

Budget 2023

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	6
3 Ekonomiska mål	8
3.1 Beräkningsprinciper	8
3.2 Resultaträkning	9
3.3 Investeringsredovisning	10

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 självkostnadsprincipen samt principen om öppna böcker. Dessa principer ska genomsyra det ekonomiska arbetet i bolaget samt i dialogen med Västtrafik och Trafikkontoret.

2 Mål för verksamheten

2.1 Kommunfullmäktiges budget

Mål för bolaget/koncernen

Styrelsen för Göteborgs Spårvägar AB verkar för en god måluppfyllelse på medellång samt lång sikt gentemot de av Göteborg Stads angivna övergripande verksamhetsmålen. Genom bolagets produktstrategi samt i ett framgångsrikt trepartssamarbete med Västtrafik och Trafikkontoret skapas det goda förutsättningar för att nå upp till verksamhetsmålen.

Göteborgs stad har tre övergripande mål för alla förvaltningar och bolag inom staden. Bolaget har satt upp indikatorer för att möta upp målen, vilka anges nedan.

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

- Indikator 1.6 ”Göteborg är en jämlik stad med gemenskap och tillit” möts genom att GS levererar en **hög trafikservicegrad**. En hög trafikservicegrad möjliggör att alla medborgare, tillsammans (kollektivt) kan lita på att sin planerade hållbara resa blir trafiksäkert genomförd.

2. Göteborg är en hållbart växande storstad med framtidstro.

- Indikator 2.1 ”Göteborg tar ansvar för kommande generationers livskvalitet” möts genom att GS levererar en verksamhet baserad på en **hög andel fossilfri fordonsflotta** (spårvagnar och specialfordon).
- Indikator 2.2 ”Göteborg är en stad med hållbar mobilitet och god framkomlighet” möts genom att GS levererar en spårvägstrafik med en **kontinuerlig resandeutvecklingsnivå** (+3% per år).
- Indikator 2.2 ”Göteborg är en stad med hållbar mobilitet och god framkomlighet” möts genom att GS levererar en spårvägstrafik som förbrukar mindre fordonsresurser per resenär genom en **ökad genomsnittlig reshastighet** i högtrafik.

3. Göteborg är en storstad med stabil ekonomi och hög tillväxt.

- Indikator 3.3 ”Göteborg Stad är en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor” möts genom att GS levererar ett **högt Hållbart medarbetarengagemang** (HME).
- Indikator 3.3 ”Göteborg Stad är en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor” möts genom att GS levererar en **låg sjukfrånvaro**.

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:

- Affärsplan, fastställd 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 kvaliteten 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

För att kunna delformulera i enlighet med de av Göteborgs stad (3+7) och Västtrafik (3) angivna målen samt möjliggöra enkelhet för en kraftsamlad verksamhet klustrar Göteborgs Spårvägar följande prioriterade bolagsmålområden i Affärsplan 2023:

1. **Ständig resandeutveckling**
2. **Hög trafikservicegrad**
3. **Trafiksäker reshastighet**
4. **Punktlig trafik och Nöjda kunder**
5. **Ständigt förbättrad effektivitet och Nöjda medarbetare**

För att kunna leverera bästa möjliga kvalitetsförbättring from 2023 tom 2027 genomför Göteborgs Spårvägar följande Uppdrag beställda av Västtrafik:

1. Uppdrag Ny spårvagn

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

Batch nr1 – 40st M33:

De två första M33 vagnarna levererades under våren 2020 och har efter tester och myndighetsgodkännande satts i trafik. Dessa vagnar har producerat de 20 000 km som avtalet stipulerar och är föremål för slutligt godkännande. Ytterligare vagnar har levererats och det finns en leveransplan mot våren 2023 för de resterande vagnarna som ingick i den första beställningen.

Batch nr2 – 40st M34:

Ytterligare 40st vagnar, M34, har beställts av Västra Götalandsregionen för påbörjan av leverans i början av 2024 samtidigt som depå Ringön etapp II driftsätts.

Batch nr3 – 20st M34:

Ytterligare 20st vagnar, M34 har beställts av Västra Götalandsregionen för bedömd slutleverans 2026 alternativt kvartal 1 2027.

Tyvärr är projektet i sin helhet drabbat av förseningar, bland annat beroende på den

pandemi som har varit samt därefter pga kriget i Ukraina. Detta drabbar projektet negativt på många olika sätt. Projektet i sin helhet bedöms i nuläget vara slutlevererat våren 2027.

2. 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 synk med leveranserna av den första M34 vagnen i början av 2024. Uppdrag Ny spårvagnsdepå Ringön etapp II projektleds av Västtrafik/Västfastigheter.

2.4 Övriga mått och nyckeltal

Mål (kund- och verksamhetsrelaterade)

Mått/nyckeltal	Mål 2023	Prognos aug 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
1. Resandeutveckling, antal miljoner delresor	(141) 125	(108) 118 - 121	93	95
2. Ombordundersökning NKU* Senaste resan	4,0	4,0	-	-
3. Trafikservicegrad, % (Enbart GS faktorer)	96	96	95,1	96,5
4. Spårvagnstillgänglighet, %	82	82	82,2	81,3
5. Vägtrafikolyckor, per 1 miljon km	14	14	15,98	11,77

Kommentarer till kund- och verksamhetsrelaterade mål

1. Det råder osäkerhet gällande resandeutvecklingen i förhållande till vilken produktion Västtrafik beslutar att genomföra under rikstidtabellperioden. Anledningen är främst svårighet att prognosticera aktuell fordonstillgång.
2. Trots att Göteborgs Spårvägars varumärke är starkt finns det risk för att Ombordundersökningen kan påvisa ökat antal ej nöjda kunder. Anledningen är främst externa orsaker till att trafik ställs in och därmed påverkar resenärerna negativt.
3. Trots att Göteborgs Spårvägar lyckas producera 96% i trafikservicegrad finns det risk för att de externa orsakerna till inställd trafik kommer att fortsätta att öka vilket negativt kan påverka både den önskade resandeutvecklingen samt kundnöjdheten.
4. Det råder osäkerhet i Västtrafik fordonsleveransplan gällande M33/M34 samt för fordonsrevisionsplanerna och materialförsörjningsplanerna för M31 och M32 vilket negativt kan påverka spårvagnstillgängligheten och den önskade resandeutvecklingen samt kundnöjdheten.
5. Det råder osäkerhet gällande att den trafiksäkra reshastigheten med tillhörande Vägtrafikolyckor, med flera nyckeltal, kommer att förbättras. Detta då resandet troligtvis fortsätter att utvecklas positivt utan att förbättrande trafikmiljöåtgärder vidtages av Trafikkontoret.

Mål inom personalområdet

Mått/nyckeltal	Mål 2023	Prognos aug 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
HME	81	72	-	75
Sjukfrånvaro	7,5	8,0	8,0	8,6

Göteborgs Spårvägar har som mål att vara en attraktiv arbetsgivare med högt HME och låg sjukfrånvaro. Bolagets mål för sjukfrånvaro 2023 ligger 0,5 % under stadens mål på 8,0 %. Målet är inom räckhåll förutsatt att inga nya pandemiska utbrott inträffar men fortsatt aktivt arbete i förebyggande och främjande insatser är av vikt. Vad gäller HME är bolagets mål i nivå med stadens. Målet blir en utmaning att nå då det skulle innebära en stor höjning jämfört med utfall 2022. Bolaget kommer fortsätta arbeta hårt med kvalitetshöjande insatser både vad gäller hårda förutsättningar såsom vagnar, bana och annan infrastruktur och andra mer mjuka värden såsom internkommunikation.

3 Ekonomiska mål

3.1 Beräkningsprinciper

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 40 %
- Nettoinvesteringarna skall under en rullande femårsperiod finansieras till 75 % med egna medel (årligt resultat + avskrivningskostnader).
- Bolaget ska bedriva en effektiv verksamhet med ett årligt effektiviseringsmål om 1 %

Den generella principen är att budgeten ska vara i balans, dvs kostnaderna för bolagets verksamhet täcks av intäkter från bolagets avtalspartners.

Då det i avtalet med Västtrafik råder självkostnadsprincip, kommer resultatet för verksamheten alltid att vara noll, vid överskott betalar bolaget tillbaka och vid underskott täcker Västtrafik kostnaderna. Budgeten för verksamheten sätts i dialog och samförstånd mellan GS och Västtrafik.

Ersättningen som bolaget ska erhålla utifrån Utförandeentreprenadavtalet för drift och underhåll av banan bygger på mängdförteckning med tillhörande å-priser. Utöver ordinarie drift och underhåll av banan anger avtalet att Trafikkontoret via option kan beställa jobb för planerat underhåll samt felavhjälpande underhåll. Även inom detta avtal bygger å-priser på principen om självkostnad. Fastställande av å-priser genomförs under december månad för nästkommande år.

Risker/möjligheter i budgeten

- Ny finansieringsmodell Göteborgs Stad – framförallt Intraservicekostnader
- Prisutveckling, beräknat 2 % generellt, Bränsle och metaller sticker ut
- Elpriset. Upphandling klar inom Staden. Dock är prismodellen osäker.
- Väderförhållanden, risk för ökade kollisioner (vilka var höga i nov-dec 2021)
- Risker i löneglidning
- Höjda räntekostnader i samband med investeringsvolym och leasing
- Depå-kostnader/investeringar, Majorna
- HVK-anskaffning
- Trafikproduktionskostnaderna är beräknade utifrån uppskattad tidtabell
- IT-projektens genomförande och kostnader
- Fortsatt konsultberoende inom Utförandeentreprenadavtalet

3.2 Resultaträkning

Resultaträkning sammandrag

Tkr	Budget 2023	Prognos augusti 2022	Budget 2022	Bokslut 2021
Intäkter	1 298 305	1 206 118	1 197 735	1 202 387
Kostnader	-1 298 305	-1 206 118	-1 197 735	-1 202 370
Resultat före fin. poster	0	0	0	17
Finansiella intäkter	50	400	125	389
Finansiella kostnader	-140	-50	-20	-59
Resultat efter fin. poster	-90	350	105	347

Kommentarer till resultaträkningen

Resultaträkning per bolag eller avdelning

Tkr	Budget 2023	Prognos augusti 2022	Budget 2022	Bokslut 2021
Trafikavtalet	0	0	0	0
Utförande-entreprenadavtalet och Kommunikationsteknik	0	0	0	17
Rörelseresultat	0	0	0	17
Finansiellt netto	-90	350	105	330
Resultat efter fin. poster	-90	350	105	347

Kommentarer till resultat per avdelning

De båda avtalen Trafikavtalet och Utförandeentreprenadavtalet följer principen om självkostnad. Kostnaderna för verksamheterna har beräknats i ett detaljbudgetarbete och diskuterats med respektive avtalspart under våren/hösten. Inför styrelsebeslutet i oktober har avtalsparterna varit överens om budgetnivå för nästkommande år.

3.3 Investeringsredovisning

Investeringar GSAB

Tkr	Budget per projekt	Budget 2023	Beräknas färdigt, år/kvartal
Trafikalt system (Hastus)	35 000	10 000	2023 Q4
Investeringar RÖX etapp 2	24 600	24 600	2024 Q4
Slip-bil Autech VM 8000	19 000	19 000	2024 Q3
Underhållssystem infrastruktur och driftsäkring	40 000	8 000	2023 Q4

Kommentarer till investeringsredovisningen

Trafikalt system och underhållssystem infrastruktur/driftsäkring är fleråriga projekt där nya budgetmedel tillskjuts under kommande år.