

Budget 2022

Göteborgs Stad Kollektivtrafik AB

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning	3
2 Mål för verksamheten	5
2.1 Kommunfullmäktiges budget	5
2.2 Styrelsens ansvar.....	5
2.3 Affärs-/verksamhetsplan.....	5
2.4 Övriga mått och nyckeltal.....	6
3 Ekonomiska mål	8
3.1 Beräkningsprinciper.....	8
3.2 Budget hela koncernen.....	9
3.3 Budget per bolag.....	9
3.4 Investeringsredovisning	13

1 Sammanfattning

Koncernen, Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB, (GSK), är en del av Göteborgs Stad och GSK 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.

GSK omfattar de två helägda dotterbolagen GS Buss AB (GSB) och GS Trafikantservice AB (GST) samt det delägda dotterbolaget Göteborgs Spårvägar AB (GSAB), där GSK äger 85% och Västtrafik (VT) 15%.

Det är Västra Götalandsregionen (VGR) som är huvudman för kollektivtrafiken i Göteborgs Stad. Genom delägarskapet i GSAB och kommunfullmäktiges uppdrag till GSK så har dock Göteborgs Stad ett stort ansvar även för att kollektivtrafiken håller god standard och är ett attraktivt alternativ för resande.

GSBs uppdrag är att erbjuda en effektiv, miljö- och kvalitetsmässig kollektiv busstrafik. I budget 2022 antas att resandet kommer att fortsätta att ligga på en lägre nivå på grund av pandemin.

GSB deltog i VTs upphandling Trafik 2022 Göteborg Centrum Nordost men tilldelades inget avtal och är således utan avtal om trafik och måste avveckla den verksamhet som omfattas av Trafikåtagande. De nya avtalen har tilldelats Keolis och Nobina.

Ett projekt pågår för att avveckla verksamheten på för GSB bästa sätt, så att inte resurser förspills och att vi kan leverera trafik utan påverkan av avvecklingen. Trafikavtalet med VT pågår i full utsträckning fram till och med 2022-06-13.

På bussdepå Kville har vi från 2020-12-13 avtal med VT om att tillhandahålla bussdepå för ca 120 bussar och se till att depån fungerar på ett bra sätt för operatören Transdev. Vi har också en egen plåtverkstad för reparationer av kollisionsskador. Avtalet med VT sträcker sig till 2023-12-31 och diskussioner pågår om en förlängning av avtalet till 2024-12-31. I samband med dessa diskussioner kommer moderbolaget GSK att överväga var denna verksamhet ska organiseras inom koncernen.

GSTs uppdrag är att erbjuda effektiva, miljö- och kvalitetsmässiga trafiknära tjänster och produkter inom kollektivtrafikområdet. 2022 års budget bygger på befintliga avtal och vinst av kommande upphandlingar av Hittegods 2022 av Västtrafik och Drift och underhåll av hållplatsutrustning av Västfastigheter.

Kommunfullmäktige beslutade 2020-05-14 enligt Stadshus AB:s förslag att ge Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB med hjälp av extern expertis, mandat att, efter godkännande från Göteborgs Stadshus AB, genomföra en avveckling av GST genom avyttring av aktier alternativt genom att bolagets verksamhetsområden avvecklas. Försäljningsarbetet pågår.

GSABs uppdrag är att Göteborg stad och VGRs mål med bolaget är att tillgodose Göteborgs stads och VGRs behov av en effektiv, miljö- och kvalitetsmässig spårvägstrafik samt därtill hörande tjänster och produkter inom trafikområdet.

GSAB har till föremål för sin verksamhet att:

- driva spårvägstrafik inom Göteborg stad och Mölndal stad i enlighet med trafikavtal med Västtrafik.
- utföra underhåll, drift, och reinvesteringar av bananläggningen i enlighet med Huvudavtal avseende ansvar för spårvägstrafikens bedrivande i Göteborgs stad och Mölndal stad daterat 28 juni 2018 samt i enlighet med avtal med Göteborg stads trafikkontor.
- utföra servicetjänster som bygger på kommunikationsteknik med anknytning till bolagets verksamhet i övrigt.

2 Mål för verksamheten

2.1 Kommunfullmäktiges budget

Mål för bolaget/koncernen

Övergripande ansvar

Bolagsklustret ska tillgodose stadens behov av en effektiv, miljö och kvalitetsmässig kollektivtrafik samt där till hörande tjänster och produkter inom trafikområdet.

Övergripande verksamhetsmål

Göteborg är en stad med hållbar mobilitet och god framkomlighet.

Kommunfullmäktiges mål för klustret

Kollektivtrafikens andel som transportmedel har ökat.

Kommunfullmäktiges inriktning för klustret

Det är Västra Götalandsregionen som är huvudman för kollektivtrafik i Göteborg och Västra Götaland. Göteborg har även ett stort ansvar för att kollektivtrafiken håller god standard och är ett attraktivt transportmedel. En väl fungerande kollektivtrafik är av stor vikt för att skapa en effektiv attraktiv samt en hållbar och nära stad.

2.2 Styrelsens ansvar

Inom Göteborgs stad ska respektive nämnd och kommunalt bolag bedriva sitt arbete så att det egna ansvaret för verksamheten säkerställs.

Bolagen i GSK-koncernen styr och följer upp verksamheten genom Göteborgs Stads riktlinjer för styrande dokument. Samtliga riktlinjer finns att hitta i styrande dokument - Göteborgs stad. Särskilt viktigt är att uppmärksamma de riktlinjer som finns samlade under - Styrning och uppföljning.

För kollektivtrafik finns särskilda avtal att förhålla sig till:

- Aktieägaravtal mellan GSK och VT avseende GSAB
- Bolagsordningar för GSK, GSB, GST och GSAB
- Ägardirektiv GSAB

2.3 Affärs-/verksamhetsplan

GSB och GST

På grund av beslut i kommunfullmäktige om försäljning eller avveckling av bolagen GS Buss AB samt GS Trafikantservice AB, så har ingen affärsplan upprättats i dessa bolag för 2022.

GSAB

Affärsplanen för 2022 är inte beslutad av styrelsen vid tillfället för inlämning av denna budgethandling.

Kommentarer från dotterbolagen:

GST: Bolagets strategiska mål är samlade under det balanserade styrkortets fyra perspektiv. Dessa mål utgör skilda perspektiv på ett och samma gemensamma slutmål; att göra GS Trafikantservice till en kvalitativ, framgångsrik och lönsam

tjänsteorganisation eller som visionen lyder; Sveriges ledande leverantör av trafiknära tjänster.

GSAB: Som en del i kommunkoncernen samt som en del av Västtrafiks verksamhet har Göteborgs Spårvägar knutit an till de finansiella målen genom att sätta upp följande mål för ekonomin:

- Soliditeten för bolaget ska minst uppgå till 45 %
- Bolaget ska bedriva en effektiv verksamhet med ett årligt effektiviseringsmål om 1%.

2.4 Övriga mått och nyckeltal

Mål (kund- och verksamhetsrelaterade)

Mått/nyckeltal	Mål 2022	Prognos aug 2021	Utfall 2020	Utfall 2019
GSB - Antal resande med egna linjer	*	11 045 000	12 100 000	17 200 000
GSB - Resandeförändring	*	-36%	-30%	+4,2%
GSB - Utförd trafik av totalt planerad	99,90%	99,90%	99,93%	99,91%
GST - Genomförda kundmöten med fokus på levererad kvalitet	50	46	35	49
GST - Antal revisionsanmärkningar	0	1	2	2
GST - Antal utfasnings-/hormon-störande ämnen	0	0	0	0

GSAB har inte angivit några verksamhetsmål i budget 2022.

Kommentarer till kund- och verksamhetsrelaterade mål

GSB

Produktionen sker endast 5 månader och 12 dagar samt resandeutvecklingen är ytterst osäker. Vi följer resandet som nyckeltal men sätter ej mål för 2022.

GST

- Genomförda kundmöten som fokuserar på levererad kvalitet: Relaterar till avtals- och uppföljningsmöten med beställaren där kvalitet ingår som en del i avstämningen.
- Antal revisionsanmärkningar: Redovisar framkomna anmärkningar vid extern recertifiering alt årlig revision av gällande ISO-certifiering.
- Antal utfasnings-/hormonstörande ämnen: Redovisar ämnen i verksamheten som finns upptagna på lista över utfasnings-/hormonstörande ämnen.

Mål inom personalområdet

Mått/nyckeltal	Mål 2022	Prognos aug 2021	Utfall 2020	Utfall 2019
GSB: Sjukfrånvaro korttid	3,3 %*	3,0 %	3,0 %	2,2 %
GSB: Sjukfrånvaro långtid	7,0 %*	6,8 %	6,8 %	4,9 %
GST: Sjukfrånvaro korttid	3,0 %	3,2 %	3,6 %	2,0 %
GST: Sjukfrånvaro långtid	4,0 %	6,8 %	4,3 %	3,3 %
GST: Andel medarbetare utsatta för kränkande särbehandling	0	0	0	0
HME	85	85	85	78

Kommentarer till mål inom personalområdet

GSB:

GS Buss avslutar trafikavtal Centrum 2022-06-13 och har som övergripande mål att leverera trafiktjänsterna fullt ut. De flesta medarbetarna kommer att vara eller bli uppsagda under perioden och en del kanske söker och får nya arbeten innan vårt avtal har tagit slut. Vi måste därför arbeta hårt med planering, prognoser och riskbedömningar för att möta utmaningen på bästa sätt.

GST:

- Andel medarbetare utsatta för kränkande särbehandling /trakasserier: Värde från genomförd medarbetarenkät.
- HME (Hållbart medarbetarengagemang): Värde från genomförd medarbetarenkät som mäter
 1. Nivån på medarbetarnas engagemang,
 2. Utvärderar chefens förmåga att skapa förutsättningar för engagemang hos medarbetaren.
 3. Organisationens förmåga att ta tillvara engagemanget och att skapa förutsättningar för ett ökat engagemang.

GSAB:

GSAB har inte angivit några mål inom personalområdet.

3 Ekonomiska mål

3.1 Beräkningsprinciper

Budget för 2022 baseras delvis på olika antaganden för koncernbolagen. Samtliga bolag har antagit att allmänna kostnadsökningar för personal och material följer de senaste årens trender.

GSK

Budget för affärsstöden i GSK baseras på antagandet om att verksamheten bedrivs på helår, och med samma ordinarie bemanning som under 2021.

GSB

Budgeten beräknas på gällande avtal där trafikavtalet med Västtrafik löper från årets början till och med 2022-06-12. Indexering av intäkterna för trafikavtalet har beräknats utifrån en svag utveckling och med spridning över året enligt historik. Västtrafik har påbörjat en diskussion om att man kommer att teckna ett tilläggsavtal om resandeincitament och bonus för kundnöjdhet på liknande sätt som man gjorde 2021 och i budget har vi tagit hänsyn till detta.

För Depå Kville löper avtalet med Västtrafik på helår.

GST

Budgeten 2022 baseras på gällande avtal och i de fall avtal upphör under 2021/2022 förväntad vinst i respektive upphandling. Vi ser en fortsatt minskning av beställningar inom avtalen "Terminalledning NET" och "Service av hållplatsinformation". Det senare får också till följd en minskning i beställningarna till underleverantören Skyltverkstaden. Samtliga avtalsintäkter är indexuppräknade och hänsyn är tagen till beställarnas visioner inför 2022.

Budgeten för 2022 bygger på en total nedbrytning på respektive enhet av OH-kostnaderna utifrån framarbetade fördelningsnycklar. Lönekostnaderna för samtliga enhetschefer ligger som tidigare år på GST gemensamt och fördelas på respektive enhet utifrån nyttjandegrad. Allt för att skapa en god översikt över verksamheterna samtidigt som det underlättar uppföljning och analys.

GSAB

Då GSABs verksamhet till största delen baseras på två avtal med skilda förutsättningar beskrivs nedan budgetförutsättningarna närmare per avtalsområde:

Budgetförutsättningar för Trafikavtalet:

Den första januari 2020 trädde det nya trafikavtalet med Västtrafik i kraft. Avtalet bygger på partnerskap och innebär i vissa delar ett förändrat arbetssätt. Inom det ekonomiska perspektivet så innebär avtalet förändringar avseende uppbyggnad av budget för kommande år. Avtalet har inga fastställda ersättningsnivåer utan bygger på kostnadstäckning. Verksamheten är direkt tilldelat och har således inget konkurrensförhållande, men ständiga förbättringar är i fokus så på så sätt verksamheten jämförs med övriga trafikoperatörer på marknaden utifrån ett produktivitet- och effektivitetsperspektiv.

Intäkten för linjetrafik som redovisas ovan är den ersättningsnivå som räknats fram i Budget 2022 baserat på indexuppräkning av budget 2021 med vissa kända verksamhetsjusteringar.

Budgetförutsättningar för Entreprenadavtalet:

Det största avtalet inom Infrastruktur "Drift- och Underhållsavtalet av Spårvägsanläggningen inom Göteborgs och Mölndals kommun" är tecknat med Göteborgs Stads Trafikkontor och är för 2022 indexuppräknat. Entreprenaden omfattar drift- och underhållsåtgärder samt myndighets-, säkerhets- och förvaltningsuppgifter.

Under 2022 räknar bolaget med en stor ökning av projekt avseende tillägg till "Drift- och Underhållsavtalet" men en minskning av större entreprenader mot Trafikkontoret. Projekt mot extern beställare beräknas ligga på ungefär detsamma som 2021. Då Trafikkontorets beställningstidpunkt gällande banunderhåll inte följer VTs budgetårshjul föreligger det risk gällande GSABs totala budgeterade volym gällande banunderhåll.

3.2 Budget hela koncernen

Resultaträkning sammandrag

Tkr	Budget 2022	Prognos aug 2021	Budget 2021	Bokslut 2020
Intäkter	1 560 963	1 553 078	1 392 064	1 436 756
Kostnader	-1 548 799	-1 531 068	-1 371 874	-1 407 225
Rörelseresultat	12 164	22 010	20 190	29 531
Finansiella poster	705	1 160	380	1 156
Resultat efter finansiella poster	12 869	23 170	20 570	30 687
Avgår minoritetsintresse (15% av Västtrafik i GSAB)	-16	567	-264	-1 057
Totalt	12 853	23 737	20 306	29 630

I ovanstående uppställning är koncerninterna poster eliminerade.

3.3 Budget per bolag

Resultaträkning för Göteborgs Kollektivtrafik AB (Affärsstöden)

Tkr	Budget 2022	Prognos aug 2021	Budget 2021	Bokslut 2020
Intäkter	14 210	15 695	16 119	11 860
Kostnader	-14 210	-16 595	-16 269	-11 562
Resultat före fin. poster	0	-900	-150	298
Finansiella intäkter	900	900	1 100	1 090
Finansiella kostnader	-600	-600	-950	-878
Resultat efter fin. poster	300	-600	0	510

Kommentarer till budget för GSK

Budget för affärsstöden i GSK är beräknad med antagandet om att ordinarie personalstyrka fortsätter med sin verksamhet året ut. I och med att trafikverksamheten i GSB avvecklas runt halvårsskiftet kommer mängden ordinarie arbetsuppgifter att minska för ett par av de anställda. Bedömningen är dock att den administrativa avvecklingen inklusive arkivering kommer att kräva minst lika mycket resurser, varför ingen minskning av personalkostnaden har gjorts.

2022 års avgift till Stadshus AB var inte känd vid budgeteringstillfället, och ett antagande har gjorts om samma nivå som under 2021.

Kostnader för IT-system och -support tas in i GSK, och faktureras därefter ut till GSB och GST utifrån respektive bolags användning av resurserna. För GST har IT-kostnaderna beräknats på helår, medan beräkningen för GSB innehåller antaganden om hur kostnaderna kommer att förändras efter avvecklingen av trafikavtalet.

Övriga kostnader som uppkommer i GSK fördelas ut till de tre dotterbolagen enligt en på förhand överenskommen fördelningsmall. Fördelningen avser att spegla respektive bolags användning av resurserna.

Resultaträkning för GS Buss AB (GSB)

Tkr	Budget 2022	Prognos aug 2021	Budget 2021	Bokslut 2020
Intäkter	203 710	230 770	204 810	221 026
Kostnader	-194 510	-206 320	-188 406	-196 763
Resultat före fin. poster	9 200	24 450	16 404	24 263
Finansiella intäkter	300	350	0	206
Finansiella kostnader	0	0	0	-15
Resultat efter fin. poster	9 500	24 800	16 404	24 454

Kommentarer till resultaträkning för GSB

Intäkter

Trafikproduktionen beräknas under perioden 2022-01-01 till och med 2022-06-12 och ändras mycket lite jämfört med motsvarande period 2021 så många förutsättningar har kunnat beräknas på samma sätt som första halvåret 2021.

I intäkterna från Västtrafik ingår fakturering av samtliga kostnader för laddstationer för elbussar och merkostnad för 10 elbussar enligt tilläggsavtal.

Efter avtalslut kommer bussar och en del inventarier att säljas varvid en betydande intäkt för framförallt bussar uppstår. Den beräknade försäljningsintäkten motsvarar det bokförda restvärdet vid försäljningstillfället, och försäljningen förväntas därför inte orsaka någon nämnvärd resultatpåverkan.

Vi har fört en dialog med vår kund på Kruthusgatan, Vy Flygbussarna AB, och gjort en gemensam bedömning med dem om deras produktion för de första tre månaderna 2022. Från 2022-04-01 avslutar de sin tid hos oss och flyttar från depå Kruthusgatan. De köper drivmedel och tank och tvätt av GS Buss.

På bussdepå Kville har avtal med Västtrafik om att tillhandahålla bussdepå för ca 120 bussar och se till att depån fungerar på ett bra sätt för operatören Transdev.

Verksamheten har beräknats på helår och intäkterna består av hyresintäkter, skötsel och underhåll av depån samt tjänster från vår plåtverkstad.

Kostnader

I drift/material/tjänster ingår service- och reparationsavtal för både nya elbussar och äldre gasledbussar. Här ingår också kostnader för service och underhåll av laddstationer.

Lokalkostnaderna är beräknade utifrån underhålls- och mediabehov samt hyresnivåer i gällande avtal och med hänsyn till kostnadsutvecklingen.

Personalkostnaderna är beräknade utifrån produktion och lönenivåer. Särskild hänsyn har tagits till att många medarbetare som avslutar sin anställning i juni kommer att ha kvarvarande semesterdagar som kommer att betalas ut som kontant lön.

För avveckling av verksamheten har tre heltidsresurser beräknats för andra halvåret.

Avskrivning av bussar och inventarier sker enligt plan under första halvåret. Efter avtalsslut kommer bussar och en del inventarier att säljas.

Resultaträkning för GS Trafikantservice AB (GST)

Tkr	Budget 2022	Prognos aug 2021	Budget 2021	Bokslut 2020
Intäkter	51 599	60 896	56 622	72 101
Kostnader	-48 635	-58 656	-54 216	-67 070
Resultat före fin. poster	2 964	2 240	2 406	5 031
Finansiella intäkter	0	160	0	268
Finansiella kostnader	0	0	0	-1
Resultat efter fin. poster	2 964	2 400	2 406	5 298

Kommentarer till resultaträkning för GST

Coronapandemin och den därmed sämre ekonomin för våra beställare inom kollektivtrafiken har tillsammans med minskningar i stadengemensamma evenemang inneburit minskade beställningar inom flera av våra avtal under 2021. Vi ser också en fortsatt trend som pekar på en minskning av informationsbehovet vid strukturförändringar och ombyggnader i kollektivtrafiken. Antalet projekt inom i första hand Hållplatsinformation men även byggprojekt inom hållplatsdriften bedöms minska under 2022 i förhållande till 2021 och tidigare år. Detta i kombination med förväntat minskad omsättning i de avtal vi lämnar anbud på ser vi för GS Trafikantservice en totalt minskad omsättning för 2022.

Bolagets omsättning beräknas minska från 56 622 tkr i budget 2021 till 51 599 tkr i budget för 2022. Resultatet ökar från 2 406 tkr 2021 till 2 964 tkr 2022.

Resultaträkning för Göteborgs Spårvägar AB (GSAB)

Tkr	Budget 2022	Prognos aug 2021	Budget 2021	Bokslut 2020
Intäkter	1 305 924	1 262 090	1 230 718	1 159 409
Kostnader	-1 305 924	-1 265 870	-1 229 187	-1 159 500
Resultat före fin. poster	0	-3 780	1 531	-91
Finansiella intäkter	125	400	250	532
Finansiella kostnader	-20	-50	-20	-46
Resultat efter fin. poster	105	-3 430	1 761	395

Kommentarer till resultaträkning för GSAB

Den första januari 2020 trädde det nya trafikavtalet med Västtrafik i kraft. Avtalet bygger på partnerskap och innebär i vissa delar ett förändrat arbetssätt. Inom det ekonomiska perspektivet så innebär avtalet förändringar avseende uppbyggnad av budget för kommande år. Avtalet har inga fastställda ersättningsnivåer utan bygger på kostnadstäckning. Verksamheten är direkt tilldelat och har således inget konkurrensförhållande, men ständiga förbättringar är i fokus så på så sätt verksamheten jämförs med övriga trafikoperatörer på marknaden utifrån ett produktivets- och effektivitetsperspektiv.

Intäkten för linjetrafik som redovisas ovan är den ersättningsnivå som räknats fram i Budget 2022 baserat på indexuppräknings av budget 2021 med vissa kända verksamhetsjusteringar.

- Fortsatt lagkravs- och avtalsefterlevnad.
- SIQ, kvalitetcertifiering enligt avtalskrav. Ett steg på vår resa mot att bli ett spårvägsföretag i världsklass
- Basen i verksamheten är trafikproduktionen vilken i princip är oförändrad jämfört med 2021 års produktion.
- Produktionen är planerad med lämplig fördelning på vagnsflottan utifrån de behov som finns identifierade.
- Antalet tjänster i förarkåren har justerats utifrån de nya behov som finns för till följd av utbildningsinsatser avseende M33. För att lindra effekterna av framkomlighetsproblemen så har ett antal extra tjänster budgeterats.
- Underhåll av fordonsflottan har budgeterats utifrån planerad produktion och de underhållsplaner som gäller. Till detta finns kopplat material- och bemanningsbehov.
- Totala kostnad för fordonsdelar är 104,9 mnkr fördelat enligt:
 - M28 uttrangerad
 - M29 10 mnkr
 - M31 37,6 mnkr
 - M32 57,3 mnkr varutav 4 mnkr underhåll 1080
 - M33 saknar underhållsplan
- I budgeten ingår kostnader för anpassning inför leveransen av M33.
- Personalkostnader har beräknats utifrån gällande avtal samt den organisation som trädde i kraft 1:a mars 2020.

“Drift- och Underhållsavtalet av Spårvägs-anläggningen inom Göteborgs och Mölndals

kommun” är tecknat med Göteborgs Stads Trafikkontor och är för 2022 indexuppräknat. Entreprenaden omfattar drift- och underhållsåtgärder samt myndighets-, säkerhets- och förvaltningsuppgifter.

Under 2022 räknar bolaget med en stor ökning av projekt avseende tillägg till “Drift- och Underhållsavtalet” men en minskning av större entreprenader mot Trafikkontoret. Projekt mot extern beställare beräknas ligga på ungefär detsamma som 2021. Då Trafikkontorets beställningstidpunkt gällande banunderhåll inte följer Västtrafiks budgetårshjul föreligger det risk gällande Göteborgs Spårvägars totala budgeterade volym gällande banunderhåll.

3.4 Investeringsredovisning

Investeringar GSAB

Tkr	Budget per projekt	Budget 2022	Beräknas färdigt, år/kvartal
Ersätta trafikalt system (Hastus)	35 000	14 000	2023, Q4
Lastbil, tvåvägs	8 000	8 000	2022, Q4
Underhållssystem infrastruktur och driftsäkring	5 400	5 400	2022, Q4
Borr och sågutrustning, Depå Ringön	2 500	2 500	2022, Q4

Kommentarer till investeringsredovisningen

Samtliga investeringar i tabellen ovan avser GSAB. Listan innehåller endast ett urval av 2022 års investeringar. Övriga bolag i koncernen planerar inte att företa några investeringar under 2022.