

**PM till styrelsen**

Utfärdat 2020-09-16

Diarienummer 0027/20

Handläggare: Anders Söderberg

Telefon:031-3685803

E-post: anders.soderberg@grefab.se

## Uppföljningsrapport 2 2020 bolag

### Förslag till beslut

1. Styrelsen för Grefab föreslås att godkänna delårsrapport per den 31 augusti 2020

## Bilaga 1

## Delårsrapport augusti 2020 Bolag

Ann-Christine Alkner-Dahl  
VD, Göteborgsregionens Fritidshamnär AB

Anders Söderberg  
vice VD

# **Delårsrapport augusti 2020**

## **Bolag**

---

GREFAB  
2020

# Innehållsförteckning

<b>1</b>	<b>Sammanfattning .....</b>	<b>4</b>
<b>2</b>	<b>Väsentlig styrinformation till kommunledningen.....</b>	<b>6</b>
2.1	Verksamhetens utveckling .....	6
2.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling...	6
2.1.2	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling .....	6
2.2	Kommunfullmäktiges budgetmål .....	7
2.2.1	Styrelsespecifika mål från KF .....	7
2.2.2	Styrelsespecifika mål från KF .....	7
2.2.3	Verksamhetsnära mål .....	7
<b>3</b>	<b>Övrig uppföljning till kommunledningen.....</b>	<b>8</b>
3.1	Utveckling inom personalområdet.....	8
3.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR- perspektiv.....	8
3.1.2	Analys av situationen inom HR-området.....	8
3.2	Ekonomisk uppföljning.....	8
3.2.1	Utfall till och med perioden .....	9
3.2.2	Prognos.....	9
3.2.3	Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande	9
3.2.4	Investeringsredovisning.....	9
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag .....	10
3.3.1	Övriga beslut och/eller uppdrag.....	10
<b>4</b>	<b>Styrinformation till styrelsen.....</b>	<b>11</b>
<b>5</b>	<b>Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige .....</b>	<b>12</b>
5.1	Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget (KF/KS kolumn) .....	12
5.1.1	Budgetuppdrag från KF:s budget 2020.....	12
5.1.2	Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut .....	13
5.2	Redovisning av uppdrag från KF/KS i och utanför budget (uppdragskolumn).....	14
5.2.1	Budgetuppdrag från KF:s budget 2020.....	14
5.2.2	Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut .....	15
5.3	Redovisning av styrelsens uppdrag, exkl. KF/KS.....	15

## **Bilagor**

*Bilaga 1: Budgetuppföljning Augusti 2020*

*Bilaga 2: Bilaga uppföljning Intern kontrollplan aug 2020*

# 1 Sammanfattning

## **Covid-19**

Grefabs sjösättningssäsong avslutas normalt 31 maj, men har i år förlängts till den 18 juni. Syftet har varit att möjliggöra sjösättning för alla kunder som önskat det, utan att behöva betala landhyra som utgår efter sista dagen för sjösättning.

Ekonomiskt har det en liten påverkan för Grefab även om tiden för eventuell landhyra minskas med tre veckor. Då många inte kunnat åka på semester i år har flera nya kunder kontaktat Grefab för att få båtplats, vilket har kunnat erbjudas. Detta är en marginell ekonomisk fördel för bolaget, då beläggningsgraden bibehållits.

Grefabs medarbetare har varit friska. I hamnarna är hamnkontoren stängda för besökare, liksom Grefabs kontor och kundtjänst på Gudmundsgatan. Istället ombeds kunderna att kontakta bolaget via mail, sms eller telefon. På kontoret på Gudmundsgatan arbetar ett antal medarbetare hemifrån till och från. I hamnarna pågår arbetet för fullt och risken för smittspridning bedöms inte som så stor, då arbetet till största delen genomförs utomhus.

Information från Folkhälsomyndigheten och staden sitter uppsatt i alla hamnar och utanför kontoret. Av informationen framgår vikten av att hålla avstånd även ute i hamnarna och att tvätta händerna och använda handsprit.

Grefabs möten, styrelsemöten, ledningsgrupp, personalmöten, fackliga möten sker i dag digitalt och tillsvidare i avvaktan på hur situationen utvecklar sig.

## **Beläggningsgraden**

Grefabs beläggningsgrad för båtplatser är i augusti 2020 91%. Samma period föregående år var beläggningsgraden 87%.

## **Parkering Saltholmen**

Grefab och Parkeringsbolaget har utvärderat flera olika alternativ för att lösa KF:s uppdrag. Utan att Grefab erbjuds ersättningsmark ser inte bolagen att uppdraget kan lösas. I god dialog bolagen emellan har säsongslösning identifierats där Grefab under sommartid erbjuder 30 köande hos parkeringsbolaget möjlighet att parkera med Grefabs parkeringstillstånd och villkor.

## **Investeringar**

Den plan för investeringar som beslutades 2013 har fullföljts. Större projekt som nu planeras för är palissaden i Hinsholmen och piren i Saltholmen. Anmälan till Länsstyrelsen om utbyte av bryggor i Hovås efter inspektion skickas in under 2020.

Då palissaden inte kunde genomföras, eftersom Grefab konstaterade behov av kompletterande muddring, tidigarelades reparationer av bryggor i Hovås och Saltholmen. I Björlanda Kile byttes en flytbrygga ut.

## **Handlingsplan**

Handlingsplanen för Grefab beslutades i ägarrådet 2020-02-27.

Grefabs gavs i uppdrag att i en skriftlig rapport uppdatera och aktualisera en samlad omvärldsanalys med en översikt över vilka trender som finns för fritidsbåtsanvändande och hamnars hantering av fritidsbåtar.

Rapporteringen ska inriktas på Grefabs möjligheter att effektivisera och optimera markanvändningen kopplat till fritidsbåtshamnarna.

Rapporten ska styrelsebehandlas och sedan lämnas till Stadshus för fortsatt dialog i ägarrådet och styrelsen i Grefab.

## 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%	91%	92%
Beläggning vinteruppställning	96%	95%	94%	95%

##### Volym-, intäcks- och kostnadsutveckling

Mått	Utfall perioden jämfört med samma period föregående år	Prognos helår jämfört med helår föregående år
Intäkter via avgifter	1139	1457
Arrendeavgift, kostnad	808	1392
Underhåll kostnad	-189	1812
Personalkostnad	970	556

#### 2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

<i>Orsak till att avvikelserna uppstått</i>
<i>Konsekvenser för de verksamheter som är till för</i>
<i>Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer</i>
<i>Ekonomiska konsekvenser</i>
<i>Vidtagna åtgärder</i>
<i>Orsak till att avvikelserna uppstått</i>

<i>Konsekvenser för de verksamheten är till för</i>
<i>Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer</i>
<i>Ekonomiska konsekvenser</i>
<i>Vidtagna åtgärder</i>

## **2.2 Kommunfullmäktiges budgetmål**

### **2.2.1 Styrelsespecifika mål från KF**

### **2.2.2 Styrelsespecifika mål från KF**

### **2.2.3 Verksamhetsnära mål**

Styrelsen har inte tagit beslut om verksamhetsnära mål och indikatorer.



# 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)	Motsvarande period föregående år (ack sedan årets början)	Prognos 2020	Utfall dec 2019
Total sjukfrånvaro %	5,9%	7	5,0	7,1
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna avgångar	3	1	3	1
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna rekryteringar	3	1	3	1
Bolagsextern personalomsättning* (%)	10	27	10	5

### 3.1.2 Analys av situationen inom HR-området

## 3.2 Ekonomisk uppföljning

### Resultaträkning i sammandrag

2020-08	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	42 866	42 952	-86	41 727	64 390	65 052	65 700	62 933
Kostnader	-41 064	-43 813	2 749	-39 306	-64 457	-64 422	-65 720	-62 869
<b>Rörelseresultat</b>	1 803	-862	2 665	2 421	-67	630	-20	124
Finansiella intäkter	65	13	52	36	67	23	20	56
Finansiella kostnader	-1	0	-1	0	0	0	0	0

<b>Resultat efter fin. poster</b>	<b>1 867</b>	<b>-848</b>	<b>2 715</b>	<b>2 457</b>	<b>0</b>	<b>653</b>	<b>0</b>	<b>180</b>
-----------------------------------	--------------	-------------	--------------	--------------	----------	------------	----------	------------

### 3.2.1 Utfall till och med perioden

#### Intäkter

Intäkterna ligger rätt gentemot budget.

#### Fastighetsunderhåll

Differens mot budget beror på något högre kostnader för reparation och underhåll, främst beroende på bryggor i Torslanda.

#### Övriga fsg kostnader

Den positiva avvikelserna mot budget beror på ett mindre behov av reparation och underhåll av maskiner och andra tekniska anläggningar än budgeterat.

#### Personalkostnader

Positiv avvikelse då man i budget räknat med anställning av hamnchef under året, rekryteringen har senarelagts.

#### Avskrivningar

Något högt i budget. Sänkt i prognos 2020.

#### Räntor

Hänsyn ej taget till internränteintäkter i budget.

### 3.2.2 Prognos

Om inget av akut karaktär inträffar kommer Grefab att sluta på ett litet positivt resultat 2020.

### 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	Beräknas färdigt (år, kv)

			<b>hela projektet</b>	
Palissaden i Hinsholmen	10 mnkr	1 mnkr	10 mnkr	2021,2
Pir Saltholmen	5 mnkr	1 mnkr	5 mnkr	2022,2
Bryggor Hovås	10 mnkr	0,5 mnkr	10 mnkr	2023,2

Palissaden i Hinsholmen behöver bytas ut. Området den står på idag tillåter inte en stenpir utan Grefab planerar efter utredningar för en flytande betongvågbrytare. Upphandling planerad till slutet av 2020 och kan Grefab finansiera projektet inom budget skall vågbrytaren finnas på plats under första halvåret 2021. Den förändrade konstruktionen kommer att på ett mer effektivt sätt bryta vågor. Kommunikation pågår med hamnföreningen i syfte att lugna de kunder som upplever oro inför projektet.

Grefab satte igen piren i Saltholmen 2014. Sättningar i konstruktionen har pågått sedan dess. Så snart stabilitet kan konstateras går projektet vidare och nya bryggor kan ersätta befintliga.

Bryggorna i Hovås är konstaterat dåliga och i behov ersättningslösning. Under 2020 kommer en miljökonsekvensbeskrivning att lämnas in till Länsstyrelsen.

### **3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag**

#### **3.3.1 Övriga beslut och/eller uppdrag**

## 4 Styrinformation till styrelsen

# 5 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige

## 5.1 Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget (KF/KS kolumn)

### 5.1.1 Budgetuppdrag från KF:s budget 2020

#### Beskrivning av området

*KF Budgetuppdrag 2020 som riktas till nämnd/styrelse att genomföra*

*All Uppföljning till KF genomförs i den nya kolumnen: KF/KS uppdrag enligt anvisningar från Stadsledningskontoret. Aktuell status och kommentarer från nämnd/styrelse (förvaltning/bolag) anges löpande under året.*

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
▶ Pågående	<b>Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att se över möjliga realiseringar av tillgångar i syfte stärka stadens finansiering av kommande års investeringsprojekt.</b>  Ekonomiska uppdrag	2020-01-01 2020-12-31	1.Grefab är ett litet bolag och bedömer inte att det finns möjliga realiseringar av tillgångar i dagsläget.
▶ Pågående	<b>Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att sträva efter hög kostnadstäckning på avgiftsbelagda verksamheter, där så är möjligt.</b>  Ekonomiska uppdrag	2020-01-01 2020-12-31	2. Grefab har inte något kommunbidrag och finansieras fullt ut via kundernas avgifter. Bolagets mest strategiska uppgift är att ha så hög beläggningsgrad som möjligt.
▶ Pågående	<b>Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att bedriva ett digitalt effektiviseringsarbete under hela planperioden.</b>  Ekonomiskt uppdrag	2020-01-01 2020-12-31	3.Grefab har under de senaste året intensifierat arbetet med digitalisering,e-tjänsterna har utökats betydligt.
▶ Pågående	<b>Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att bidra till att minska</b>	2020-01-01 2020-12-31	4. Minskning av personalvolymen genomfördes

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
	stadens totala personalvolym, enligt arbetad tid, under mandatperioden.  Ekonomiskt uppdrag		tidigare mandatperiod, främst inom administrationen.
▶ Pågående	<b>Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att överse implementering av Göteborg Stads plan för jämställdhet 2019 - 2023 i stadens verksamheter. (SE UPPFÖLJNINGSPRÅGA TILL NÄMND/STYRELSE)</b>  Riktat till KS (Kommunledningen)  OBS! Uppdraget följs enbart upp av SLK. Nämnd/styrelse har fått uppdraget för att kunna besvara uppföljningsfrågan. Uppdraget ska inte riktas vidare till underliggande enheter.	2020-01-01 2020-12-31	5. Implementeringen av stadens jämställdhetsplan pågår kontinuerligt.

## 5.1.2 Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut

### Beskrivning av området

*Uppdrag som tidigare riktats från KF/KS utanför budget i kolumnen: Uppdrag är nu även inlagda i den nya kolumnen: KF/KS uppdrag och ska följas upp på nämnd/styrelsenivå i denna kolumn. Tidigare riktade uppdrag i kolumnen Uppdrag ligger kvar på den röda tråden för uppföljning och genomförande lokalt.*

*Nya uppdrag som tilldelas utanför budget i kolumnen KF/KS uppdrag måste läggas in av kontaktperson (förv/bolag) i kolumnen Uppdrag för genomförande och uppföljning i den egna organisationen.*

*All Uppföljning till KF/KS genomförs i den nya kolumnen: KF/KS uppdrag enligt anvisningar från Stadsledningskontoret. Aktuell status och kommentarer från nämnd/styrelse (förvaltning/bolag) anges löpande under året.*

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
▶ Pågående	<b>Göteborgs Stads Parkerings AB och Grefab AB får i uppdrag</b>	2019-09-12 2020-12-31	Grefab och Parkeringsbolaget har ett pågående

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
	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		arbete där problematiken i området hanteras inom bolagens uppdrag. 30 av Grefabs p-tillstånd erbjöds till köande hos Parkeringsbolaget under sommaren 2020. Dessa såldes inte slut.
✓ Avslutad	Alla stadens nämnder och bolagsstyrelser som har fordon får i uppdrag att utse en mobilitetsansvarig för sin verksamhet samt att tillse att den mobilitetsansvarige får adekvat utbildning via Göteborgs Stads Leasing AB.	2020-03-19 2020-12-31	Mobilitetsansvarig utsedd under 2020
— Ej påbörjad	Samtliga nämnder och bolag får i uppdrag att införa verksamhetsspecifika klimatmål som en del i det ordinarie uppföljningssystemet senast 2020. Målen ska vara baserade på att vi globalt uppnår 1,5-gradersmålet.	2020-08-20 2020-12-31	

## 5.2 Redovisning av uppdrag från KF/KS i och utanför budget (uppdragskolumn)

### 5.2.1 Budgetuppdrag från KF:s budget 2020

#### Beskrivning av området

*KF Budgetuppdrag 2020 som riktas till nämnd/styrelse att genomföra*

*All Uppföljning till KF genomförs i den nya kolumnen: KF/KS uppdrag enligt anvisningar från Stadsledningskontoret. Aktuell status och kommentarer från nämnd/styrelse (förvaltning/bolag) anges löpande under året.*

## 5.2.2 Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut

### Beskrivning av området

Uppdrag som tidigare riktats från KF/KS utanför budget i kolumnen: Uppdrag är nu även inlagda i den nya kolumnen: KF/KS uppdrag och ska följas upp på nämnd/styrelsenivå i denna kolumn. Tidigare riktade uppdrag i kolumnen Uppdrag ligger kvar på den röda tråden för uppföljning och genomförande lokalt.

Nya uppdrag som tilldelas utanför budget i kolumnen KF/KS uppdrag måste läggas in av kontaktperson (förv/bolag) i kolumnen Uppdrag för genomförande och uppföljning i den egna organisationen.

All uppföljning till KF/KS genomförs i den nya kolumnen: KF/KS uppdrag enligt anvisningar från Stadsledningskontoret. Aktuell status och kommentarer från nämnd/styrelse (förvaltning/bolag) anges löpande under året.

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
▶ Pågående	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  KF 2019-09-12 §22 punkt 2 Riktas till Göteborgs Stads Parkerings AB och Grefab AB	2019-09-12 2020-12-31	Grefab och parkeringsbolaget har erbjudit 30 boende Grefabs parkeringstillstånd under sommaren 2020.  Gemensamt beslut hos båda bolagen våren 2020.

## 5.3 Redovisning av styrelsens uppdrag, exkl. KF/KS



2020-09-16

## **Uppföljning av Internkontrollplan augusti 2020.**

Uppföljningsrapport 2 är detsamma som Delårsrapport augusti 2020

Intern kontrollplan för Grefab följs upp under året och redovisas till styrelsen i samband med delårsrapporteringen i mars och augusti. I augusti följs 4 identifierade riskområden upp. Ansvar följer intern kontrollplan.

### **1 Andrahandsuthyrning**

Andrahandsuthyrningens omfattning skapas en bild av genom att bolaget går igenom tecknade avtal, säsongsavtal och andrahandsavtal och jämför med avtal och lediga platser. Dessutom görs stickprovskontroller genom räkning av andel båtar som är märkta med den dekal Grefab har tagit fram som identifierar kund. Medarbetare i hamnen har räknat andel märkta båtar och ser att i aug 2020 spänner andelen från 50-80% märkta båtar. Kunder med både vinter och sommaravtal har i något högre omfattning märkt sin båt. Vid stickprovskontroll kunde ingen otillåten andrahandsuthyrning konstateras.

### **2 Vikande beläggning**

Beläggningsgraden är i år inte vikande. Beläggningsgraden har ökat från 87% 2019 till 91 % 2020.

I Grefabs Bestånd finns 400 platser med konstaterat svåruthyrda mått. Båtar i kön motsvarar inte det som erbjuds. Uppgifterna hämtade av kundservice ur Kajsa. Ombyggnad sker när logistiken tillåter.

### **3 Olika information till kunderna**

Gemensamma rutiner för arbete i hamn och på kundservice utvecklas, uppdateras och ifrågasätts. Inga större incidenter där kunder fått olika besked rapporterades under året. De gemensamma mötena är en viktig del i arbetet och har skapat stor samsyn i bolaget. Corona har under året försvårat det gemensamma arbetet och varit en stor del i de enskilda samtalen och interna planeringen i bolaget.

### **4 Upphandlings och inköpspolicyn följs inte.**

#### **Stickprovskontroll av leverantörsfakturor**

Slumpmässigt har två leverantörsfakturor/månad valts ut, från olika konton och med olika belopp. Betalningar till leverantörer under perioden september 2019 - augusti 2020 har granskats. Kontroll har gjorts att avtal finns med respektive leverantör, antingen Göteborgs stads ramavtal eller av Grefab tecknat avtal. Följsamhet till regler i övrigt har också kontrollerats. I systemet Proceedo, som används för beställning och betalning, finns automatiska kontroller för attest och beloppsgräns.

Vid genomgången har konstaterats att 20 leverantörer har stadens ramavtal, 2 Grefabs egna avtal och sju leverantörer är inom Göteborgs stad. 2 leverantörer saknas avtal. Av dessa bör avtal tecknas med en leverantör, övriga bedöms inte anlitas fortsättningsvis.

September 2020

Agneta Hansen  
Intraservice

Lisbeth Schelander  
Grefab.

Anders Söderberg  
Grefab

**Budgetuppföljning resultat**  
**Augusti 2020**

tkr

	Årsbudget	Periodbudget	Utfall	Avvikelse	Utfall	Utfall
	Helt år	Akkumulerad	Akkumulerad	Periodbudget mot utfall		
		jan-aug	jan-aug	tkr	2019-08-30	2018-08-30
<b>Intäkter</b>	<b>65 700</b>	<b>42 952</b>	<b>42 866</b>	<b>-86</b>	41 727	39 758
4 Material m m	325	217	71	146	208	431
5 Lokal- & fastighetskostnader	21 493	14 328	14 868	-540	13 954	15 452
6 Övr. fsg.kostnader	14 424	9 616	7 776	1 840	7 489	4 538
7 Personalkostnader	20 478	13 652	12 929	723	11 959	12 543
<b>Kostnader</b>	<b>56 720</b>	<b>37 813</b>	<b>35 644</b>	<b>2 169</b>	<b>33 610</b>	<b>32 964</b>
7 Avskrivningar	9 000	6 000	5 421	579	5 697	6 011
8 Ränteintäkter	20	13	65	52	37	10
8 Räntekostnader	0	0	-1	1	0	2
<b>Resultat efter finansnetto</b>	<b>0</b>	<b>-848</b>	<b>1 867</b>	<b>2 715</b>	<b>2 457</b>	<b>791</b>

2020

2019

2018

Likvida medel vid periodens slut 17 634 11 217 31 398

Investeringar t o m perioden 2 983 11 049 1 205

Noter gällande augusti månads budgetuppföljning:

Intäkter	Intäkterna ligger rätt gentemot budget.
Fastighetskostnader	Differens mot budget beror på något högre kostnader för reparation och underhåll, främst i hamnen i Torslanda.
Övriga fsg kostnader	Den positiva avvikelsen mot budget beror på ett mindre behov av reparation och underhåll av maskiner och andra tekniska anläggningar än budgeterat.
Personalkostnader	Positiv avvikelse då man i budget räknat med anställning av hamnchef under året, något som blivit senarelagt.
Avskrivningar	Något högt i budget. Sänkt i prognos 2020.
Räntor	Hänsyn ej taget till internränteintäkter i budget.