

PM till styrelsen

Utfärdat 2020-02-05

Diarienummer 0002/20

Handläggare: Anders Söderberg

Telefon: 031-3685803

E-post: anders.soderberg@grefab.se

Årsrapport 2019

Förslag till beslut

I styrelsen för Grefab:

Årsrapport 2019 för Grefab fastställs

Sammanfattning

Årsrapport fastställs årligen i samband med bokslut.

Båtplatskön är 4300 sökande och behov av omplanering av båtplatser konstaterade i Fiskebäck.

Beläggingsgraden har under året sjunkit något till 92%

Under året har flytbryggor anlagts i Fiskebäck och miljöarbetet har fortsatt enligt genomförandeplan.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Den prislista som legat till grund för intäkterna har varit genomarbetad och vid uppföljning kan konstateras att avgifterna har täckt kostnaderna.

Bedömning ur ekologisk dimension

Grefabs miljöarbete ger ökade förutsättningar för ett hållbart båtliv. Arbetet med minskad giftspridning i kombination med tydlig information till kunderna leder till medvetna val.

Bedömning ur social dimension

Grefabs erbjuder båtplatser. Tillgång till en båtplats och socialt liv i en hamn skapar stärkt social hållbarhet för den de är till för. Årsrapporten visar på att det finns möjlighet för nya grupper att ta del av erbjudandet.

Samverkan

Ärendet har samverkats i BSG 2020-01-29

Bilagor

1. Årsrapport 2019

Expedieras

Kommunstyrelsen

Ärendet

Årsrapporten för 2019 skall fastställas. I årsrapporten beskrivs de viktigaste händelserna under året.

- Ekonomiskt resultat
- Beläggningsgrad och kö.
- Nya flytbryggor i Fiskebäck.
- Pågående miljöarbete.
- Uppföljning av interna kontrollplanen.

Beskrivning av ärendet

De kommunala bolagen fastställer årligen Årsrapport. Det kommunala ändamålet och det interna kontrollarbetet tydliggörs. Ekonomiskt resultat redovisas.

Här beskrivs genomförda investeringar och i Grefabs fall följer vi beläggningsgraden.

Bedömning av Grefabs VD

Förslag till Årsrapport 2019 för Grefab, har upprättats. I Årsrapporten ingår rapportering om att verksamheten utförts inom ramen för det kommunala ändamålet och befogenheterna. Årsrapport 2019 för Grefab föreslås att fastställas.

Ann-Christine Alkner-Dahl

VD, Göteborgsregionens Fritidshamnar AB

Årsrapport 2019 Bolag

REFAB

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Verksamhetsanalys.....	5
2.1	Väsentliga händelser.....	5
2.2	Dotterbolag/Affärsområden.....	7
2.2.1	Viktiga framtidsfrågor.....	7
2.3	Analys av årets utfall	8
2.4	Investeringar	8
2.4.1	Projektredovisning	9
2.5	Bokslut.....	9
2.5.1	Sammanfattande analys.....	9
2.6	Utveckling inom personalområdet.....	9
2.6.1	Personalvolym och lönekostnad.....	9
2.6.2	Övrig utveckling inom personalområdet.....	10
2.7	Redovisning av uppdrag ifrån KS/KF som fördelats utanför kommunfullmäktiges budget	10
2.8	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	11
2.8.1	Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll	11
2.8.2	Brukar-/kundorienterad kvalitetsledning	12
2.8.3	Sponsring.....	12
2.9	Kommunala ändamålet och befogenheterna.....	12
3	Uppföljning av kommunfullmäktiges budget	13
3.1	Kommunfullmäktiges mål/inriktningar	13
3.2	Kommunfullmäktiges uppdrag till styrelsen	13
4	Nyckeltalsredovisning	14

Bilagor

Bilaga 1: Resultat Balans Noter GREFAB_ÅR2019

Bilaga 2: Personaldata for bolag till årsredovisning 20 (1)

Bilaga 3: Förteckning till årsrapport. Sponsring 2019

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 september 2019 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 som presidier i både Grefab, Parkeringsbolaget och Fastighetskontoret, utan att frågan har kunnat lösas. Planering pågår inför sommaren 2020 där ytterligare samnyttjande planeras.

Underhåll och investeringar

Underhålls- och investeringsarbetet har i stort sett följt den plan, som styrelsen antog i budget 2019. Underhållsbehovet står för en del av prisökningen de senaste åren. Behovet kvarstår under de närmsta åren. Inför 2020 har planeringen för underhåll och investeringar liksom inför 2019 skett i samråd med de hamnföreningar som finns bland Grefabs kunder.

Under det första kvartalet 2019 byggdes tre nya bryggor i Fiskebäck. I samband med arbetet genomförde Grefab skyddsåtgärder i syfte att minimera spridning av bottensediment eftersom gifthalten är konstaterad hög.

Diskussionen om ytterligare parkering för boende i Saltholmen har medfört att Grefab pausat arbetet med utbyggnad av hamnpiren. Parkeringsfrågan kommer att påverka tillgängligheten negativt och i förlängningen investeringens storlek.

Diskussioner och utredning pågår rörande status och förväntad livslängd för anläggning/pålar i Saltholmen. Kompletterande utredningar har genomförts och ett avgörande i skiljenämnd har nåtts under december 2019. I domen konstaterades att Grefab inte fått det som beställdes. Grefabs juridiska ombud kunde dock inte visa på att leverantörens agerande varit vårdslöst varför Grefab tilldöms skiljedomens kostnader på 2,6 mkr.

Båtmärkning och tillhörande app har under 2019 börjat användas i hamnarna. 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 ägare. Vid eventuell nedskräpning är det också betydligt lättare att veta vilken båt som stått på den aktuella landytan.

Båtplatser och efterfrågan

Bolaget har 7 056 platser . Av dessa platser var 92 % uthyrda (augusti). Beläggning augusti 2018 var 94 %. Fördelning av platser till köande kunder börjar i november och pågår till april 2020. I oktober fanns 597 lediga platser att fördela, 635 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 skickat mätresultat till Miljöförvaltningen. Dessa 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 kommer att göras om i samtliga spolplattor under 2020.

Avtal gällande rengöring/sopning av uppställningsytor är upprättat med extern entreprenör. Avtalet innefattar sopning och omhändertagande av avfall. Samtliga dagvattenledningar har spolats ur under säsongen.

Grefab har under året beviljats LOVA bidrag för att ytterligare minska spridningen av gifter från bottenfärg. Grefab utreder möjligheten att, i större omfattning än idag, erbjuda landplatser även under sommaren.

Ekonomi och personal

Resultatet för bolaget, efter finansiella poster, är +0,2 mkr (+0,4 mkr 2018). Efter gjorda överavskrivningar och skatt redovisar bolaget ett nollresultat. Kostnaderna avviker från budget främst genom satsningar på underhåll/upprustning i hamnarna.

Båtägarnas insatser uppgår nu till 67,4 mkr (65,9 mkr 2018).

Investeringar under perioden uppgår till 11,4 mkr (2,2 mkr 2018).

Bolaget har inga lån hos koncernbanken eller andra kreditgivare.

Sjukfrånvaron uppgår till 6,2% för året jämfört med 5,3% föregående år.

2 Verksamhetsanalys

2.1 Väsentliga händelser

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 i september 2019 beslut att utöka antalet parkeringsplatser i Saltholmen på Grefabs område som idag används för att vinteruppställa båtar. En förutsättning för detta är att Grefab erbjuder ersättningsmark. Mycket arbete har lagts ned i frågan av såväl tjänstemän som presidier i både Grefab, Parkeringsbolaget och Fastighetskontoret, utan att frågan har kunnat lösas. Planering inför sommaren 2020 där ytterligare samnyttjande planeras.

Underhåll och investeringar

Underhålls- och investeringsarbetet har i stort sett följt den plan som styrelsen antog i budget 2019. Underhållsbehovet står för en del av prisökningen de senaste åren. Behovet kvarstår under de närmsta åren. Inför 2020 har planeringen för underhåll och investeringar skett i samråd med de hamnföreningar som finns bland Grefabs kunder.

Under det första kvartalet 2019 byggdes tre nya bryggor i Fiskebäck. I samband med arbetet genomförde Grefab skyddsåtgärder i syfte att minimera spridning av bottensediment.

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

Diskussioner och utredning pågår rörande status och förväntad livslängd för anläggning/pålar i Saltholmen. Kompletterande utredningar har genomförts och ett avgörande i skiljenämnd har nåtts under december 2019. I domen konstaterades att Grefab inte fått det som beställdes. Grefabs juridiska ombud kunde dock inte visa på att leverantörens agerande varit vårdslöst varför Grefab tilldöms skiljedomens kostnader på 2,6 mkr.

Båtmärkning och tillhörande app har under 2019 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. Grefab vet även vid nedskräpning vem som haft båten på landytan.

Båtplatser och efterfrågan

Bolaget har 7 056 platser . Av dessa platser var 92 % uthyrda (augusti). Beläggning augusti 2018 var 94 %. Fördelning av platser till köande kunder börjar i november och pågår till april 2020. I oktober fanns 597 lediga platser att fördela, 635 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 visar på

fortsatt 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 2020 göras om i samtliga spolplattor

Avtal gällande rengöring/sopning av uppställningsytor är upprättat med extern entreprenör. Avtalet innefattar sopning och omhändertagande av avfall. samtliga dagvattenledningar har spolats ur under säsongen.

Grefab har under året beviljats LOVA bidrag för att ytterligare minska spridningen av gifter från bottenfärg. Grefab utreder möjligheten att, i större omfattning än idag, erbjuda landplatser även under sommaren.

Uppföljning av intern kontrollplan

Styrelsen beslutade 2018-11-21 om intern kontrollplan samt åtgärdsplan för 2019. Ett antal områden och risker ska enligt denna plan följas upp och resultatet av uppföljningen ska rapporteras till styrelsen. I denna årsrapport ska resultat av uppföljning inom samtliga områden beskrivas.

- båtplatser i sjön och på land - efterfrågan,
- nya IT-system,
- båttransporter,
- oegentligheter,
- beläggning - båtstorlekar
- inköp

Kö till båtplatser uppgår till 4 300 personer, motsvarande period förra året var 4 228 personer. Dessa uppgifter baseras på utsända fakturor avseende köavgift. Tiden fram till att plats erbjuds varierar mellan 0 - 15 år, beroende på val av hamn och båtstorlek/modell. Störst efterfrågan på platser i sjön är det i distrikt söder. Ett femtiotal nya platser har tillskapats i Fiskebäck och dessa platser har god efterfrågan och kommer att bli belagda.

Sweboat besökte styrelsen på strategidagar i augusti och redovisade båtbranschens utveckling genom redovisning av marknadsundersökningar. Båtbranschen ser ljus på framtiden och det har sålts fler båtar än vanligt.

1 januari 2018 infördes ett nytt ekonomisystem, Agresso. Samtidigt avvecklades det tidigare ekonomisystemet Jeeves. Nu pågår utredning om hur åtkomst till data i Jeeves ska säkras. Detta arbete slutfördes under 2019.

Sjösättning och upptagning av båtar kan utgöra en risk och extra uppmärksamhet sker av att inga obehöriga finns i närheten då detta görs. En svårighet är att begränsa tillgång till hamnarna, då de samtidigt ska vara öppna för allmänheten. Olika sätt att göra hantering säker tillämpas, tex varselljus på fordon, avspärrning av området då transport sker. I bolagets arbetsmiljögrupp diskuteras kontinuerligt olika åtgärder för att minska risken för skador. En uppföljning görs också av att åtgärderna genomförs. Under perioden har inga incidenter rapporterats.

Avrop av varor och tjänster görs via beställningsverktyget Proceedo, där leverantörer finns, vilka stadens inköp- och upphandlingsförvaltning har tecknat ramavtal med. Alternativt görs beställning av varor/tjänster från enheter inom Göteborg stad. Vid behov tecknar också bolaget avtal med externa leverantörer. Under perioden september 2018 - augusti 2019 har 20 betalningar till externa leverantörer tagits fram och granskats. 14 betalningar avser leverantörer med ramavtal. 4 betalningar avser leverantörer där andra enheter inom Göteborgs stad tecknat avtal. Bolaget kontaktar dessa leverantörer och påtalar att respektive enhet inom Göteborgs stad ska fakturera Grefab. I 2 fall saknas avtal. I det fall bolaget kommer att fortsätta handla från dessa

leverantörer kommer avtal att tecknas. Beställningsverktyget hjälper till att säkerställa att gällande delegation följs och attest sker av behöriga personer.

Under året har inget fall av oegentligheter rapporterats till bolagets samverkansorganisation.

I Grefabs hamnar kan man konstatera att köerna till långa smala platser är på väg att försvinna.

Under 2020 kommer den storleken platser på kajen i Fiskebäck att konverteras. Långa smala platser kommer att breddas och anpassas till efterfrågan i kön.

Ny intern kontrollplan och samlad riskbild fastställdes enligt riktlinjen vid styrelsemöte 2019-12-19.

Ekonomi och personal

Resultatet för bolaget, efter finansiella poster, är +0,2 mkr (+0,4 mkr 2018). Efter gjorda överavskrivningar och skatt redovisar bolaget ett nollresultat. Kostnaderna avviker från budget främst genom satsningar på underhåll/upprustning i hamnarna.

Båtägarnas insatser uppgår nu till 67,4 mkr (65,9 mkr 2018).

Investeringar under perioden uppgår till 11,4 mkr (2,2 mkr 2018).

Bolaget har inga lån hos koncernbanken eller andra kreditgivare.

Sjukfrånvaron uppgår till 6,2% för året jämfört med 5,3% föregående år.

2.2 Dotterbolag/Affärsområden

2.2.1 Viktiga framtidsfrågor

Miljöförbättringar

Miljöfrågan är ett område där Grefab kunnat formulera åtgärder och genomfört dessa över tid. Dokumentation sker 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 i enskilda 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 arbetssätt. 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 67,4 mkr och bokförs som en långfristig skuld. Enligt gällande avtal ska hela insatsen återbetalas när kunden säger upp sin båtplats.

2.3 Analys av årets utfall

Resultaträkning

	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse	Bokslut 2018
Intäkter	62933	62600	333	60 151
Kostnader	-62809	-62600	-209	-59 720
Rörelseresultat	124	0	124	431
Finansiella intäkter	56	10	46	12
Finansiella kostnader	0	-10	10	-2
Resultat efter finansiella poster	180	0	180	441

2.4 Investeringar

Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar

Nettoutgifter i mkr	Utfall 2019	Budget 2019	Utfall 2018	Budget/Plan 2020
Nyinvesteringar				
Reinvesteringar	12	10	2	10
SUMMA INVESTERINGAR				

Under 2019 har Grefab ersatt två pålade bryggor i Fiskebäck med tre flytbryggor i betong. I samband med arbeten asfalterades och förbättrades belysning. Bryggorna inklusive rivning och deponi av de gamla bryggorna kostade Grefab ca 10 mnkr. Asfaltering, bom, miljöåtgärder och belysning ytterligare 2mnkr.

Grefab beslutade och finansierade genom sin investeringsplan att under 2019 byta två pålade bryggor, i Fiskebäck, mot tre flytbryggor i betong. Planeringen av projektet har pågått sedan 2013. Det viktigaste skälet till att projektet inte kunnat färdigställas förrän 2019 gäller handläggningen av miljödom. Denna blev klar i november 2018 efter beslut om investering. Därför informerades styrelsen under slutet av 2018 om att hela investeringsramen för 2019 behöver användas till Fiskebäck's bryggor. Planen att belasta rivningen under 2018 gick inte att genomföra. Upphandling av rivning och nya bryggor blev klar under första halvan av januari. 15 mars var hela projektet klart och 15 april kunde båtar läggas på plats. Därefter pågick ingen investeringsverksamhet.

Investeringar i finansiella anläggningstillgångar

Aktier och andelar, mkr	Utfall 2019
0	0
Summa investeringar	0

Bryggorna i Fiskebäck belastade till fullo 2019. Planen var att rivning och deponi av de gamla bryggorna skulle belasta 2018 års investeringsplan.

Projektet blev därmed lite dyrare i kombination med de skyddsåtgärder länsstyrelsen krävde i genomförandeskedet.

Grefab mätte grumling, lade ut bubbelgardin och täckte för de kulvertar som gränsar till Badplatsen i norr.

2.4.1 Projektredovisning

Benämning pågående projekt enl. inv. plan, i mkr	KF-beslutat (ja/nej)	Budget per projekt	Ack utfall tom perioden	Aktuell prognos för hela projektet	Beräknas färdigt år, kvartal
Vågbrytare i Hinsholmen		10	0,5	10	2021,2
Kommande projekt enl. inv.plan mkr	KF-beslutat (ja/nej)	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Beräknas färdigt år

Av miljöskäl planerar Grefab för skyddsåtgärder och muddring i anslutning till planerad entreprenad i Hinsholmen. Kostnadsökning kommer belasta reinvesteringar 2021.

Vågbrytaren i Hinsholmen kommer genom utdragen tillståndsprocess att bytas ut under slutet av året. Det kommer inte att påverka kostnaderna.

2.5 Bokslut

2.5.1 Sammanfattande analys

Se bilagor:

1. Resultaträkning Balansräkning Noter
2. Personaldata
3. Sponsring

2.6 Utveckling inom personalområdet

2.6.1 Personalvolym och lönekostnad

	2 019	2018	2017
Kostnader för konsultarvode (se anvisn)	454	839	749
Lönekostnad (exkl arvoden och soc avg)	13 148	13 487	13 549

Årsarbetare - Arbetad tid (personalvolym)	32,6	32,6	35
Lönekostnad per årsarbetare	403	413	387

2.6.2 Övrig utveckling inom personalområdet

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

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

Uppdrag till nämnd/styrelse	Välj Status - enligt anvisning	Kommentar - enligt anvisning
<p>KF Kommunfullmäktige uppdrag - Byggnadsnämnden, Älvstranden Utveckling AB, Grefab samt Miljö- och Klimatnämnden att - ta fram fler båtplatser i enlighet med Motionen från Hampus Magnusson (m) och Axel Josefsson (m)</p> <p>Från 2016</p> <p><i>riktas till Byggnadsnämnden, Miljö- och klimatnämnden, GREFAB och klusterbolag Higab AB</i></p>	<p>✓ Avslutad</p>	<p>Avrapport i årsrapport 2018. Ökning genom nya platser i befintliga hamnar.</p>
<p>KF Göteborgs Stads Parkerings AB och Grefab AB får i uppdrag att omvandla Grefab:s platser för båtuppställning till boendeparkering på Saltholmsgatan väster om terminalbyggnaden samt erbjuda ersättningsplatser för båtuppställning</p> <p>Från 2018</p> <p><i>Riktas till klusterbolag Higab AB och GREFAB</i></p>	<p>✓ Avslutad</p>	<p>Frågan till KF 190912 Grefab behöver annan mark för att kunna tillgodose behovet i uppdraget.</p>
<p>KF Göteborgs Stads Parkerings AB och Grefab AB får i uppdrag att förändra Grefab AB:s platser för båtuppställning på Saltholmen/Långedrag och att aktivt arbeta för att göra båtuppställningsplatsen närmast väster om terminalbyggnaden till parkering för boende året runt</p> <p><i>KF 2019-09-12 §22 punkt 2 Riktas till Göteborgs Stads Parkerings AB och Grefab AB</i></p>	<p>▶ Pågående</p>	<p>Erbjuden parkeringsyta i Långedrag inte möjlig att nyttja som båtuppställningsyta för Grefab. Inför sommaren 2020 planeras en lösning med säsongsparkering.</p>

2.8 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

2.8.1 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 Göteborgs stads och övriga ägarkommuners 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 ska 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.
- Kommunikerar 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.

2.8.2 Brukar-/kundorienterad kvalitetsledning

Grefab reinvesterar varje år för ca 10 mnkr. I syfte att använda dessa pengar till största kundnytta träffar Grefab hamnföreningar regelbundet. Där prövas tidigare insamlade synpunkter och planerade åtgärder. Samma tillvägagångssätt tillämpas även gällande underhåll.

2.8.3 Sponsring

Passalen 30tkr

Maritiman 30tkr

2.9 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 fritidsbåtshamnar/marinor för båtägare i ägarkommunerna samt 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. 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.

3 Uppföljning av kommunfullmäktiges budget

3.1 Kommunfullmäktiges mål/inriktningar

Inriktningarna i 2019 års budget svarar väl upp mot de fokus Grefab arbetar med i sin affärsplan.

Våra investeringar och underhåll innehåller trygghetsskapande åtgärder främst riktat mot trafikfrågor. De bryggor som nyanläggs är bättre ur tillgänglighetssynpunkt och vår genomförandeplan för miljön bidrar till en hållbar livsmiljö.

- Göteborg är en trygg, säker och ren stad
- Göteborg är en stad fri från diskriminering där mänskliga rättigheter är självklara
- Göteborg är en tillgänglig stad för alla
- Göteborgs livsmiljö är hållbar
- Upphandlingar skapar mervärde för göteborgarna
- Göteborgs Stad är en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor
- Göteborgs Stads budget är i balans

Inriktningarna ovan arbetas med och måluppfyllelsen är 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
Stadens nämnder och bolag ges i uppdrag att erbjuda praktikplatser och olika former av sommarjobb till unga	Under 2019 kunde inte Grefab pga personalomsättning på ett bra sätt ta emot praktikanter.

4 Nyckeltalsredovisning

	Utfall 2019	Budget/målvärde 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Utfall 2016
Rörelseresultat	124	0	431	269	-296
Resultat efter finansiella poster	180	0	441	282	-322
Soliditet	17	15	17	17	16
Eget kapital	14 326	14 326	14 326	14 326	14 326

Göteborgsregionens Fritidshamnar AB
556185-4109

Resultaträkning

	Not	2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
Nettoomsättning		62 892	60 069
Förändring av lager av varor under tillverkning, färdiga			
Övriga rörelseintäkter		41	82
		62 933	60 151
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Övriga externa kostnader		-35 306	-31 043
Personalkostnader		-19 317	-19 615
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-8 186	-9 057
Övriga rörelsekostnader		0	-5
		-62 809	-59 720
Rörelseresultat		124	431
<i>Resultat från finansiella poster</i>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2	56	12
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	0	-3
		56	9
Resultat efter finansiella poster		180	440
Bokslutsdispositioner		-171	-430
Resultat före skatt		9	10
Skatt på årets resultat		-9	-10
Årets resultat		0	0

Göteborgsregionens Fritidshamnar AB
556185-4109

Balansräkning

	Not	2019-12-31	2018-12-31
TILLGÅNGAR			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	67 102	62 024
Maskiner och inventarier	5	14 434	16 772
Pågående nyanläggning	6	4 663	5 287
		86 199	84 083
Summa anläggningstillgångar		86 199	84 083
<i>Omsättningstillgångar</i>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 221	1 448
Fordringar hos koncernföretag	7	17 017	17 234
Aktuell skattefordran		226	266
Övriga fordringar		651	462
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		4	165
		19 119	19 575
<i>Kassa och bank</i>		0	0
Summa omsättningstillgångar		19 119	19 575
SUMMA TILLGÅNGAR		105 318	103 658

Balansräkning

	Not	2019-12-31	2018-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<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	8	3 069	2 898
Långfristiga skulder	9		
Övriga skulder		67 384	65 976
		67 384	65 976
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		1 879	583
Skulder till koncernföretag		1 611	4 181
Övriga skulder		1 147	1 329
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		15 902	14 365
		20 539	20 458
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		105 318	103 658

Rapport över förändringar i eget kapital

	<i>Bundet eget kapital</i>		<i>Fritt eget kapital</i>	
	Aktie- kapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Ingående balans 2018-01-01	1 500	300	12 526	0
Årets resultat	0	0	0	0
Utgående balans 2018-12-31	1 500	300	12 526	0
Årets resultat	0	0	0	0
Utgående balans 2019-12-31	1 500	300	12 526	0

Göteborgsregionens Fritidshamn AB
556185-4109

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 mervärdeskatt, rabatter, returer och liknande avdrag. Göteborgsregionens Fritidshamnars intäkter består i huvudsak av hyresintäkter från båtplatser, vinteruppställning av båtar samt upptagning och 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 minskning av giftspridning från bottenfärg 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 per 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 förväntad förbrukning 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, eventuellt kunde bli föremål för komponentavskrivning var båthallarna i Björlanda och Torslanda. Vid förnyad besiktning av dessa hallar gör bolaget bedömningen att någon ytterligare komponentuppdelning ej är nödvändig. Hallarna är inte uppvärmda och något ventilationssystem finns inte heller installerat. Hela anläggningen skrivs alltså av på lika lång tid.

Borttagande från balansräkningen

Det redovisade värdet för en materiell anläggningstillgång tas bort från balansräkningen vid utrangering eller avyttring eller när inte några framtida ekonomiska fördelar väntas från användning eller utrangering/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 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

	2019	2018
Ränteintäkter från koncernföretag	50	0
Övriga ränteintäkter	6	12
	56	12

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2019	2018
Övriga räntekostnader	0	3
	0	3

Not 4 Byggnader och mark

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	208 462	205 946
Årets anskaffningar	0	5 941
Försäljningar/utrangeringar	-3 420	-3 425
Omklassificeringar	11 161	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	216 203	208 462
Ingående avskrivningar	146 438	143 544
Försäljningar/utrangeringar	-3 213	-3 425
Årets avskrivningar	5 876	6 319
Utgående ackumulerade avskrivningar	149 101	146 438
Utgående redovisat värde	67 102	62 024

Not 5 Maskiner och inventarier

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	72 167	74 830
Årets anskaffningar	0	1 139
Försäljningar/utrangeringar	-3 695	-3 802
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	68 472	72 167
Ingående avskrivningar	55 395	56 459
Försäljningar/utrangeringar	-3 667	-3 802
Årets avskrivningar	2 310	2 738
Utgående ackumulerade avskrivningar	54 038	55 395
Utgående redovisat värde	14 434	16 772

Not 6 Pågående nyanläggning

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 287	10 023
Årets anskaffningar	10 537	2 194
Omklassificeringar	-11 161	-6 930
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 663	5 287
Utgående redovisat värde	4 663	5 287

Not 7 Likvida medel

Med likvida medel avses kassa och bank. Likvida medel finns hos finansförvaltningen inom Göteborgs Stad med 16,7 (14,5) mkr, som redovisas som fordringar hos koncernföretag i balansräkningen.

Not 8 Obeskattade reserver

Bolagets obeskattade reserver avser överavskrivningar.

Not 9 Långfristiga skulder

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

Not 10 Medelantal anställda

	2019	2018
Medelantal anställda	28	27

1 Personaldata bolag 2019

PERSONALDATA Bolag 2019

		Kvinna	Man	Alla
Personalvolym helår	Antal årsarbetare - arbetad tid, totalt	8,8	23,8	32,6
	Antal årsarbetare - arbetad tid, utförd av timavlönade	0,4	0,5	0,9
Anställda i december	Antal anställda, totalt	10	17	27
	Antal anställda, tillsvidareanställda	9	15	24
	- varav med heltidsanställning	9	15	24
	Antal anställda, tidsbegränsad anställda	1	0	1
	Timavlönade	1	1	2
Anställda chefer i december	Antal chefer, totalt	3	1	4
	Antal chefer, tillsvidareanställda	3	1	4
	- varav första linjens chef	2	0	2
ÅRL	Medeltal anställda enligt ÅRL	10	18	28
Åldersstruktur hos tillsvidareanställda i december	Medelålder tillsvidareanställda	55	55	55
	Antal tillsvidareanställda 60 år eller äldre	1	3	4
Rekryteringar och avgångar helår	Antal tillsvidareanställda december 2018 OBS!!!	8	18	26
	Avgång, tillsvidareanställda	0	1	1
	- varav med pension	0	1	1
	-varav på egen begäran			0
	Rekrytering, tillsvidareanställda			0
	Rekrytering, tidsbegränsad anställning	1	6	7
Sjukfrånvaro helår	Sjukfrånvaron, totalt (procent)	11	4,5	6,2
	Sjukfrånvaro kort, som längst 14 dagar (procent)	0,5	2	1,6

Kommentar till tabelldata

