

Budget 2022

Göteborgs Spårvägar AB

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning	3
2 Mål för verksamheten	4
2.1 Kommunfullmäktiges budget	4
2.1.1 Särskilda uppdrag från Kommunfullmäktige	4
2.2 Särskilda uppdrag från GSK AB	4
2.3 Affärs-/verksamhetsplan	5
2.4 Övriga mått och nyckeltal	5
3 Ekonomiska mål	6
3.1 Beräkningsprinciper	6
3.2 Resultaträkning	6
3.3 Investeringsredovisning	8

1 Sammanfattning

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

Bolaget 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.

I avtalsförhållandet mellan Göteborgs Spårvägar och Västtrafik finns två allmänna principer för det gemensamma ekonomiska arbetet. Det är principen för öppna böcker samt självkostnadsprincipen. Dessa principer ska genomsyra det ekonomiska arbetet i bolaget samt i dialogen mellan Västtrafik och bolaget.

2 Mål för verksamheten

2.1 Kommunfullmäktiges budget

Mål för bolaget/koncernen

Stadens övergripande mål:

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

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 %

2.1.1 Särskilda uppdrag från Kommunfullmäktige

2.2 Särskilda uppdrag från GSK AB

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

Göteborgs Spårvägar styr och följer upp verksamheten genom följande dokument och system:

- Inriktningsdokument, fastställt av styrelsen
- Affärsplan, fastställt av styrelsen
- Verksamhetsplan, utarbetad av respektive avdelning
- Verksamhetsledningssystem med processtöd
- Internkontroll för året, fastställd av styrelsen. För att säkerställa att Göteborgs Spårvägars styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten sker systematiskt, förebyggande och utvecklingsorienterat så har en instruktion för intern kontroll fastställts av styrelsen. Instruktionen ska med rimlig grad säkerställa:
 - att verksamheten bedrivs ändamålsenligt och effektivt, med fokus på kvalitet för den verksamheten riktar sig till,
 - att verksamheten långsiktigt bidrar till en hållbar utveckling och en god ekonomisk hushållning utifrån ett helhetsperspektiv,
 - att lagstiftning, föreskrifter och riktlinjer som berör verksamheten följs,
 - att information om verksamheten och den finansiella rapporteringen är tillförlitlig och tillräcklig.

En sammanfattande rapportering av det arbete som bedrivits avseende intern styrning och kontroll inom bolaget under året görs på styrelsemötet i februari. Därutöver lämnas rapporter löpande till styrelsen vid behov.

2.3 Affärs-/verksamhetsplan

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

2.4 Övriga mått och nyckeltal

Mål (kund- och verksamhetsrelaterade)

Mått/nyckeltal	Mål 2022	Prognos aug 2021	Utfall 2020	Utfall 2019

Kommentarer till kund- och verksamhetsrelaterade mål

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

Mål inom personalområdet

Mått/nyckeltal	Mål 2022	Prognos aug 2021	Utfall 2020	Utfall 2019

3 Ekonomiska mål

3.1 Beräkningsprinciper

Då Göteborg Spårvägars 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 produktivets- och effektivitetsperspektiv.

Intäkten för linjetrafik som redovisas ovan är den ersättningsnivå som räknats fram i Budget 2022 baserat på indexuppräknning 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 Västtrafiks budgetårshjul föreligger det risk gällande Göteborgs Spårvägars totala budgeterade volym gällande banunderhåll.

3.2 Resultaträkning

Resultaträkning sammandrag

Tkr	Budget 2022	Prognos augusti 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 resultaträkningen

Resultaträkning per bolag eller avdelning

Tkr	Budget 2022	Prognos augusti 2021	Budget 2021	Bokslut 2020
Trafikavtalet	0	0	0	0
Utförande-entreprenadavtalet och kommunikationsteknik	0	-3 780	1 530	-91
Rörelseresultat	0	-3 780	1 530	-91
Finansiellt netto	105	350	230	486
Resultat efter fin. poster	105	-3 430	1 760	395

Resultat per avtal

Kommentarer till resultat per avdelning

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 produktivitets- 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 utranterad
 - 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.

3.3 Investeringsredovisning

Investeringar GSAB

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