

Delårsrapport mars 2022

Bolag

Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB
2022

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	4
2	Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen.....	6
2.1	Verksamhetens utveckling.....	6
2.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling ...	6
2.1.2	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling	8
2.1.3	Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen.....	9
2.2	Kommunfullmäktiges budgetmål	10
2.2.1	Riktade övergripande verksamhetsmål	10
2.2.2	Styrelsespecifika mål från KF	11
3	Övrig uppföljning till kommunstyrelsen	12
3.1	Utveckling inom personalområdet	12
3.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR- perspektiv	12
3.1.2	Analys av situationen inom HR-området	13
3.2	Ekonomisk uppföljning.....	14
3.2.1	Utfall till och med perioden	14
3.2.2	Prognos	15
3.2.3	Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande 16	
3.2.4	Investeringsredovisning	17
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	18
3.3.1	Konsekvenser av kriget i Ukraina	18
3.3.2	Övriga beslut och/eller uppdrag	18
4	Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB	19
4.1	Uppföljning av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete	19
4.2	Uppföljning av kassaflöde, lån och realisationsresultat.....	19

Bilagor

*Bilaga 1: PU §178 Styrelsensutvärdering samt styrelsens utvärdering av
VD extra möte 211215 GSK*

*Bilaga 2: PU § 101 Styrelsens utvärdering samt styrelsens utvärdering av
VD möte 211126 GSB*

*Bilaga 3: PU § 104 Styrelsens utvärdering samt styrelsens utvärdering av
VD möte 211022 GST*

Bilaga 4: Protokoll nr 2 GS 220209

1 Sammanfattning

GSK

Koncernen består av GSK och dotterbolagen GSB, GST och det delägda bolaget GSAB.

KF beslutade 2020-05-14 att ge GSK med hjälp av extern expertis, mandat att, genomföra en avyttring alternativt avveckling av GST.

Försäljningsfrågan har, efter tilldelning av ett avtal från Västfastigheter till GST startat upp igen under Q1. Status just nu är att det finns intressenter och GSK arbetar gemensamt med intressenterna om tidplan för ev. indikativa bud.

Oron hos personalen i GST har ökat eftersom försäljningsfrågan drar ut på tiden och GSK har genomfört en riskanalys tillsammans med GST i syfte att lägga en åtgärdsplan för att förbättra arbetsmiljön och säkerställa den interna arbetsprocessen. Den långdragna försäljningsprocessen har inneburit att flera nyckelpersoner sagt upp sig. Rekryteringsläget är ogynnsamt, svårt rekrytera ersättning för nyckelpersoner. Riskanalysen redovisar att GST kommer få svårighet att leverera enligt tilldelade avtal om personal lämnar.

Den absolut viktigaste åtgärden är att få ett beslut i GSK under juni månad om avyttring alternativt avveckling.

Resultatprognosen i moderbolaget ligger i nivå med budget.

GSB

Leverans av linjetrafik och övriga tjänster har skett enligt avtal under perioden, med förhållandevis få indragna turer.

Resultatet ekonomiskt är mycket gott, och de ökade kostnaderna för drivmedel och uppvärmning av lokaler har kompensrats tack vare trafikavtalets indexering av intäkterna.

Resultatprognosen ligger på 12,4 mnkr, eller 3,2 mnkr över budget.

GST

Verksamheten har under kvartal 1 levererat under plan. Resultatet ligger 0,3 mnkr under budget beroende på minskade intäkter.

Sjukfrånvaron ligger på 12,2%, vilket är högt. Avtalsförlusten för Hittegods och osäkerheten i försäljningssituationen är sannolika skäl.

Resultatprognosen ligger i nivå med budget; 3,0 mnkr

GSAB

Göteborgs Stad är ägare av banan med tillhörande trafikmiljö. VT är finansiell huvudman, ansvarig för trafikeringsplan, spårvagnsfordon och depåfastigheter.

GSAB har under Q1 utfört sin produktion på en godkänd nivå trots brist på spårvagnsfordon, depåkapacitet, framkomlighetsproblem i kombination med ett ökat resande under främst mars.

GSAB har i UR1 rapporterat att prognosen för Utförandeentreprenadavtalet (Avtal TK) är negativt och beror på att TK inte gjort klart alla planeringar och beställningar för året. Utifrån principen om självkostnad så ligger prognosen för Avtal TK ändå på noll.

I månadsrapport mars är antaganden att alla kostnader i dec till mars månad täcks

av intäkter inom betalplan 2022. GSAB och TK är inte överens om vissa delar av dessa intäktsuppbokningar avseende dec, Beloppet är en fordran på 11 mnkr, som just nu är uppbokad i mars månads intäktsutfall och avser kostnader för utfört arbete inom betalplan 2021, men har ännu inte fakturerats.

GSK anser att dessa olika skrivningar i UR1 och Månadsrapport mars **INTE** ger säkerhet kring en nollprognos och **INTE** uppfyller rekommendationen från Stadsrevisionen om ekonomin i balans 2022.

2 Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen

2.1 Verksamhetens utveckling

2.1.1 Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling

Effektmått och övriga mått/nyckeltal

Mått/nyckeltal	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall perioden 2022	Prognos helår 2022
GSB - Antal resande (miljoner)	12,1	11,3	3,3	-
GSB - Resandeförändring jfr 2021	-	-	+40%	-
GSB - Utförd trafik	99,93%	99,83%	99,88%	-
GST - Hållplatsservice: Omsättning i avtal "Drift och underhåll av hållplatsutrustning" med Västfastigheter	17,8 mnkr	16,9 mnkr	3,8 mnkr	14,6 mnkr
GST - Resurspoolen: Levererade antal informatörstimmar till Västtrafik (tusental)	21,2	18,7	1,0	18,0
GST - NET: Levererat antal timmar till Västtrafik störningshantering (tusental)	19,4	10,5	1,8	7,3
GSAB - Spårvagnstillgänglighet (%)	81,3	82,2	83	83
GSAB - Vägtrafikolyckor per 1 miljon km	11,8	15,6	12,0	12,0
GSAB - Resandeutveckling, antal miljoner delresor	95	93	27,3	108

GSB:

Bolaget avslutar trafikavtalet med Västtrafik den 13 juni 2022 och jämförelser med helår och helårsprognoser är därför inte tillämpligt.

GST:

-Hållplatsservice: Orsak till mindre omsättning är väsentligt färre byten av väderskydd under 2022 samt inga större arbeten inplanerade.

-Resurspoolen: Låg nivå på beställningar från Västtrafik under perioden.

-NET: Minskningen beror på att Västtrafik i högre utsträckning än tidigare driver störningshantering i egen regi.

GSAB:

- Siffrorna påverkas av utrangeringen av rostdrabbade fordon under 2021.
- Ökningen bedöms kunna härledas till kontinuerliga trafikförändringar i och i anslutning till spårvagnssystemet samt i centrala Göteborg.
- Minskningen, som var drastisk under pandemin, har under första kvartalet vänt till en ökning, framför allt under mars.

Volym-, intäkts- och kostnadsutveckling

Mått	Utfall perioden jämfört med samma period föregående år	Prognos helår jämfört med helår föregående år
GST - Intäkter jan-mars, mnkr	-4,0	-11,0
GST - Kostnader jan-mars, mnkr	-3,2	-10,9
GST - Resultat jan-mars, mnkr	-0,8	+0,1
GSAB - Utförd trafik, km %	-3,0	-1,7

GSB:

GSB avslutar trafikavtalet med VT den 13 juni 2022 och jämförelser med helår och helårsprognoser blir haltande. Gällande produktionsutveckling är den i stort sett samma som 2021 i perioden. Eftersom avtalet avslutas i juni är helårsjämförelse inte tillämplig.

GST:

Minskningen i omsättning från föregående år beror på att de största beställarna, VT och Västfastigheter, har minskat sina beställningsvolymen. Bland annat har VT tagit över stora delar av störningshanteringen i egen regi.

Kostnaderna har kunnat anpassas till minskad omsättning, och resultatet ligger på samma nivå som under 2021.

GSAB:

Skillnaderna mellan åren beror huvudsakligen på kalendereffekter samt VT:s ändrade Trafikplan.

GSAB (Analys från GSK)

I bokslut för 2021 visar GSAB på ett underskott i Avtal TK med -11 mnkr. Beloppet har bokats upp som fordran av GSAB. GSK kan konstatera att TK i sitt bokslut 2021 har meddelat en motparts-differens på 8.5 mnkr utifrån GSABs uppbokade 11mnkr.

GSAB har i UR1 rapporterat att prognosen för Avtal TK är negativ och beror på att TK inte gjort klart alla planeringar och beställningar för året. Utifrån principen om självkostnad så ligger prognosen för Avtal TK ändå på noll.

GSAB redovisar i sin Månadsrapport från Cognos (koncernrapporteringsystem) att det finns risker i de redovisade intäktsutfallen för mars månads resultat. Riskerna består i de uppbokade intäkterna som genomförts inom ramen för Avtal TK. Antaganden har gjorts att alla kostnader i december till mars månad täcks upp av intäkter inom betalplan och projektverksamheten. GSAB och TK är inte överens om vissa delar av de intäktsuppbokningar som framför allt gjorts avseende december månad. Beloppet som parterna inte är överens om är en fordran på 11 mnkr och avser kostnader för utfört arbete inom betalplan 2021.

"Kostnadsutfallet i relation till godkända faktureringar från TK är i nuläget negativt. Detta beror framför allt på att TK inte gjort klart alla planeringar och beställningar för året. Kostnader som finns inom betalplan blir högre när felavhjälpare projekt minskar i volym, vilket också signalerats till TK i en RTB (rapport till beställaren). Utifrån principen om självkostnad så ligger prognosen för Avtal TK ändå på noll vid helårsskiftet." (Citat från månadsrapport GSAB mars)

GSK anser att dessa olika skrivningar i GSAB UR1 och Månadsrapport feb/mars INTE ger säkerhet kring en nollprognos och INTE uppfyller rekommendationen från Stadsrevisionen om ekonomin i balans 2022. I stadens koncernrapporteringsverktyg Cognos finns en differens i den interna motpartsrapporteringen mellan GSAB och TK på 11 mnkr.

2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

GST - Avtal för Hittogodshantering med Västtrafik upphör 2022-06-19
Orsak till att avvikelserna uppstått
Förlust vid av Västtrafik förnyad upphandling.
Konsekvenser för de verksamheten är till för
Inga
Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer
Enheten Hittogods avvecklas 2022-06-19. Samtliga medarbetare har sökt och fått nya arbeten varav en inom bolaget. Övriga har sagt upp sig.
Ekonomiska konsekvenser
Omsättning beräknas minska med ca 2 mnkr. Dock kompenseras detta av en ökning i affärerna för NET. Ingen negativ resultatpåverkan.
Vidtagna åtgärder
Omförhandling hyresavtal för hittogodslokalen pågår. Omplaceringserbjudande till kvarvarande personal.

.

GSAB - 1. Spårvagnsbrist
Orsak till att avvikelserna uppstått
Gammal obsolet fordonspark och leveransförsening M33 .
Konsekvenser för de verksamheten är till för
Resenären drabbas av hög trängsel och lägre trafikservicegrad.
Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer
Bedöms som normalsituation tom 2026 då M33/34 fordon nr 100 har levererats.
Ekonomiska konsekvenser
-
Vidtagna åtgärder
Organisation anpassad efter behov. Fordonsleveransplan Västtrafik M33/34 bevakas.

GSAB - 2. Låg nivå av spårvagnsuppställnings- och depåkapacitet
Orsak till att avvikelser uppstått
Gammal depå, 11 av 24 spår MX avstängda för reparation och leveransförsening RÖX etapp II.
Konsekvenser för de verksamheten är till för
Resenären drabbas av lägre trafikservicegrad pga logistiska störningar.
Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer
Dagliga omplaneringar av depålogistik kan innebära logistikrisker.
Ekonomiska konsekvenser
-
Vidtagna åtgärder
Organisation anpassad efter behov. Depårenovering Västtrafik bevakas.

2.1.3 Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen

GSK

Affärsstödet i GSK består av 7 medarbetare inom de administrativa områdena Ekonomi där budget-uppföljning och kontroll för samtliga tre dotterbolag utförs utifrån en koncernredovisning enligt ABL. Övrig ekonomi, Lön och Personaladministration, Arkiv och Dokumenthantering samt Arbetsmiljö och Arbetsrätt utförs för de två helägda dotterbolagen, GSB och GST.

I samband med avveckling av linjetrafiken, 22-06-13, i GSB försvinner en stor del av affärsunderlaget för dessa i administrationen och därför har GSK påbörjat varsel av arbetsbrist/uppsägning enligt LAS.

GSB

GS Buss deltog i Västtrafiks upphandling Trafik 2022 Göteborg Centrum Nordost men tilldelades inget avtal och är således utan avtal om trafik och måste avveckla verksamheten. Nuvarande trafikavtal upphör 2022-06-13. Avveckling av verksamheten sker i projektform och projektets mål är att avveckla verksamheten på för GS Buss bästa sätt så att inte resurser förspills och att vi kan leverera trafik utan påverkan av avvecklingen. Projektet startade i maj 2021 och avslutas 2022-12-31.

GST

Varsel om arbetsbrist och uppsägningar inom Affärsstödet i GSK kommer att få konsekvenser för GST att klara sina leveranser under andra halvåret om inte bolaget blir sålt i juni 2022.

KF fattade under våren 2020 beslut att avyttra alternativt avveckla GST inom mandatperioden.

Försäljningsprocessen fortgår för GST men behöver komma till ett avslut innan sommaren antingen genom en avyttring eller start av avvecklingsprocess. Kontakter finns med intressenter genom det externa finansiella stödet. Den långa försäljningsprocessen har skapat en dålig arbetsmiljö för anställda inom bolaget (GST) som har lett till oönskade personalavgångar där nyckelpersoner har gått vidare till andra jobb.

GSAB

Ej aktuellt

GSK

Ekonomi i balans för GSAB

GSK anser att GSABs olika skrivningar i UR1 och Månadsrapport mars **INTE** ger säkerhet kring en nollprognos och **INTE** uppfyller rekommendationen från Stadsrevisionen om ekonomin i balans 2022.

2.2 Kommunfullmäktiges budgetmål

2.2.1 Riktade övergripande verksamhetsmål

GSB är under avveckling fram till 2022-06-12. Ingen affärsplan upprättad för 2022 och därav ingen särskild rapportering kring de övergripande målen.

GSK/GST Övergripande mål från KF

Göteborg är en attraktiv stad där alla ges chansen att forma sina liv och ingen lämnas utanför

Genom upphandlade avtal med Västfastigheter och trafik huvudmannen Västtrafik bidrar GSK/GST till målet genom att underhålla och förbättra möjligheterna till ett kvalitativt kollektivt resande med säkra och välskötta hållplatser såväl för resor till arbete som till skola, kultur- och idrottsevenemang. Kollektivtrafiken skall vara ett tryggt och säkert alternativ för resandet där alla ges möjlighet att delta i kultur- och idrottsevenemang oberoende av var i staden man bor eller vilka förutsättningar man har till individuellt resande med eget fordon.

Göteborg är en hållbart växande storstad med framtidstro

I vårt arbete med förebyggande- och avhjälpande underhåll av hållplatsutrustningar i kombination med service av hållplatsinformation medverkar vi till en hållbar mobilitet och en god framkomlighet där tillgängligheten för resenären står i centrum. Ren och hel hållplatsutrustning med tillförlitlig information skapar en miljö som bjuder in till ett ökat kollektivt resande och ger fördelar i konkurrensen med biltrafiken.

Göteborg är en storstad med stabil ekonomi och hög tillväxt

Vår verksamhet bygger till största delen på upphandlade avtal där vi stödjer kollektivtrafiken i olika delar. Avtalen är vunna i konkurrens där hög kvalitet i de flesta fall medverkat till vinst vid lagda anbud.

GSAB

Styrelsen för Göteborgs Spårvägar AB verkar för en god måluppfyllelse på medellång sikt samt lång sikt gentemot de av Göteborg Stad angivna Övergripande verksamhetsmålen genom att:

1. "Göteborg är en attraktiv storstad där alla ges chansen att forma sina liv och ingen lämnas utanför".
 - Indikator 1.6 adresseras
2. "Göteborg är en hållbart växande storstad med framtidstro"

- Indikator 2.1 adresseras
- Indikator 2.2 adresseras
- 3. ”Göteborg är en storstad med stabil ekonomi och hög tillväxt”
 - Indikator 3.3 adresseras

2.2.2 Styrelsespecifika mål från KF

Lokala indikatorer

Mål	Indikator	Utfall 2020	Utfall 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024	Mål 2030
Gbg Stad Övergripande mål nr. 1	Trafik-servicegrad	96,5%	95,1%	96,0%	96,0%	96,0%	99,0%
Gbg Stad Övergripande mål nr. 2	Fossilfri fordonsflotta	N/A	97%	97%	97%	97%	100%
Gbg Stad Övergripande mål nr. 2	Resande-utveckling, delresor, miljoner	95	93	108	125	141	180
Gbg Stad Övergripande mål nr. 2	Reshastighet högttrafik i city	10,5 km/h	10,5 km/h	10,5 km/h	10,5 km/h	10,5 km/h	15,0 km/h
Gbg Stad Övergripande mål nr. 3	HME	75*	72	74	75	78	80
Gbg Stad Övergripande mål nr. 3	Sjukfrånvaro	8,6%	10,6%	9,0%	9,0%	8,5%	7,5%

Uppdrag till GSK från KF budget 2019.

"Antalet kommunala bolag ska minska.

Göteborgs Stad äger idag ett stort antal bolag. Ägandet innebär i slutändan ett risktagande för göteborgarna och flyttar fokus från kommunens välfärdsverksamheter. Vår grundinställning är att kommunen ska undvika att agera på konkurrensutsatta marknader om inte särskilda skäl finns. Under mandatperioden ska antalet kommunala bolag minska, antingen genom omvandling till förvaltning, avveckling eller försäljning. Flera av de kommunala bolagen agerar i dag på marknaden. Det gäller bland annat Kommunleasing AB, GS Buss och Göteborg Energi. Staden har också via bolag ett omfattande mark- och fastighetsbestånd som inte är av kommunalt strategiskt intresse att äga. De resurser som frigörs ska investeras i stadens framtid i form av nya förskolor, skolor, äldreboenden, kollektivtrafik- och infrastruktursatsningar. ”

Linjetrafiken i GSB avvecklas 2022-06-13. Beträffande Depå Kville kommer GSK att lägga ett förslag till alternativ organisering under hösten 2022 och i och med detta kan uppdraget från KF omhändertas.

För GST är frågan om avyttring/avveckling inte löst ännu. Försäljningsfrågan pågår och planen är att presentera ett förslag till beslut till styrelsemötet i juni 2022.

3 Övrig uppföljning till kommunstyrelsen

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 2022	Utfall dec 2021
Total sjukfrånvaro (%)	11,2	9,1	8,0	8,6
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna avgångar	12	20		
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna rekryteringar	17	33		
Bolagsextern personalomsättning* (%)				

Tabellen ovan är en *samlad bild för hela koncernen* och avser utfall till och med februari.

Motsvarande tabeller för de enskilda dotterbolagen återfinns i bolagens respektive Delårsrapporter för mars. Nedan redovisas kommentarer från dessa:

GSB: Ingen prognos för personalomsättning och sjukfrånvaro då trafikverksamheten avslutas 2022-06-13.

Sjuktalet ökar, vilket tolkas som en kombination av pandemin samt att medarbetarna påverkas av uppsägningarna kopplade till arbetsbrist i och med avvecklingen.

GST: Gällande personalomsättningen ser bolaget en framtida ökning, analys beskrivs under kapitel 3.1.2. Flera nyckelpersoner har sagt upp sig men redovisas inte i periodens nyckeltal då avgång sker senare under våren. Detta riskerar att äventyra leveransen till kund.

	Aktuell period (ack sedan årets början)	Aktuell period föregående år (ack sedan årets början)	Prognos 2022	Utfall dec 2021
Total sjukfrånvaro (%)	12,3	13,2	11,0	9,7
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna avgångar	0	1		
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna rekryteringar	0	5		
Bolagsextern personalomsättning* (%)			15,0	1,7

Fotnot: * Bolagsextern personalomsättning avser andelen anställda som säger upp sig för att påbörja nya anställningar utanför det kommunala bolaget.

GSAB: Bolagets sjukfrånvaro är starkt påverkad av pandemin i början av året. Prognos för sjukfrånvaro på helår bygger snabbt avklingande effekter av covid-19. Extern personalomsättning har minskat under pandemin och ser fortsatt låg ut i inledningen av året.

3.1.2 Analys av situationen inom HR-området

GSK: Affärsstödet i GSK består av 7 medarbetare inom de administrativa områdena. Inom Ekonomi utförs budget-uppföljning och kontroll för samtliga tre dotterbolag utifrån en koncernredovisning enligt ABL. Övrig ekonomi, Lön och Personaladministration, Arkiv och Dokumenthantering samt Arbetsmiljö och Arbetsrätt utförs för de två helägda dotterbolagen.

I samband med avveckling av linjetrafiken, 22-06-12 i GSB, försvinner en stor del av affärsunderlaget för dessa i administrationen och därför har GSK påbörjat varsel av arbetsbrist/upsägning enligt LAS.

KF fattade under våren 2020 beslut om att avyttra GSB och avyttra alternativt avveckla GST inom mandatperioden. Till GSB hittades ingen köpare och GSB tilldelades inget nytt Trafikåtagande varför en avveckling av linjetrafiken inleddes i maj 2021 och avslutas under 2022.

GSB: KF fattade under våren 2020 beslut om att avyttra GSB inom mandatperioden. Till GSB hittades ingen köpare och GSB tilldelades inget nytt Trafikåtagande varför en avveckling av linjetrafiken inleddes i maj 2021 och avslutas under 2022.

I nuläget har cirka 85 % av berörda medarbetare fått besked om uppsägning. Samtliga av dessa medarbetare har anmälts till Omställningsfonden som i sin tur upprättar kontakt med respektive medarbetare.

GST: Försäljningsprocessen fortgår för GST men behöver komma till ett avslut innan sommaren antingen genom en avyttring eller start av avvecklingsprocess. Kontakter finns med intressenter genom det externa finansiella stödet. Den långa försäljningsprocessen har skapat en dålig arbetsmiljö för anställda inom bolaget (GST) som har lett till oönskade personalavgångar där nyckelpersoner har gått vidare till andra jobb. GST som ett kommunalt bolag upplevs i rådande situation som en otrygg arbetsgivare om inte en försäljning kommer till stånd. Som exempel kan nämnas att hela ledningsstödet i Resurspoolen har valt att sluta. Dessutom har

en gruppchef och en projektledare på andra enheter sagt upp sig. Bara dessa avgångar utgör ca 10% av den totala personalstyrkan i bolaget. Bolaget har dessutom rekryteringsproblem då det är få sökande till samtliga pågående rekryteringar. De ökade personalavgångarna kommer att orsaka problem med att utföra uppdrag i samtliga verksamheter.

GSAB: Bolagets sjukfrånvaro är starkt påverkad av pandemin i början av året, men förväntas återgå till mer normala nivåer under resten av året. De högsta sjuktalen finns inom förarkåren och bland verkstadspersonal, och ytterligare förebyggande och främjande insatser genomförs för att minska sjukfrånvaron i dessa grupper.

Extern personalomsättning har minskat under pandemin och ser fortsatt låg ut i inledningen av året. Bolaget ser en risk i att omsättningen nu åter kommer att öka då pandemin är över. Bolaget behöver vidta åtgärder för att omsättningen inte ska öka framför allt bland förare där personalomsättning märks i form av ökad resursåtgång till utbildning och introduktion. Bland annat genomförs åtgärder för att kunna locka mer kompetenta sökande till utlysta tjänster. I nuläget finns ingen risk kopplat till utförandet av uppdraget kopplat till kompetensbrist.

3.2 Ekonomisk uppföljning

Resultaträkning i sammandrag

Belopp i mnkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	377,0	375,0	2,0	365,4	1 464,9	1 560,7	1 560,7	1 500,0
Kostnader	-373,4	-369,6	-3,8	-370,9	-1 449,6	-1 548,5	-1 548,5	-1 476,8
Rörelse-resultat	3,6	5,4	-1,8	-5,5	15,3	12,2	12,2	23,2
Finansiella intäkter	0,3	0,1	0,2	0,3	1,2	1,3	1,3	1,8
Finansiella kostnader	-0,1	0,0	-0,1	0,0	-0,5	-0,6	-0,6	-0,7
Resultat efter fin. poster	3,8	5,5	-1,7	-5,2	16,0	12,9	12,9	24,3

Tabellen avser hela koncernen. Interna mellanhavanden mellan bolagen är eliminerade.

3.2.1 Utfall till och med perioden

Ovanstående tabell omfattar hela koncernen. Eftersom de ingående bolagens ekonomi påverkas av olika faktorer, och i viss mån saknar samröre med varandra görs ingen analys av koncernens totala resultat och prognos.

För en detaljerad redogörelse för faktorer som påverkar periodens utfall per bolag hänvisas till avsnitt 3.2.3

3.2.2 Prognos

GSB

Effekten av avtalets indexreglering innebär högre intäkter än i budget. Högre kostnader orsakas främst av höga priser på drivmedel och uppvärmning av lokaler, men även av extra personalkostnader kopplat till avvecklingen. Prognosen för resultatet är 12,4 mnkr (9,2 mnkr i budget).

GST

Förväntad omsättning totalt 52 mnkr och ett resultat på 3 mnkr (= budget). I prognosen finns konsultkostnader för försäljning av GST om 0,4 mnkr.

GSAB

Prognos för Trafikavtalet uppgår nu till 11,8 mnkr och kommer vid årets slut att regleras mellan Västtrafik och GSAB.

Prognosen för Utförandeentreprenadavtalet (Avtal TK) är nu negativ och beror på att TK inte gjort klart alla planeringar och beställningar för året. Utifrån principen om självkostnad så ligger prognosen för Avtal TK ändå på noll.

Mars - Det finns risker i de redovisade intäktsutfallen som består av uppbokade intäkter som genomförts inom ramen för Avtal TK. Antaganden är alla kostnader i dec till feb månad täcks av intäkter inom betalplan 2022. GSAB och TK är inte överens om vissa delar av dessa intäktsuppbokningar avseende dec. Beloppet som parterna inte är överens om är en fordran på 11 mnkr, som just nu är uppbokad i mars månads intäktsutfall och avser kostnader för utfört arbete inom betalplan 2021, men har ännu inte fakturerats.

GSK anser att dessa olika skrivningar i GSAB UR1 och Månadsrapport mars **INTE** ger säkerhet kring en nollprognos och **INTE** uppfyller rekommendationen från Stadsrevisionen om ekonomin i balans 2022.

3.2.3 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande

Belopp i mnkr	Period			Helår				
	Tkr	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
GS Kollektivtrafik		-0,8	-0,1	-0,7	-0,2	0	0	-1,1
GS Buss		4,9	3,7	1,1	12,4	9,2	9,2	21,1
GS Trafikantservice		-0,5	-0,3	-0,2	3,0	3,0	3,0	3,1
Göteborgs Spårvägar		0	2	-2	0	0	0	0
Rörelseresultat		3,6	5,3	-1,8	15,2	12,2	12,2	23,1
Finansiellt netto		0,2	0,2	0,0	0,7	0,7	0,7	1,2
Resultat efter fin. poster		3,8	5,5	-1,8	15,9	12,9	12,9	24,3
Avgår minoritetsintresse 15% VT		0	0	0	0	0	0	0,0
Koncernens resultat		3,8	5,5	-1,8	15,9	12,9	12,9	24,3

GSK:

Siffrorna rör endast moderbolagets verksamhet som affärsstöd. Avvikelsen i perioden beror huvudsakligen på periodiseringsdifferenser.

GSB:

Intäkterna har påverkats positivt av indexregleringen, som syftar till att kompensera för kostnadsökningar under avtalstiden. Samtidigt har försäljningen av material och tjänster ökat, plus att bolaget har fått ersättning för sjuklönekostnader med 0,6 mnkr.

Kostnaderna har ökat under perioden. Framför allt är det prishöjningar för drivmedel och uppvärmning av lokaler som har ökat. En del av kostnadsökningen faktureras vidare till VT, vilket också påverkat intäkterna positivt, även om resultateffekten är marginell.

GST:

Totalt 1,4 mnkr över budget för försäljningsintäkter. I princip hela beloppet hör till NET, kopplat till störningshantering. Dessutom har 0,2 mnkr betalats ut som ersättning för förhöjda sjuklönekostnader till följd av pandemin.

Kostnadsökningen beror framför allt på ökade inköp av köpta bemannings- och andra tjänster, något som ökar i samverkan med intäkterna på de enheter som säljer vidare tjänsterna till kund. Dessutom har drivmedels- och uppvärmningskostnader ökat på grund av högre priser.

GSAB:

Göteborgs Spårvägar visar efter mars månad ett resultat på 0 mnkr. Utifrån principen om självkostnad har resultatet för Trafikavtalet (6,4 mnkr) och Utförandeentreprenadavtalet (-3 mnkr) bokats upp för motparterna Västtrafik och Trafikkontoret.

Resultatet före uppbokning är positivt inom ramen för Trafikavtalet och kan förklaras av att bolaget har fått ta del av covid-relaterade statliga bidrag om 5,7 mkr, vilket inte finns med i budget. Trafikavtalet visar högre kostnader för material och drift, medan personalkostnaderna visar en positiv avvikelse mot

budget.

Inom ramen för Utförandeentreprenadavtalet visar bolaget för perioden ett minusresultat före resultatuppbokning. En pågående dialog förs mellan Göteborgs Spårvägar och Trafikkontoret gällande kostnader inom de olika avtalsdelarna samt kring budgetfrågor som rör helheten för drift och underhåll av banan.

3.2.4 Investeringsredovisning

3.2.4.1 Projektreddovisning investeringsobjekt, pågående och kommande projekt enligt investeringsplaner

Benämning projekt enligt investeringsplan, i mnkr	Budget per projekt	Ack utfall tom perioden	Aktuell prognos för hela projektet	Beräkna s färdigt (år, kv)
GSB - Underhållsåtgärder på depå Kville	10	2,6	2,7	2022 kv 1
GSAB - Uppgradering verksamhetssystem Hastus	35	3,0	35	2024 kv 1
GSAB - Hjulmät.n.utrustning RTX, MX	20	2,4	20	2022 kv 2
GSAB - Slipfordon ersättare	17	0	19	2023 kv 3
GSAB - Skenrensare ersättare för RSS061	10	0	10	2023 kv 4
GSAB - Byte av destinationsskyltar M31	9	0	9	2023 kv 2
GSAB - Kranbil ersättare för XEU299	8	0	8	2023 kv 4
GSAB - Mätsystem för kontaktledning	8	1,6	6	2022 kv 1
GSAB - Lastbil ersättare för CWO 402	6	0	6	2023 kv 2
GSAB - Lastbil ersättare för WFX976	6	0	6	2023 kv 4
GSAB - Underhållssystem för Infrastruktur	5,4	1	5,4	2022 kv 4

Inga investeringar i moderbolaget GSK eller i GST.

Tabellen ovan visar ett urval av de investeringar som är aktuella i koncernen. Eftersom den totala investeringsprognosen inte behöver redovisas i denna rapport försvåras möjligheten att följa upp investeringsutgifterna och därtill hörande finansiering.

3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

3.3.1 Konsekvenser av kriget i Ukraina

GSB

Inga konsekvenser

GST

Inga konsekvenser utöver samordning av flyktingmottagning Nils Ericson Terminalen som bekostats av Västtrafik.

GSAB

Inga konsekvenser

	Utfall till och med 31 mars	Prognos helår
Kostnader för flyktingmottagande (tkr)	-	-

Inget av koncernens bolag rapporterar några ekonomiska effekter av flyktingmottagandet.

3.3.2 Övriga beslut och/eller uppdrag

GSAB:

Uppdrag Ny spårvagn:

I slutet av 2019 överläts avtalet med leverantören Bombardier/Kiepe till Västra Götalandsregionen. Detta innebär att Västtrafik affärsleder Uppdrag Ny spårvagn medan GSAB projektleder Uppdrag Ny spårvagn.

Leveranserna av de nya vagnarna M33 och M34 påbörjades under våren 2020 och de sista bedöms i dagsläget vara levererade i januari 2027. Projektet är drabbat av förseningar, bland annat till följd av pandemin.

Uppdrag Ny spårvagnsdepå Ringön etapp II:

Under 2020 invigdes spårvagnsdepå Ringön etapp I. Baserat på erfarenheterna delprojektleder GSAB även etableringen av etapp II för att kunna ha erforderlig depåkapacitet i samband med leveranserna av den första M34 vagnen i början av 2024. Uppdrag Ny spårvagnsdepå Ringön etapp II projektleds av Västtrafik/Västfastigheter.

4 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

4.1 Uppföljning av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete

Uppföljning av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete 2021

Datum för beslut	20021-12-15
------------------	-------------

4.2 Uppföljning av kassaflöde, lån och realisationsresultat

Uppföljning kassaflöde, lån samt realisationsresultat

Lån i mnkr	Volym 31 mars	Prognos 31 dec 2022	Volym 31 dec 2021
Summa	0	0	0
Kassaflöde		Prognos helår 2022	
Löpande verksamhet		0	
Investeringsverksamhet		0	
Finansieringsverksamhet		11,5	
Summa		11,5	
Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag	Objekt (fastighet/bolag)	Utfall period	Motpart (externt/kommun/ Stadshuskoncernen)
-	-	-	-

Tabellen ovan avser moderbolaget GSK. Förändringen avser banktillgodohavanden i bolagen GSK, GSB och GST.