

PM till styrelsen

Utfärdat 2020-04-15
Diarienummer **0015/20**

Grefab

Anders Söderberg
Telefon 031-368 58 03
E-post: anders.soderberg@grefab.se

Uppföljningsrapport 1 2020 bolag

Förslag till beslut

Styrelsen för GREFAB föreslås besluta att

godkänna uppföljningsrapport nr 1 per den 31 mars 2020

Anders Söderberg
t f VD

Bilaga 1 Uppföljningsrapport 1 2020 bolag

Delårsrapport mars 2020

Bolag

REFAB
2020

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Väsentlig styrinformation till kommunledningen	4
2.1	Verksamhetens utveckling	4
2.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling.....	4
2.1.2	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling	4
2.2	Kommunfullmäktiges budgetmål	5
2.2.1	Styrelsespecifika mål från KF	5
2.2.2	Styrelsespecifika mål från KF	5
3	Övrig uppföljning till kommunledningen	6
3.1	Utveckling inom personalområdet.....	6
3.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR- perspektiv.....	6
3.1.2	Analys av situationen inom HR-området.....	6
3.2	Ekonomisk uppföljning	6
3.2.1	Utfall till och med perioden	7
3.2.2	Prognos.....	7
3.2.3	Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande	7
3.2.4	Investeringsredovisning.....	7
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	8
3.3.1	Övriga beslut och/eller uppdrag.....	8
4	Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB	9
5	Styrinformation till styrelsen	10

Bilagor

Bilaga 1: Uppföljning intern kontroll mars 2020

Bilaga 2: Budgetuppföljning 202003

1 Sammanfattning

Båtmässan

Under början av året låg hela bolagets fokus på att genomföra en bra medverkan på Båtmässan och kommunicera den tillgänglighet till båtplatser som har uppstått då de nyare modellerna av båtar har en annan storlek än de båtar som historiskt varit ryggraden i Grefabs kundsegment.

Mediabevakning

Under slutet av januari fick bolaget en del negativ uppmärksamhet i media genom en revisionsrapport som inte på ett, enligt bolagets bedömning, kvalitetssäkrat sätt beskrev de områden som reviderats.

Senare skrev G-P om missnöje bland hamnföreningarnas ordföranden. Främst hade de synpunkter på bolagets prioriteringar av underhåll och kopplingen till höjda avgifter. Bolagets kommunikation vid de regelbundna träffarna med ordföranden har inte fyllt syftet att den kanalen på ett tillräckligt effektivt sätt når föreningens medlemmar. Bolagets kommunikation behöver vässas och rikta sig till alla kunder.

Personalutveckling

Personalen i hamnarna har träffats var fjortonde dag i uppföljningsmöten. Där har de kunnat redovisa de olika projekt som arbetats med i hamnarna. Allt från takbyten, byte av livräddningsutrustning till tvätt av bryggdäck. På några möten har även kundservice deltagit så att de felanmälningar som kommit in har tagits om hand i arbete med underhåll.

Efter erfarenheter från höstens upptagningsäsong rekryterades personal och säsongspersonal i god tid i syfte att skapa lugn inför sjösättningssäsongen. Inför sjösättningen kan vi glädjande se att det finns en stabil bemanning som har viss kapacitet att kunna hantera sjukfrånvaro under den pågående covid-19 perioden.

Investeringsarbetet

I november 2019 fattade styrelsen beslut om att byta ut palissaden i Hinsholmskilen mot en flytande vågbrytare i betong. I december när projekteringen påbörjats kunde Bolagets konsulter konstatera att vattendjupet närmast land inte skulle tillåta en etablering utan muddring. Denna komplettering av anmälan skickades in i december o nu i slutet av mars fick Grefab godkänt att gå vidare med bytet. Upphandling av vågbrytare kommer att påbörjas efter semestrarna.

I väntan på godkännandet har bolaget valt att rikta resurser till genomgripande bryggrenovering i Saltholmen och Hovås. Denna planering fanns med i investeringsplanen och kunde nu tidigareläggas.

Covid-19

Under mars månad kontaktas bolaget av kunder som på olika sätt ingår i de av folkhälsomyndigheten konstaterat vara riskgrupper. Bolagets styrelse kommer att under mötet i april fatta beslut om åtgärder vilka skapar förutsättning att förbereda sin båt för sjösättning utan ökad oro för smittspridning vid de tillfällen man vistas i hamnarna.

2 Väsentlig styrinformation till kommunledningen

2.1 Verksamhetens utveckling

2.1.1 Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling

Effektmått och övriga mått/nyckeltal

Mått/nyckeltal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall perioden 2020	Prognos helår 2020
Beläggning Båtplatser	88%	87%	84%	92%
Beläggning Vinteruppställning	96%	95%	92%	95%

Beläggning båtplatser avser mars respektive år. Tildelning av platser görs då fortfarande, varför beläggningsgraden är relativt låg.

Volym-, intäcks- och kostnadsutveckling

Mått	Utfall perioden jämfört med samma period föregående år	Prognos helår jämfört med helår föregående år
Intäkter via avgifter	-1384	2109
Arrendeavgift, kostnad	268	1398
Underhåll, kostnad	205	-251
Personalkostnad	554	575

Minskning av intäkter jämfört med föregående år beror på bristande periodiseringsrutiner under 2019. Förbättrade rutiner 2020.

2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

Senarelagd reinvestering - Ersätta Palissad i trä där det inte längre finns ersättningsmaterial som klarar marin miljö.
Orsak till att avvikelserna uppstått
Identifierat krav på muddring närmast land.
Konsekvenser för de verksamheten är till för
Senare genomförd investering innebär att förbättringen, minskad vågrörelse i hamnen senareläggs
Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer
Kommunikationen om förändringen skapar frågor hos de berörda i och utanför bolaget.
Ekonomiska konsekvenser

Kostnaden förläggs senare på året och kan även läggas på nästa års kostnader.

Vidtagna åtgärder

Utrymmet har medgivit reinvestering på bryggor i Saltholmen och Hovås.

2.2 Kommunfullmäktiges budgetmål

2.2.1 Styrelsespecifika mål från KF

Lokala indikatorer

Mål	Indikator	Utfall 2018	Utfall 2019	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2030
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-

2.2.2 Styrelsespecifika mål från KF

3 Övrig uppföljning till kommunledningen

3.1 Utveckling inom personalområdet

3.1.1 Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR-perspektiv

	Aktuell period (ack sedan årets början)	Aktuell period föregående år (ack sedan årets början)	Prognos 2020	Utfall dec 2019
Total sjukfrånvaro %	4,2	9,4	5,0	7,1
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna avgångar	1	0	0	0
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna rekryteringar	6	1	1	2
Bolagsextern personalomsättning* (%)	27	0	32	0

Under perioden har ingen personal rapporterat sjukfrånvaro p.g.a. covid-19.

Den höga personalomsättningen, som redovisas, beror på att visstidsanställd personal rekryterats till ordinarie befattningar och blivit tillsvidareanställda.

3.1.2 Analys av situationen inom HR-området

Grefab har en personalstyrka som över tid varit lojala mot företaget. Nu pågår en personalomställning kopplad till kommande pensionsavgångar. I årsarbetare återspeglas en viss ökning i syfte att möta krav på kompetensförsörjning.

3.2 Ekonomisk uppföljning

Resultaträkning i sammandrag

2020-03	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	8 194	9 158	-964	9 578	65 052	65 700	65 700	62 933

Kostnader	-14 969	-16 430	1 461	-13 901	-64 422	-65 720	-65 720	-62 869
Rörelseresultat	-6 776	-7 271	497	-4 323	630	-20	-20	124
Finansiella intäkter	8	5	3	11	23	20	20	56
Finansiella kostnader	1	0	-1	0	0	0	0	0
Resultat efter fin. poster	-6 769	-7 266	499	-4 312	653	0	0	180

3.2.1 Utfall till och med perioden

Bolaget har en liten positiv prognos främst kopplad till en vakant chefstjänst.

3.2.2 Prognos

Om inget av akut karaktär inträffar kommer Grefab att sluta på ett litet positivt resultat.

3.2.3 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande

	Period			Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år

3.2.4 Investeringsredovisning

3.2.4.1 Projektredovisning investeringsobjekt, pågående och kommande projekt enligt investeringsplaner

Benämning projekt enl. inv. plan, i mnkr	Budget per projekt	Ack utfall tom perioden	Aktuell prognos för hela projektet	Beräknas färdigt (år, kv)
Vågbrytare i Hinsholmen	10 mnkr	0,5	10 mnkr	2021,2
Bryggarbeten efter inspektion Hösten 2019.	1 mnkr	0,5	1 mnkr	2020,2

Sedan 2016 har Grefab planerat för ett byte av palissaden i Hinsholmen. Då stolpar som är godkända för användande i marin miljö inte längre finns tillgängliga för att på ett hållbart sätt reparerar palissaden har ett antal utredningar av botten och vågaktivitet lett fram till beslut om en lösning i form av en flytande vågbrytare i betong. Förfrågningsunderlag är framtaget och Grefab kommer att upphandla vågbrytare i höst.

Under december 2019 konstaterades att Grefab behövde komplettera sin anmälan

med ytterligare behov av muddring. Vattenståndet närmast land konstaterades vara alltför lågt.

Mars 2020 har bolaget fått godkänt från Länsstyrelsen att gå vidare med projektet.

Under tiden har Grefab valt att, enligt investeringsplanen, tvingats använda en del av reinvesteringsbudgeten till att åtgärda bryggor i Hovås och i Saltholmen.

3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

3.3.1 Övriga beslut och/eller uppdrag

Parkeringsituationen på Saltholmen

Grefab har i samverkan med Parkeringsbolaget tagit fram en lösning i avvaktan på ersättningsplatser. Under sommaren 2020 kommer ett 30-tal köande hos Parkeringsbolaget ges möjlighet att köpa säsongsparkering av Grefab. Parkeringsbolaget köper korten och distribuerar till sina kunder.

4 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

Uppföljning av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete 2019

Datum för beslut	20190822
------------------	----------

Uppföljning kassaflöde, lån samt realisationsresultat

Lån mnkr	Volym 31 mars	Prognos 31 dec 2020	Volym 31 dec 2019
Summa	68,5	68,5	67,4
Kassaflöde	Rullande 12 mån	Prognos helår 2020	
Löpande verksamhet	2,9	3,0	4,0
Investeringsverksamhet	-5,9	-10,0	-11,4
Finansieringsverksamhet	1,0	1,1	1,4
SUMMA	-2	-6	-6
Specifikation reareultat avyttring fastighet/bolag	Objekt (fastighet/bolag)	Utfall period	Motpart (externt/kommun/Stadshuskoncernen)
0	0	0	0

5 Styrinformation till styrelsen

Bilaga till delårsrapport 1 2020

Styrelsen beslutade 2019-12-19 om samlad riskbild och intern kontrollplan för 2020. I enlighet med kontrollplanen följer bolaget löpande upp att kontrollerna har genomförts. Ett antal områden och risker ska enligt denna plan följas upp och resultatet av uppföljningen ska rapporteras till styrelsen, senast i samband med ordinarie uppföljnings - delårsrapporter. I denna rapport ska resultat av uppföljning inom följande områden beskrivas.

- båtplatser i sjön - vikande efterfrågan
- vinteruppläggning - vikande efterfrågan
- miljö - svårplanerade och försenade projekt
- oegentligheter - minskat förtroende för bolaget

Kö till båtplatser uppgår till 4065 personer, motsvarande period 2019 köade 4300 personer och 2018 köade 4228 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 tillskapades 2019 i Fiskebäck och är belagda. Beläggningsgraden på båtplatser i sjön var 2019 91 % på 7068 platser, 2018 91% på 7014 platser och 2017 92% på 7101 platser. Beläggningsgraden har mätts i augusti respektive år.

Vinteruppläggningsplatserna har under säsongen 2019/2020 varit belagda till 92%, motsvarande 3686 platser, beläggning säsongen 2018/2019 var 95 % motsvarande 3806 platser och säsongen 2017/ 2018 96 % motsvarande 3830 platser. Beläggningsgraden har beräknats på 4000 tillgängliga platser. Antal platser som kan erbjudas, beror på båtstorleken.

Flera investeringar innebär förbättringar för både personal och verksamhet. I Hinsholmen planerades bygge av en ny vågbrytare. Under december 2019 konstaterades att Grefab behövde komplettera sin anmälan med ytterligare behov av muddring. Vattenståndet närmast land konstaterades vara alltför grunt. Något svar på den nya anmälan har inte kommit ännu.

Såväl vid arbetsplatsmöten, som personaldagar diskuteras frågan om risken för oegentligheter. All personal är medvetna om att även en liten avvikelse från gällande regler, kan medföra minskat förtroende för bolaget.

Budgetuppföljning resultat

Mars 2020

tkr

	Årsbudget	Periodbudget	Utfall	Avvikelse	Utfall	Utfall
	Helt år	Ackumulerad	Ackumulerat	Periodbudget mot utfall		
		jan-mars	jan-mars	tkr	2019-03-31	2018-03-31
Intäkter	65 700	9 158	8 194	-964	9 578	8 865
4 Material m m	325	81	4	77	70	238
5 Lokal- & fastighetskostnader	21 493	5 373	4 679	694	5 703	5 008
6 Övr. fsg.kostnader	14 424	3 606	3 291	315	1 625	1 683
7 Personalkostnader	20 478	5 120	4 794	326	4 240	4 709
Kostnader	56 720	14 180	12 768	1 412	11 638	11 638
7 Avskrivningar	9 000	2 250	2 201	49	2 263	2 199
8 Ränteintäkter	20	5	8	3	11	7
8 Räntekostnader	0	0	1	-1		2
Avrundning						
Resultat efter finansnetto	0	-7 267	-6 768	499	-4 312	-4 967

2020

2019

2018

Likvida medel vid periodens slut

33 320

40 369

32 549

Investeringar t o m perioden

0

5 347

114

Noter gällande mars månads Budgetuppföljning:

Intäkter

Budget ligger 964Tkr över utfall. Detta beror på ett periodiseringsfel i budget som är hänförligt till att utfallet 2019 inte var korrekt periodiserat. Avgifter för 3 bryggor i Fiskebäck fakturerades i mars i stället för i februari 2019. Avvikelsen kommer att jämnas ut sig under året. 2020 görs periodiseringar manuellt och korrekt.