2020.	'December 2019	'Mars 2020
			Samtliga chefer har tagit del av och reflekterat kring bisyssla och jäv utifrån sin och sina medarbetares yrkesroll.	HR chef		Genomfört 191201	'December 2019	
4.3	Arbetsmiljö	Etablera strukturer för uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet	Genomföra bred undersökning av nuläget via enkät för ändamålet. Enkät går till samtliga chefer och skyddsombud i koncernen senast 190930. Enkät svar analyseras och kompletteras vid behov med intervjuer. Resultat sammanställs i skriftlig rapport där förslag till förbättringar utifrån nuläget och plan för 2020s årliga uppföljning dokumenteras.	HR chef		Undersökning klar Analys av resultat klart, handlingsplan dokumenterad.	'September 2019 'December 2019	

Stadsrevisionen

4.3	Arbetsmiljö	Säkerställa att arbetet i skyddskommittén bedrivs i enlighet med lagkrav.	KSG, ASG och LSG ges uppdraget att vara skyddskommitté i nytt lokalt kollektivavtal. Förhandling om nya lokala avtal startar senast? Agenda till KSG, ASG, LSG ses över så att de innehåller punkter för skyddskommitté. Mall tas fram för protokoll. Klart senast 190930.	HR chef		Rutin, mall för agenda, mall för protokoll samt mall för faktaunderlag framtaget och informerat i KSG. Beslut fastställt på KSG 190919. AMK möte är igång.	September 2019	
4.3	Arbetsmiljö	Säkerställa att medarbetare ges möjlighet att delta i framtagandet av arbetsmiljömålen samt har kännedom om densamma.	Framtagande av arbetsmiljömål sker i KSG, ASG, LSG där personalrepresentanter deltar. Mål reviderade senast 191231.	HR chef		Ej uppstartad. Avvaktar att nulägesanalys genomförts och skyddskommitté etablerats.	December 2019	Mars 2020
4.3	Arbetsmiljö	Säkerställa följsamhet mot stadens arbetsmiljö- och medarbetarpolicy avseende beaktande och beräkning av personalekonomiska konsekvenser av sjukfrånvaro, personalomsättning och arbetsskador i arbetsmiljöarbetet.	Nyckeltal kring sjukfrånvaro, personalomsättning och arbetsskador tas fram och analyseras utifrån ekonomiskt perspektiv kvartalsvis from senast kvartal 1 2020. Höja chefers kunskap om personalekonomiska aspekter på arbetsmiljöfrågorna.	HR chef		Personalekonomiskt nyckeltal finns med i styrkort 2020-2023. Flera chefer har gått arbetsmiljöutbildning där personalekonomiska aspekter ingår under våren. Resten går utbildningen under hösten.	December 2019	

Ref IK plan	Område/lakttagelse	Rekommendation	Planerad åtgärd	Ansvarig	Status	Kommentar	Tidplan	Ny tidplan
5.1	Varulager	Vi rekommenderar bolaget att vid inventering använda sig av inventeringslistor där enbart lagerplatser och artikel framgår och där antal artiklar ej finns ifyllt vid utskrift.	Detta kan åtgärdas efter att affärssystemet Navision har uppdaterats.	Chef Ek & Adm		Åtgärdat under våren	April 2019	
5.2	Inköpsprocessen	Vi rekommenderar bolaget att fortsätta det arbete som har inlettts avseende utredning av avstegen som framkommit i upphandlings- och inköpsförfarandet, för att därigenom kunna göra en samlad bedömning av omfattningen samt upprätta en åtgärdsplan.	Utredning enligt ovan kommer att ske som en naturlig del av det arbete vi bedriver inom Intern kontroll. Detta kommer sen att ligga till grund för eventuella förändringar av inköpsprocessen för att ytterligare öka inköpsstyrningen och säkerställa avtalstroheten	Chef Ek & Adm		Hösten 2018 togs åtgärdsplaner fram per affärsområde för leverantörer som saknar avtal (årlig omsättning över 250 TSEK under 2017). Dessa åtgärdsplaner har följts upp under året. Se vidare punkt 2.1 förbättringsaktiviteter. Vidare sker kontinuerlig rapportering av avvikelser inom inköp för respektive affärsområde som en del i månadsrapporteringen.	*December 2019	*Mars 2020
5.2	Inköpsprocessen	Vi rekommenderar även bolaget att se över orsaken till den felaktiga hanteringen avseende ovan nämnda inköpsfakturer, samt utreda sannolikheten för att felaktig hantering kan ha förekommit i fler fall.		Chef Ek & Adm		Dialog har förts under året i samband med uppföljning av åtgärdsplaner och inköpsstatistik. En dokumenterad analys kommer tas fram under december och januari.	*December 2019	*Mars 2020
5.3	Löneprocessen	Vi rekommenderar bolaget att fortsätta sitt arbete med att få allt på plats enligt den "Koncerngemensamma instruktionen för styrning och kontroll av löneprocessen". Kvarstående punkt är att bolaget ej kan få fram logglistor ur systemet för att kunna kontrollera att förändringar av fasta data i lönesystemet är korrekta.	Vi kommer att fortsätta dialogen med Intraservice för att de skall förbättra systemkontroller i vårt gemensamma personal- och lönesystem så att vi kan få logglistor. Vi fortsätter med våra kompenserande kontroller enligt vårt årshjul för att säkerställa korrekta förändringar av fasta data.	Chef Lön		Enligt uppgift från Intraservice prioriteras inte att ta fram lista med loggar på anställningsstyrande uppgifter från Personec som kan användas i intern kontrollrutinen. Systemet är inte uppbyggt så att det går att få fram på ett enkelt sätt. Med anledning av detta så tar man bara fram logglistor vid eventuell misstanke om oegentligheter. Detta ligger inte inom vår kontroll. Vi inväntar förbättringsinsatser från Intraservice Vi fortsätter med de kompenserande kontroller vi har i vårt årshjul. - Kvartalsvis stickprovskontroller nyanställda - Månadsvis uppföljning rapport lönetillägg med slutdatum - Månadsvis uppföljning rapport partiell frånvaro - Månadsvis uppföljning av rapport fel och varningar	*December 2019	Påtar detta löpande till Intraservice.

Förbättringsaktiviteter

Ref IK plan	Område/laktagelse	Planerad åtgärd	Ansvarig	Status	Kommentar	Tidplan	Ny tidplan
1	Riskhanteringsprocessen	1)Löpande uppföljning av identifierade åtgärder/aktiviteter i samband med ledningsgruppsmöten 2)Uppdatering av riskanalysen	Chef Ek & Adm		1) Rutin och dokument för vår riskhantering finns nu uppdaterad i vårt verksamledningssystem; Spåret. Det kvarstår att etablera löpande uppföljning på ledningsgruppsmöten. 2) Under våren gjordes en koncernövergripande riskanalys för perioden 2020 - 2023 där utgångspunkten var uppföljning av riskanalysen för 2019. Denna ingick i vårt "Koncerninriktningsdokument 2020" som GSK upprättat. För 2020 kommer vi dessutom att göra en riskanalys per bolag i samband med att vi också gör en Affärsplan per bolag. Planeras vara klart februari 2020 enligt ny tidplan från Göteborgs Stad.	December 2019	Februari 2020
		Under 2019 kommer vi fokusera på att implementera en uppföljning som är integrerad med verksamhetsuppföljningen.	Chef Ek & Adm		Ej uppstartat enligt plan på grund av koncernombildningen. Kommer att arbetas fram i samband med affärsplanarbetet i januari och processarbetet som för GSAB planeras vara framme mars 2020.	December 2019	Mars 2020
2.1	Inköpsprocessen	En åtgärdsplan är framtagen under hösten 2018 för de leverantörer som saknar avtal (årsomsättning över 250 000 kr).	Chef Ek & Adm		Åtgärdsplanerna har följts upp i maj och november 2019. Begränsad framdrift inom GSAB. Ny åtgärdsplan med strategier och aktiviteter ska tas fram tillsammans med ansvariga på respektive affärsområde. GSB och GST har vidtagit åtgärder och kommer vara klara 2019.	December 2019	Mars 2020
		Vi kommer se över möjligheter att stärka systemstödet för inköp i samband med uppgradering av Navision vilket kommer att öka styrningen inom inköp.	Chef Ek & Adm		En översyn har genomförts och beslut fattats om att starta upp projekt "Inköp till betalning" med extern projektledare. Projektet etablerades i oktober 2019.	December 2019	
3.1	Inköpsprocessen	Översyn av inköpsfunktionen - se över antalet beställare	Chef Ek & Adm		Översyn pågår som en del i ny organisation för GSAB. Översyn pågår som en del i ny organisation för GSK, GSB och GST.	December 2019	Mars 2020
		Utbildning och information - Extra utbildning och information till chefer och medarbetare	Chef Ek & Adm		Informationsinsatser genomfördes i samband med ledarträff i slutet på 2018. Vidare utbildas beställare innan de får behörighet i systemet.	December 2019	
		Dokumentation av avvikelser - Vidareutveckla rutiner för dokumentation av avvikelser	Chef Ek & Adm		Ej uppstartat. Kommer integreras arbetet med ny organisation och processer inom GSAB. Ej uppstartat. Kommer integreras i arbetet med ny organisation och processer inom GSK, GSB och GST.	December 2019	Mars 2020
2.2	Projektprocessen	Uppdatera projektprocessen med GBP.	Chef Ek & Adm		Ej uppstartat enligt plan på grund av koncernombildningen. Kommer för GSAB att hanteras i samband med det processarbete som planeras vara framme mars 2020. GBP är inte aktuellt för GSB och GST.	December 2019	Mars 2020
2.3	Behörighetstilldelning i kritiska IT-system	Processen för behörighetstilldelning i kritiska IT-system ska färdigställas. Nyckelkontrollerna i processen ska identifieras och utvärderas. Detta ingår även som en del implementering av stadens riktlinjer för Informationssäkerhet.	Chef Ek & Adm		Rutin finns uppsatt och implementerad för att dagligen uppdatera aktuella AD konton (användarkonton) bl a genom att jämföra med uppgifter från lönesystemet Personec. Nyckelkontroller i processen är under utveckling.	December 2019	Mars 2020

Förbättringsaktiviteter

2.4	Informationssäkerhet GSAB	Vi kommer att arbeta med de åtgärder som framkommit i den GAPanalys som gjorts vid jämförelse av Stadens riktlinjer för informationssäkerhet. Följande områden ingår i åtgärdsplanen: -Klassning av information -Hantering av informationstillgångar -Personalresurser och säkerhet -Eysisk och miljörelaterad säkerhet -Styrning av åtkomst -Anskaffning, utveckling och underhåll -Informationsspridning och uppföljning efterlevnad	IT chef		Under v. 51 påbörjas ett internt samarbete mellan olika avdelningar för att summera vad som har gjorts under innevarande år och samtidigt planera för 2020. Detta arbete inkluderar såväl teknik, informationssäkerhet, processer och kultur.	December 2019	December 2020
2.4	Informationssäkerhet GSK, GSB och GST	Vi kommer att arbeta med de åtgärder som framkommit i den GAPanalys som gjorts vid jämförelse av Stadens riktlinjer för informationssäkerhet. Följande områden ingår i åtgärdsplanen: -Klassning av information -Hantering av informationstillgångar -Personalresurser och säkerhet -Eysisk och miljörelaterad säkerhet -Styrning av åtkomst -Anskaffning, utveckling och underhåll -Informationsspridning och uppföljning efterlevnad	tfVD		Ett koncerngemensamt projekt har startats upp avseende informationsklassning enligt särskilt projektdirektiv. Arbetet uppdelas i 4 delprojekt med olika tidplaner.	December 2019	Delprojekt 1: Februari 2020 Delprojekt 2: April 2020 Delprojekt 3: Oktober 2020 Delprojekt 4: Juni 2021.
2.5	NIS	Säkerställa efterlevnad avseende NIS-direktivet	IT chef		Som en del i planeringen av 2020 kommer en tidssatt åtgärdsplan tas fram under december och januari.	December 2019	Fastställs under januari 2020
2.6	GDPR	Säkerställa efterlevnad avseende lagstiftning om personuppgifter (GDPR)	Chef Ek & Adm		Arbetet med GDPR fortgår samtidigt som vi ser över vår administrativa funktion, där förvaltningen av GDPR från och med årsskiftet kommer fördelas mellan GSAB samt GSK, GSB och GST.	December 2019	Mars 2020
2.7	Arbetsmiljö	Vi kommer att arbeta med vår företagskultur; ledarskapet och med arbetarskapet genom utbildning och information. Detta innefattar också att säkerställa efterlevnad av processer, policys och anvisningar inom området.	HR chef		Våren: Regelbundna ledarträffar har genomförts med samtliga chefer. Frågor som bl a berör policys och processer; t ex inköp och rekrytering har behandlats. Utbildning i kommunikativt ledarskap har genomförts. Hösten: 4 ledarträffar genomförda med en röd tråd kring att klargöra gällande regelverk och eventuella oklarheter samt för att stärka ledarskapet. Workshop Kränkande särbehandling erbjuds chefer vid 18/10 och 8/11. Koncernen deltar i stadens medarbetarenkät 2019.	December 2019	
3.3	Rekryteringsprocessen	Översyn av processen	HR chef		Genomförd i samband med att processen flyttades till Spåret i februari. Processbeskrivning uppdaterad med bl.a. kritiska överlämningspunkter och riskanalys.	Februari 2019	
		Säkerställa dokumentation	HR chef		Kontroll när rekryteringen avslutas bl.a. bedömningsmall för kandidater, kontroll av dokumentation innan anställningsavtal upprättas. Görs av HR och Lön.	Februari 2019	
		Utbildning och information	HR chef		Har genomförts på ledardag 14:e december 2018 samt med rekryterare i verksamheten.	Februari 2019	

Förbättringsaktiviteter

		Dokumentation av avvikelser	HR chef		Avvikelser vid kontroll av dokumentation redovisas i vakanslista G:\persgem\HR-avdelningen\1 Processer\Rekrytera\Rekryteringsbegäran samverkade.	Februari 2019	
Tillkommande	Materialhantering	Detta kontrollområde har tillkommit under året			Arbete har utförts av KPMG avseende GSAB. Avrapportering har skett i separat rapport.		
Tillkommande	Verksamhetsfordon	Detta kontrollområde har tillkommit under året			Som en del i planeringen av 2020 kommer en tidssatt åtgärdsplan tas fram under december och januari. Dessutom har uppföljning gjorts av körjournal (ISA) för GSB och GST.		
Tillkommande	Rapportering av avvikelser avseende inköp, rekrytering, ledarskap/kultur, arbetsmiljö	Respektive affärsområdeschef har rapportert avvikelser i månadsrapporten för de aktuella områdena.			Denna avvikelserapportering pågår under hela 2019.	December 2019	

Budget för Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB

Förslag till beslut

Styrelsen föreslås besluta anta förelagd budget 2020.

Sammanfattning

Styrelsen har att ta ställning till Budget 2020 för Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB (GSK) som innefattar det delägda dotterbolaget Göteborgs Stads Spårvägar AB (GSAB) samt de två helägda dotterbolagen Göteborgs Stads Buss AB (GSB) och Göteborgs Stads Trafikantservice AB (GST). Kommunfullmäktige har angett att bolagsklustret inom kollektivtrafik ska tillgodose Stadens behov av en effektiv miljö och kvalitetsmässig kollektivtrafik samt därtill hörande tjänster och produkter inom trafikområdet.

Det är Västra Götalandsregionen som är huvudman för kollektivtrafiken i Staden. Genom samgående har dock Göteborgs Stad ett stort ansvar även för att kollektivtrafiken håller god standard och är ett attraktivt alternativ för resande.

Budget GSK 2020

Moderbolaget			
(Tkr)	Budget 2020	Prognos helår (P10)	Budget 2019
Intäkter	11 526	2 017	0
Kostnader	-11 526	-2 627	0
Rörelseresultat	0	-610	0
Finansiella intäkter	0	600	0
Finansiella kostnader	0	-530	0
Totalt	0	-540	0

Koncernen				
(Tkr)	Budget 2020	Prognos helår (P10)	Budget 2019	Bokslut 2018
Intäkter	1 438 350	1 392 533	1 394 772	1 393 510
Kostnader	-1 424 435	-1 338 870	-1 379 156	-1 343 531
Rörelseresultat	13 915	53 664	15 616	49 979
Finansiella intäkter	520	507	20	1
Finansiella kostnader	-20	-71	-20	-51
Resultat efter. Fin. Poster	14 415	54 100	15 616	49 929
Avgår minoritetsintresse (15% Västtrafik i GSAB)	-456	-5 148	0	0
Totalt	13 959	48 951	15 616	49 929

Bedömning ur ekonomisk dimension

Trafikproduktionen för GSB och AO Spårvagn är baserad på Västtrafiks trafikbeställning för 2020 vilket lägger största grunden för dessa budgetar. AO Bantekniks budget har baserats på Trafikkontorets beräknade behov av tjänster under 2020. För GST påverkas budgeten, i förhållande till föregående år (2019), främst av att två av nuvarande verksamheter flyttar över till GSAB och anpassningar av organisationen kommer behöva göras för att kompensera för minskade intäkter och synergieffekter.

De nya budgetarna redovisar en lägre affärsstödkostnad för GSB respektive GST i samband med koncerngenomförandet.

Bedömning ur ekologisk dimension

Samtliga dotterbolag kommer i sin kommande affärsplan 2020 att göra analyser och bedömningar utifrån den ekologiska dimensionen. Koncernen bidrar till det klimatstrategiska arbetet i staden genom att tillhandahålla kollektivtrafik. Vi vill gärna nämna att vi inför 2020 kommer att ha 30 elbussar i trafik och därmed minskar miljöpåverkan utifrån de lokala, nationella och internationella miljömålen. Vi bidrar därmed till det klimatstrategiska arbetet i staden. Den ekologiska dimensionen kommer eventuellt att bidra till både den ekonomiska och sociala dimensionen.

Vi har konstaterat att ju bättre kvalitet våra hållplatser håller utifrån ett miljöhänsende desto mer bidrar detta till att göteborgarna i ökad grad reser kollektivt.

Bedömning ur social dimension

Vår kollektivtrafikverksamhet har positiv inverkan för barn, mångfald, äldre och jämställdhet genom att bolagen skapar förutsättningar för alla att ta sig fram överallt i staden.

Vi vill nämna att våra informatörer och terminalvärdar (NET) som arbetar på uppdrag av Västtrafik bidrar till att underlätta resandet genom att hjälpa resenärer till rätta och informerar om ändringar för både spårvagnar och bussar.

Samverkan

Samverkan har skett i koncernens samverkansgrupp 2019-11-14.

Ärendet

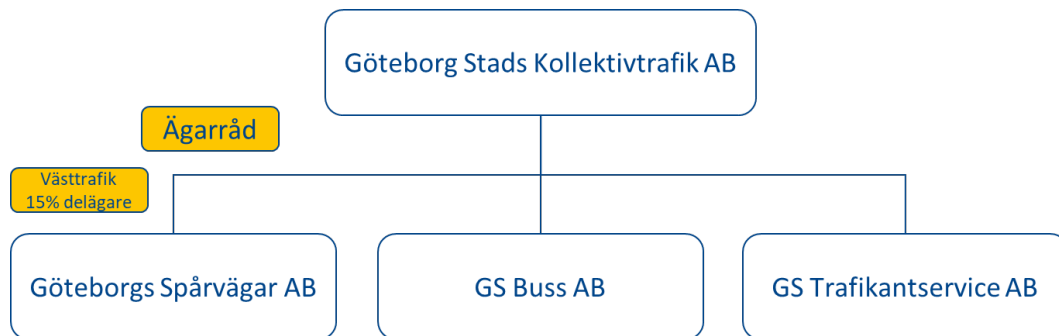
Styrelsen har att ta ställning till Budget 2020 för GSK som innefattar det delägda dotterbolaget GSAB samt de två helägda dotterbolagen GSB och GST. Koncernen GSK, är en del av Göteborgs Stad, och har uppdraget att tillgodose stadens behov av effektiv och hållbar kollektivtrafik med hög kvalitet tillsammans med tjänster och produkter inom området.

Beskrivning av ärendet

Göteborgs Kommunfullmäktige (KF) beslutade 2018-12-20 (2018 nr 215) enligt Kommunstyrelsens förslag (2018-10-23) om inrättande av ett nytt kollektivtrafikmoderbolag direkt under Göteborgs Stadshus AB (GSHAB). Förslaget innebär att GSAB, GSB samt GST inrättas som dotterbolag under det nya kollektivtrafikmoderbolaget. Vidare beslutades om ett aktieägaravtal för försäljning av 15% av aktierna i GSAB till Västtrafik AB (VT). Samma beslut togs i Regionfullmäktige 2018-11-27. Den nya koncernbildningen gäller från 2019-01-01 och organiseringen av densamma är beslutad i GSK 2019-11-22 § 148.

Koncernen GSK, är en del av Göteborgs Stad, och har uppdraget att tillgodose stadens behov av effektiv och hållbar kollektivtrafik med hög kvalitet tillsammans med tjänster och produkter inom området.

GSK ska som moderbolag utöva en aktiv ägarstyrning enligt det kommunala ändamålet vilket innebär ansvar för samverkan och samordning på strategisk nivå. Ägarstyrningen innebär att verksamheten bedrivs långsiktigt hållbar såväl ekonomiskt, miljömässigt och socialt.



Finansiering

För 2020 gäller ett nytt Trafikavtal mellan VT och GSAB för spårvagnstrafiken. Detta är ett direkttilldelat avtal som gäller t o m 2034 och som bygger på självkostnadsprincipen. För Banteknik finns också ett tilldelat avtal med start 2020 t o m 2034. Detta är ett avtal med Trafikkontoret och avser drift och underhåll av bananläggningen.

Verksamheterna i GSB och GST finansieras i huvudsak med avtal som upphandlats i konkurrensutsatta upphandlingsförfaranden från VT.

GSB trafikerar sedan juni 2012 Trafikavtal Centrum. Från och med hösten 2019 omfattar avtalet 65 bussar. Avtalet löper till och med juni 2022.

GST tillhandahåller tjänster och service förknippade med kollektivtrafiken i Göteborg och i övriga Västra Götalandsregionen som upphandlas i konkurrensutsatta upphandlingsförfaranden från VT.

GSKs verksamhet finansieras av management fee från respektive dotterbolag.

Budget från Göteborgs Stads Kommunfullmäktige

KF har fattat beslut, 2019-11-13, om Budget 2020 för Göteborgs Stad. Enligt ny budgetprocess ska styrelser och nämnder arbeta fram och föreslå budget för sina respektive styrelser innan december månads utgång. Affärs- och verksamhetsplaner inför 2020 ska senast beslutas under februari månad.

Övergripande ansvar

Bolagsklustret ska tillgodose Stadens behov av en effektiv miljö och kvalitetsmässig kollektivtrafik samt därtill hörande tjänster och produkter inom trafikområdet.

Ägardirektiv

Ägardirektiv för moderbolaget har påbörjats av Stadshus AB och kommer att slutföras under 2020. Arbetet har försenats av bl a en lång bordläggningstid i KF av gemensamma principer när det gäller översyn av Ägardirektiv inom Stadshus AB:s bolag.

KF:s mål för klustret

Kollektivtrafikens andel som transportmedel ska öka.

KF:s inriktning för klustret

Det är Västra Götalandsregionen som är huvudman för kollektivtrafiken i staden. Genom samgående har dock Göteborgs Stad ett stort ansvar även för att kollektivtrafiken håller god standard och är ett attraktivt alternativ för transport.

En väl fungerande kollektivtrafik är av stor vikt för att skapa en attraktiv och hållbar stad. Bolagen i kollektivtrafikklustret har till uppgift att arbeta mot de ambitiösa mål som KF sätter.

Uppdrag från KF

Inga aktuella uppdrag.

Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB

Affärs- och verksamhetsplan 2020

GSK bildades 1/1 2019 och har under året arbetat med att få den nya koncernen på plats utifrån de, i KF beslutade dokument som benämns Huvud- och principavtal. Under 2019 har GSK koncernen arbetat intensivt och engagerat med att genomföra den nya koncernen utifrån principavtalet vilket innebär att styrning, ledning och affärsstöd ska hållas åtskilda. 2019-11-22 beslutade GSK om ny organisation utifrån dessa riktlinjer. Vi kan konstatera att denna organisationsförändring kommer att innebära en mindre overheadkostnad för GSK, GSB och GST. Den genomförda utredningen har också inneburit att vi har en större kontroll över vilka overheadfunktioner och omfattningen av dessa som krävs för verksamheterna (GSK, GSB och GST).

Det är således första gången som den nya koncernen skriver fram en budget och har inte heller sedan tidigare Affärs- och verksamhetsplaner att förhålla sig till. Styrelsen i GSK planerar att genomföra en strategidag under januari månad för att arbeta med styrdokument för de tre dotterbolagen som dessa sedan kommer att löpande rapportera gentemot.

Koncernen är en del i Göteborgs Stad och omfattas av stadens styrning, ledning och budget och har att förhålla sig till Göteborgs Stads fyra förhållningssätt som är en del av stadens medarbetar- och arbetsmiljöpolicy.

Våra fyra förhållningssätt hjälper oss att göra rätt – att ge olika människor lika villkor. Man kan säga att förhållningssätten är en överenskommelse mellan oss som arbetar i Göteborgs Stad och ett löfte till dem som bor och verkar i Göteborg.

Vi vet vårt uppdrag och vem vi är till för

Vi sätter göteborgarnas behov och rättigheter i centrum. Likabehandlingsprincipen ska gälla oavsett göteborgarens bakgrund eller stadsdel.

Vi bryr oss

Vi sätter oss in i göteborgarens livssituation och engagerar oss i göteborgaren och vårt uppdrag. Vi tar ansvar för det vi gör.

Vi arbetar tillsammans

Människan har många olika behov och rättigheter. Det kräver helhetssyn. För att svara mot helheten på bästa sätt samarbetar och samverkar vi i och utanför Staden och självklart är de vi är till för med och samskapar.

Vi tänker nytt

Samhället och människorna förändras. Våra etablerade lösningar räcker inte alltid till. Därför är utveckling en ständig närvarande fråga i verksamheten. Nyttänkande kräver öppenhet och utrymme för olikheter.

Den nya budgetprocessen med nytt budgetbeslut i KF under november samt affärsplaner och verksamhetsplaner i februari 2020 innebär att koncernens förslag till budget måste kompletteras med Affärs- och verksamhetsplaner.

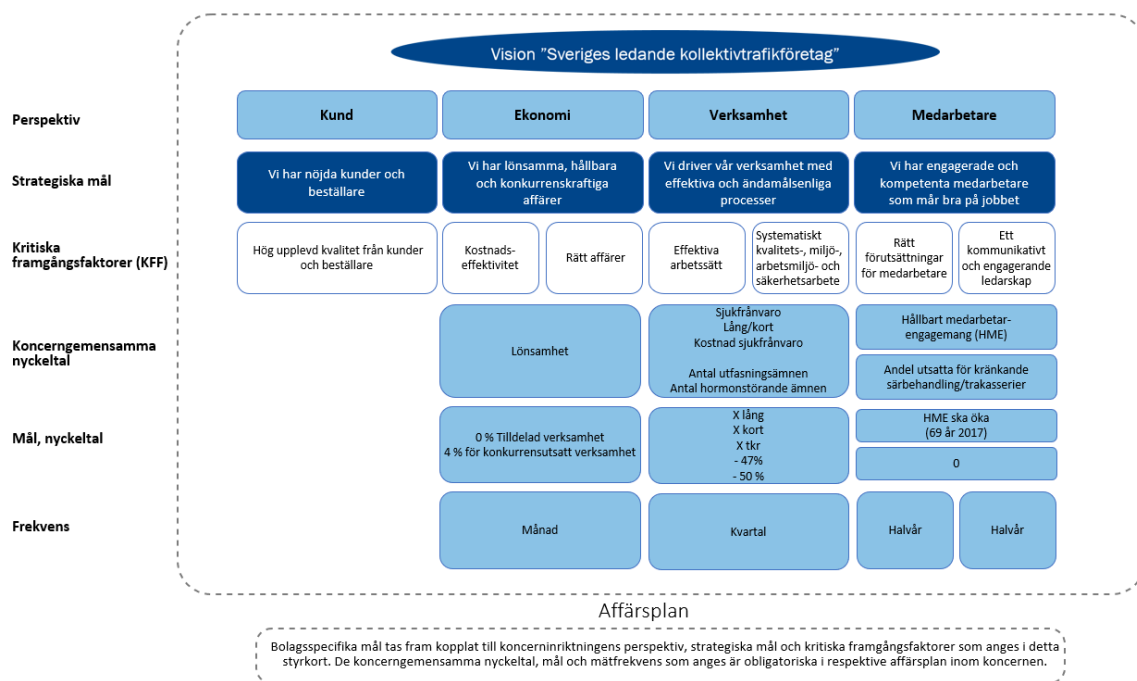
Utifrån KF:s budget noterar vi uppdragen att ta fram övergripande mål med indikatorer för samtliga bolag inom GSK och dessa kommer redovisas i Affärsplanerna i februari 2020.

Övergripande mål:

1. Göteborg är en attraktiv storstad där alla ges chansen att kunna forma sina liv och ingen lämnas utanför.
2. Göteborg är en hållbart växande storstad med framtidstro.
3. Göteborg är en storstad med stabil ekonomi och hög tillväxt.

Balanserat styrkort för GSK

Koncernens balanserade styrkort är framtaget utifrån koncernens uppdrag, bolagsordning och de prioriterade målområdena samt vilka risker som finns kopplat till dessa.



För att under 2020 följa upp detta styrkort ska nedan rubriker belysas i Affärsplan och uppföljningsrapporter.

Vi har nöjda kunder och beställare

Vi har lönsamma, hållbara och konkurrenskraftiga affärer

Vi driver vår verksamhet med effektiva och ändamålsenliga processer

Vi har engagerade och kompetenta medarbetare som mår bra på jobbet

Ägaruppdraget/Klusteruppdraget

Ägaruppdraget ligger inom ordinarie budgetram och finansieras av samtliga bolag i kollektivtrafikklustret genom management fee. Under 2020 fortsätter arbetet med att implementera den nya koncernen samt målet med bolagsklustret att tillgodose stadens behov av en effektiv miljö och kvalitetsmässig kollektivtrafik samt därtill hörande tjänster och produkter inom trafikområdet.

Budgetkommentarer från GSK

Styrning- och ledning

Viktiga frågor under 2019 varit att tydliggöra GSK:s styrning- och ledning gentemot GSAB vilken är otydlig i förhållande till det så kallade Huvud- och principavtalet kopplat till ABL. Bolaget har lyft frågan vid flera tillfällen bland annat i Ägardialogen. Styrelsen har också gett VD i uppdrag att redovisa vilken styrning Ägarrådet kan förhålla sig till samt att utreda hur GSK kan utöva sin uppsiktsplikt. Frågorna behöver fortsatt behandlas.

Göteborgs Stadshus AB:s (GSHAB) delprojekt om utredning med avseende på möjligheten att avyttra verksamheterna i GSB och GST

Utifrån KF:s budget för 2019 så fattade styrelsen för GSHAB beslut den 18 juni att pröva möjligheten att avyttra verksamheterna i GSB och GST. Under utredningstiden var tjänstepersoner inom GSK med i faktaavsnitten för att säkerställa dessa.

Handlingen sammanställdes av GSHAB och förelades styrelsen 2019-10-28 och efter en första bordläggning också på styrelsemötet 2019-12-02 då ärendet återigen bordlades. Ny prövning är satt till 2019-12-16.

GSK-koncernen har att förhålla sig till beslutsprocessen och tills beslut är fattat i KF fortsätta sitt uppdrag enligt nuvarande ordning. Detta innebär att båda bolagen förbereder sig för nya upphandlingar och för GST:s räkning finns det kontinuerliga upphandlingar att ta ställning till. För GSB kommer en prekvalificering till hösten 2020 som omfattar en ny upphandling av nuvarande trafikavtal som löper ut 2022-06-30.

Bolagen behöver löpande fatta affärsmässiga beslut om frågor som är en förutsättning för att bedriva nuvarande uppdrag.

Budget per bolag

(Tkr)	Budget 2020	Prognos helår (P10)	Budget 2019	Bokslut 2018
GSK	0	-540	0	0
GSAB	2 540	34 267	2 982	22 493
GS Buss	9 693	15 012	9 731	23 195
GS Trafikantservice	1 682	4 924	2 903	4 291
Rörelseresultat	13 915	53 664	15 616	49 979
Finansiellt netto	500	436	0	-50
Resultat efter. Fin. Poster	14 415	54 100	15 616	49 929
Avgår minoritetsintresse (15% Västtrafik i GSAB)	-456	-5 148	0	0
Totalt	13 959	48 952	15 616	49 929

Totalbudget detaljerad för moderbolaget

(Tkr)	Budget 2020	Prognos helår (P10)	Budget 2019	Bokslut 2018
Intäkter				
Sålda tjänster	11 526	2 017	0	0
Summa intäkter	11 526	2 017	0	0
Kostnader				
Övriga kostnader	-4 711	-2 627	0	0
Personalkostnader	-6 815	0	0	0
Summa kostnader	-11 526	-2 627	0	0
Resultat före finansnetto	0	-610	0	0
Finansiellt netto	0	70	0	0
Totalt	0	-540	0	0

Totalbudget detaljerad för koncernen

(Tkr)	Budget 2020	Prognos helår (P10)	Budget 2019	Bokslut 2018
Intäkter				
Linjetrafik o övr tr tj Spårvagn	866 017	781 618	806 618	790 328
Linjetrafik o övr tr tj Buss	210 739	196 110	192 373	189 266
Ban- och ledningsunderhåll	160 000	150 000	150 000	162 684
Sålda tjänster	157 321	218 429	199 162	191 458
Tillverkn egna anlägg		4 555	4 555	7 063
Övriga intäkter	44 273	41 822	42 064	52 711
Summa intäkter	1 438 350	1 392 533	1 394 772	1 393 510
Kostnader				
Drift, trl, tjänster	-297 078	-378 636	-371 541	-380 207
Lokal	-103 114	-66 441	-72 276	-71 114
Övriga kostnader	-97 209	-70 517	-83 490	-97 490
Personalkostnader	-873 121	-778 029	-805 064	-749 079
Avskrivningar	-53 913	-45 246	-46 785	-45 642
Summa kostnader	-1 424 435	-1 338 870	-1 379 156	-1 343 531
Resultat före finansnetto	13 915	53 664	15 616	49 979
Finansiellt netto	500	436	0	-50
Resultat efter. Fin. Poster	14 415	54 100	15 616	49 929
Avgår minoritetsintresse (15% Västtrafik i GSAB)	-456	-5 148	0	0
Totalt	13 959	48 952	15 616	49 929

Kommentarer till budget 2020 för GSK koncernen

Intäkter

Linjetrafik och övriga tjänster (Spårvagn)

Utöver indexuppräkning så tillkommer intäkter för att täcka extra kostnader enligt den nya finansieringsmodellen i det nya Trafikavtalet som gäller från 2020. Till exempel för ny depå på Ringön, framkomlighetsproblem och integrering av M33.

Linjetrafik och övriga tjänster (Buss)

Marginell förändring i trafikproduktionen, har räknat med resandeökning på 1% och full bonus för kvalitet. Ökningen jämfört budget 2019 består främst av tilläggsavtal med Västtrafik avseende fakturering av samtliga kostnader för laddstationer för elbussar och merkostnader för 10 elbussar enligt särskilt tilläggsavtal.

Ban- och ledningsunderhåll (Banteknik)

Högre omsättning i Budget 2020 jämfört med innevarande årsbudget beroende på att Trafikkontoret vill inkludera mer arbete i funktionsavtalet.

Sålda tjänster

Jämfört med 2019 kommer det att vara betydligt lägre intäkter för sålda tjänster. Detta beror huvudsakligen på att leasingintäkter för våra spårvagnar försvinner 2020 då avtalen med Göteborgs Stads Leasing övergår till Västtrafik. Dessa intäkter motsvaras av samma belopp som i tidigare budget ingick i "Drift, material, tjänster" se kommentarer nedan.

Tillverkning mot egna anläggningar

Ingen budgeterad intäkt för 2020 vilket beror på att ansvaret för dessa arbeten är överfört till Västfastigheter (VGR).

Övriga intäkter

Inga stora förändringar

Kostnader

Drift, material, tjänster

För Banteknik beräknas kostnaden för inhyrd personal minska eftersom man räknar med att i stället kunna anställa personal för motsvarande arbetsuppgifter.

Även på Spårvagn minskar kostnaden väsentligt beroende på att vår leasingkostnad för spårvagnarna försvinner då avtalen med Göteborgs Stads Leasing övergår till Västtrafik motsvarar samma belopp som ingår i sålda tjänster ovan.

Lokalkostnader

Ökade kostnader för lokaler beror på såväl högre hyra på Rantorget som flyttkostnader till nya lokaler för GST och GSK.

GSAB får tillkommande hyreskostnader på grund av att man tar i bruk den nya depån på Ringön.

Övriga kostnader

Inga större förändringar.

Personalkostnader

Personalkostnaden kommer att öka jämfört med budget 2019, beroende på fler anställda istället för inhyrd personal på Banteknik.

Inom ramen för trafikavtalet har man ökad bemanning dels för att öka daglig service av fordon samt att täcka upp vid utbildningsinsatser avseende M33. Personalkostnaden för spårvagn kommer att öka bland annat för att kunna hantera framkomlighetsproblem och ökad satsning på vissa yrkeskategorier.

I GSB:s budget har pengar avsatts för att förbereda för kommande anbudsupphandling under hösten 2020.

Avskrivningar

Ökar kraftigt på GS Buss eftersom inköp av 20 nya elbussar skrivs av med högre belopp för att undvika restvärdesrisk vid avtalsslut. De resterande 10 elbussarna skrivs av med 10 års avskrivningstid enligt tilläggsavtal med Västtrafik.

Inom spårvagn kommer avskrivningarna att minska något eftersom Västfastigheter tar över depåernas investeringar.