



# Delårsrapport mars 2023

---

GS Buss AB

## Innehåll

Delårsrapport mars 2023	1
1. Sammanfattning	3
2. Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen	3
2.1. Verksamhetens utveckling	3
2.1.1. Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling	3
2.1.2. Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling	3
2.1.3. Övrig väsentlig koncerninformation till kommunstyrelsen	3
2.2. Kommunfullmäktiges budgetmål	3
3. Övrig uppföljning till kommunstyrelsen	4
3.1. Utveckling inom personalområdet	4
3.1.1. Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR-perspektiv	4
3.1.2. Analys av situationen inom HR-området	4
3.1.3. Systematiskt arbetsmiljöarbete och aktiva åtgärder	4
3.2. Ekonomisk uppföljning	4
3.2.1. Utfall till och med perioden	4
3.2.2. Prognos	5
3.2.3. Investeringsredovisning	5
3.2.3.1. Projektredovisning investeringsobjekt, pågående och kommande projekt enligt investeringsplaner	5
3.2.3.2. Analys av investerings- och exploateringsverksamheten med anledning av omvärldsläget	5
3.3. Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	5
3.3.1. Åtgärder kopplade till energiförsörjningen	5
3.3.1.1. Samtliga nämnder och bolag får i uppdrag att förbereda och genomföra energieffektiviserande och energibesparande åtgärder i syfte att minska energiförbrukningen och effektbehovet inför vintern 2022/23.	5
3.3.2. Övriga beslut och/eller uppdrag	6
4. Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB	6
4.1. Uppföljning av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete	6
4.2. Uppföljning av kassaflöde, lån och realisationsresultat	6

## 1. Sammanfattning

GS Buss verksamhet består av uthyrning till Västtrafik av depå Kville för uppställningsplatser och garage för 120 bussar, verkstad, underhållshall, kontor och personalutrymmen samt hyresavtal med Volvo Truck Center Sweden AB om uthyrning av bussverkstad, några uppställningsplatser för bussar samt p-platser för personbilar. Avtalet med Västtrafik sträcker sig fram till 2023-12-31 och inkluderar fastighetsskötsel, fastighetsunderhåll, utrustningsskötsel och drift av busstvättmaskin och tvätthall. GS Buss har fem anställda som driver verksamheten.

Verksamheten har under perioden fungerat enligt plan och resultatet ligger på en positiv avvikelse gentemot budget på 1 658 tkr.

## 2. Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen

### 2.1. Verksamhetens utveckling

#### 2.1.1. Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling

##### Effektmått och övriga mått/nyckeltal

Efter det att bolaget upphört med linjetrafik i juni 2022 bedriver bolaget endast depåverksamhet med fem anställda. Mått och nyckeltal har inte tagits fram för denna verksamhet.

##### Volym-, intäkts- och kostnadsutveckling

Mått	Utfall perioden jämfört med samma period föregående år	Prognos helår jämfört med helår föregående år
Intäkter perioden jan-mar	-59,5 mkr	-188,8 mkr
Kostnader perioden jan-mar	+56,3 mkr	+179,4 mkr
Resultat perioden jan-mar	-3,2 mkr	-9,3 mkr

*Skillnaden mellan åren beror på att bolaget körde linjetrafik i avtal med Västtrafik till och med mitten av 2022. Därefter bedrivs depåverksamhet med fem anställda i bolaget.*

#### 2.1.2. Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

Inga avvikelser av större dignitet uppkommit under året.

#### 2.1.3. Övrig väsentlig koncerninformation till kommunstyrelsen

Inget att rapportera.

### 2.2. Kommunfullmäktiges budgetmål

#### Hur har styrelsen tagit sig an målen i kommunfullmäktiges budget 2023?

Styrelsen bedriver sitt arbete i enlighet med de övergripande målområden som anges i kommunfullmäktiges budget.

### 3. Övrig uppföljning till kommunstyrelsen

#### 3.1. Utveckling inom personalområdet

##### 3.1.1. Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR-perspektiv

GSB	Aktuell period (ack sedan årets början)	Aktuell period föregående år (ack sedan årets början)	Prognos 2023	Utfall dec 2022
Antal årsarbetare	1,3	1,6	5,5	5,6
Total sjukfrånvaro (%)	14,4%	9,8%	10,0%	10,7%
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna avgångar	0	0		
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna rekryteringar	0	0		
Bolagsextern personalomsättning* (%)			0	40%

Förhöjd sjukfrånvaro beroende på ett individärende. Sjukfrånvaron beräknas inom kort återgå till ett normalläge. Antal anställda är fem personer.

##### 3.1.2. Analys av situationen inom HR-området

Bolaget bedriver depåverksamhet med fem anställda.

##### 3.1.3. Systematiskt arbetsmiljöarbete och aktiva åtgärder

Har ni genomfört den årliga uppföljningen av det systematiska arbetsmiljöarbetet? JA/NEJ

Ja.

Har ni genomfört den årliga uppföljningen av aktiva åtgärder? JA/NEJ

Ja, inga risker eller hinder har identifierats.

#### 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	6,0	5,7	0,3	64,7	22,8	22,8	22,8	211,5
Kostnader	-4,3	-5,7	1,4	-59,8	-18,7	-18,7	-18,7	-198,1
<b>Rörelseresultat</b>	<b>1,7</b>	<b>0</b>	<b>1,7</b>	<b>4,9</b>	<b>4,1</b>	<b>4,1</b>	<b>4,1</b>	<b>13,4</b>
Finansiella intäkter	1,4	0	1,4	0,1	0	0	0	2,3
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Resultat efter fin. poster</b>	<b>3,1</b>	<b>0</b>	<b>3,1</b>	<b>5,0</b>	<b>4,1</b>	<b>4,1</b>	<b>4,1</b>	<b>15,7</b>

##### 3.2.1. Utfall till och med perioden

###### Jämförelse med budget

En stor andel av kostnaderna i bolaget utgörs av el och gas, som används till uppvärmning och belysning av depåns lokaler. Depåns hyresgäst använder också el i sin verksamhet. När budget för året antogs var energipriserna historiskt höga, och dessutom mycket osäkra,

varför kostnaderna i budget lades på en hög nivå. Under årets första månader har energipriserna legat väsentligt under budgeterad nivå, vilket är den största orsaken till avvikelsen. En mindre del av avvikelsen beror på att decembers siffror för energi behövde uppskattas på grund av sen fakturering från leverantören. Verkliga kostnader för december avvek från uppskattningen, vilket har ökat resultatet i perioden.

Dessutom ligger kostnader för underhåll av lokal under budget. Reparationer och underhåll görs vanligtvis under sommaren, medan budget är jämnt fördelad över året.

#### **Jämförelse med föregående år**

Bolaget körde linjetrafik i avtal med Västtrafik till och med juni 2022. Detta är orsaken till att intäkter och kostnader är väsentligt högre föregående år. Efter avtalsslut fortsätter bolaget att bedriva depåverksamhet i Kville med fem anställda.

### **3.2.2. Prognos**

Det ekonomiska utfallet för bolaget är i hög grad avhängigt av priserna på gas och el. Bedömningen är att det ännu är för tidigt på året för att med säkerhet uttala sig om vart dessa priser är på väg. Det är också för tidigt att bedöma vilka kostnader som kommer att uppstå för att underhålla och reparera fastigheten, som är ålderstigen och som kommer att rivas efter nuvarande avtalsslut.

Prognosen ligger därför kvar som budget.

### **3.2.3. Investeringsredovisning**

#### **3.2.3.1. Projektredovisning investeringsobjekt, pågående och kommande projekt enligt investeringsplaner**

Bolaget har inga pågående eller planerade investeringar under 2023.

#### **3.2.3.2. Analys av investerings- och exploateringsverksamheten med anledning av omvärldsläget**

Enligt beslut i kommunfullmäktige är bolaget föremål för avyttring. Inga investeringsplaner är aktuella.

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

### **3.3.1. Åtgärder kopplade till energiförsörjningen**

#### **3.3.1.1. Samtliga nämnder och bolag får i uppdrag att förbereda och genomföra energieffektiviserande och energibesparande åtgärder i syfte att minska energiförbrukningen och effektbehovet inför vintern 2022/23.**

##### **Hur har nämnden/styrelsen informerats om uppdraget och dess genomförande?**

Styrelsemöte 2022-11-23, § 112 Vd-Info

Vd informerade om att Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB startat ett projekt angående beslut i Göteborgs Kommunfullmäktige om att samtliga nämnder och bolag får i uppdrag att förbereda och genomföra energieffektiviserande och energibesparande åtgärder, i syfte att minska energiförbrukningen och effektbehovet inför vintern 2022/23.

##### **Hur säkerställer ni att arbetet med planerade och redan genomförda åtgärder fortgår i verksamheten efter projektets avslut?**

Verksamheten omfattar sedan mitten av 2022 depåverksamhet för linjebussar i Kville. Efter avslutat avtal kommer depåverksamheten att flytta för att göra plats för annan bebyggelse. Det finns ingen långsiktig plan för att minska fastighetens energiåtgång. GSB har ingen rådighet över hyresgästens energiförbrukning för att ladda elbussar.

Vid ett scenario där steg 3 åtgärder enligt åtgärdstrappan i vägledningen (framtagen i projektet) kan behöva vidtas, hur ser beslutsgången ut för att kunna agera?

Verksamhetschef ansvarar för att lämpliga åtgärder vidtas. Åtgärderna utarbetas i samråd med medarbetarna.

### 3.3.2. Övriga beslut och/eller uppdrag

Inget att rapportera.

## 4. Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

### 4.1. Uppföljning av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete

#### Uppföljning av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete 2022

Datum för beslut	Bolag
2022-10-26	GSB

### 4.2. Uppföljning av kassaflöde, lån och realisationsresultat

#### Uppföljning kassaflöde, lån samt realisationsresultat

Lån i mnkr	Volym 31 mars	Prognos 31 dec 2023	Volym 31 dec 2022
Summa	0	0	0
<b>Kassaflöde</b>		<b>Prognos helår 2023</b>	
Löpande verksamhet		4,1	
Investeringsverksamhet		0	
Finansieringsverksamhet		-167,2	
Summa		-163,1	
<b>Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag</b>	<b>Objekt (fastighet/bolag)</b>	<b>Utfall period</b>	<b>Motpart (externt/kommun/ Stadshuskoncernen)</b>
0	-	0	-

Det stora negativa beloppet på finansieringsverksamheten hänförs till ett lämnat koncernbidrag till GSK på 67,2 mkr samt en utdelning på 100 mkr till Stadshus AB.