

PM till styrelsen

2023-11-22

Diarienummer

LIS 0028/22

Ciceron GRE-2023-00019

Handläggare

Anders Söderberg

Telefon:031-3685803

E-post: anders.soderberg@grefab.se

Budget och affärsplan 2024

Förslag till beslut

I styrelsen för Grefab:

Godkänna förslag till Budget och affärsplan för året 2024.

Sammanfattning

Bolaget ägs av kommunerna Ale 4 %, Göteborg 80 %, Mölndal 8 % och Partille 8 %.

Enligt ägardirektiv för Grefab ska bolaget verka för att tillgodose behovet av fritidsbåtsplatser och därtill hörande service för boende i ägarkommunerna. Bolaget får också i begränsad omfattning tillhandahålla gästplatser. Bolaget skall medverka i att skapa mervärden för invånarna med förutsättningar för ett upplevelserikt båtliv och därigenom stärka regionens attraktionskraft för bosättning och etablering. Bolaget skall eftersträva att skapa tilltalande miljöer i fritidsbåtshamnarna som bidrar till områdets friluftsliv.

Vidare skall bolaget bidra till en god miljöutveckling inom hamnverksamheten för att minimera miljöpåverkan.

Enligt Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll senaste revidering 2022-02-19 skrivs:

18 § Nämnd/bolagsstyrelse ska senast den sista december varje år för den egna verksamheten besluta om budget/affärsplan för det kommande året.

Bilagor till Budget- och affärsplan är bolagets likabehandlingsplan och Underhålls- och investeringsplan.

I ägardirektivet kan man läsa att bolaget skall ha en tillfredställande soliditet och lönsamhet. Verksamheten skall därför inriktas på anläggningar med förutsättningar att åstadkomma kostnadseffektiva lösningar. Finansiering av bolaget skall i huvudsak ske genom de avgifter som båtägarna erlägger. Styrelsen skall fastställa avgifter för den service som båtägarna erbjuds.

Grefab fattar beslut om sin affärsplan i november och i samband med det även ett separat beslut för prislistan för 2024. Prislistan skall fastställas en månad innan den börjar gälla.

Under 2024 planerar Grefab för

- Bibehållen beläggningsgrad både gällande platser i vatten och platser på land.
- Bibehållen bemanning med uppgift att möta behovet av tjänster under sjösättning och upptagning.
- Kvarstående behov av underhåll 5 mnkr
- Investering för högst 25 mnkr

Ekonomiska konsekvenser

Eftersatt underhåll i flera anläggningar medför ett behov under 2024. Grefab planerar för att underhålla för 5 mnkr.

Dessutom planeras för investering för 25 mnkr.

I kombination med kostnader för personal och arrende föreslås intäkterna ökas med 2,5 %.

Bedömning ur ekologisk dimension

Grefabs verksamhet har en konstaterad miljöpåverkan främst genom de gifter som finns i bottenfärgerna. Under de senaste åren har dock ett målmedvetet arbete tillsammans med kunderna medverkat till den direkt påverkan minskar.

Införande av effektiv rening vid spolplattor, villkor som hjälper kunderna att göra rätt och god tillgång till miljöstationer är sammantaget steg i rätt riktning.

Hjälps vi åt att förhindra spridning kommer även kostnaderna för rening sjunka.

Bedömning ur social dimension

Grefabs verksamhet inverkar positivt på invånarnas sociala relation mellan varandra och stadens verksamheter. Under sommaren besöks hamnarna av stora grupper av både göteborgare och besökare utifrån.

Bedömning av ärendenas principiella beskaffenhet

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Bilagor

1. Budget- och affärsplan 2024
2. Underhålls och investeringsplan 2024—2028
3. Likabehandlingsplan 2024

Ärendet

Grefab skall före 31 december fatta beslut om en Budget- och affärsplan för året 2024.

Beskrivning av ärendet

Grefab ägs av kommunerna Ale 4 %, Göteborg 80 %, Mölndal 8 % och Partille 8 %.

Enligt ägardirektiv för Grefab ska bolaget verka för att tillgodose behovet av fritidsbåtsplatser och därtill hörande service för boende i ägarkommunerna. Bolaget får också i begränsad omfattning tillhandahålla gästplatser. Bolaget skall medverka i att skapa mervärden för invånarna med förutsättningar för ett upplevelserikt båtliv och därigenom stärka regionens attraktionskraft för bosättning och etablering. Bolaget skall eftersträva att skapa tilltalande miljöer i fritidsbåtshamnarna som bidrar till områdets friluftsliv.

Vidare skall bolaget bidra till en god miljöutveckling inom hamnverksamheten för att minimera miljöpåverkan.

Enligt Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontrollers senaste revidering 2022-02-19 skrivs:

18 § Nämnd/bolagsstyrelse ska senast den sista december varje år för den egna verksamheten besluta om budget/affärsplan för det kommande året.

Bolagets bedömning

Bolaget föreslår styrelsen att godkänna Budget- och affärsplan för 2024.

Anders Söderberg
VD

Budget- och affärsplan 2024

Innehållsförteckning

1 Bakgrund och ägardirektiv	3
2 Förutsättningar.....	5
Ledning och styrning	5
Ekonomi.....	6
Sammanfattande omvärldsanalys.....	8
Kundperspektivet	9
3 Ekonomisk sammanställning	10
Resultatbudget, tkr	10
Balansbudget, tkr	10
Eget kapital och skulder, tkr	11
Ekonomiska nyckeltal	12
Bilaga 1 Investerings- och underhållsplan.....	12
Bilaga 2 Likabehandlingsplan	12

1 Bakgrund och ägardirektiv

- Budget 2024 för Göteborg Stad

Kommunfullmäktige har 231109 fattat beslut om budget 2024 för Göteborgs Stad.

Budgeten är det övergripande och överordnande styrdokumentet för Göteborgs Stads nämnder och bolagsstyrelser. Grefab har av Kommunfullmäktige tilldelats ett uppdrag.

- Bolagsordning

Nu gällande bolagsordning antogs vid årsstämman 5 mars 2014. I den beskrivs bland annat ägarförhållandet och det kommunala ändamålet med bolaget, samt att bolaget inte har till syfte att bereda vinst åt aktieägarna.

- Grefabs ägardirektiv

Bolaget ägs av kommunerna Ale 4 %, Göteborg 80 %, Mölndal 8 % och Partille 8 %.

Enligt ägardirektiv för Grefab ska bolaget verka för att tillgodose behovet av fritidsbåtsplatser och därtill hörande service för boende i ägarkommunerna.

Bolaget får också i begränsad omfattning tillhandahålla gästplatser. Bolaget skall medverka i att skapa mervärden för invånarna med förutsättningar för ett upplevelserikt båtliv och därigenom stärka regionens attraktionskraft för bosättning och etablering. Bolaget skall eftersträva att skapa tilltalande miljöer i fritidsbåtshamnarna som bidrar till områdets friluftsliv.

Vidare skall bolaget bidra till en god miljöutveckling inom hamnverksamheten för att minimera miljöpåverkan.

- Riktlinjer och direktiv för Göteborgs stads bolag

I Göteborgs Stads direktiv för direkt och indirekt helägda bolag skrivs att bolaget ska följa av kommunfullmäktige beslutad budget, av kommunfullmäktige och kommunstyrelsen beslutade policys, riktlinjer och regler.

- Principer för ägarstyrning av regionala bolag

Styrelsen för Göteborgs Stadshus AB beslutade 2016-02-22 om principer för ägarstyrning av regionala bolag.

Vid kommunfullmäktiges sammanträde den 5 december 2013 fick Göteborgs Stadshus AB i uppdrag att utöva stadens ägarstyrning av de regionala bolagen Renova, Gryaab och Grefab samt att utarbeta principer för ägarstyrning i nära samverkan med övriga delägare.

Under 2015 har samtal genomförts med delägarkommunerna angående erfarenheter av och krav på ägarstyrningen av de regionala bolagen. Uppdraget har dels resulterat i att principer utvecklats avseende valberedningsprocessen, dels för hur ägarråden från och med 2016 systematiskt ska genomföra ägardialoger med respektive styrelse i de regionala bolagen.

Generellt gäller att förekomsten av ett ägarråd inte ska påverka den rollfördelning som finns mellan bolagets ägare och styrelse. Ägarråden har inte någon beslutanderätt. Ägarråden är inte heller företrädare för ägarkommunerna i förhållande till bolagen eller tredje man. Ägarråden har en central uppgift bland annat vad gäller *samråd* inför principiella frågeställningar. Ägarrådets generella roll framgår av befintliga styrdokument.

Via årliga ägardialoger och beslutade handlingsplaner stärks möjligheten för ägarstyrning. Ägaren kan på ett konstruktivt sätt identifiera problemområden och skapa goda förutsättningar för gemensamma utvecklingssteg.

I riktlinjen för Ägarstyrning från 2019-09-12 gäller:

3.6 Delägda bolag

§ 6 För de av staden delägda bolag ska, med beaktande av kommunallagen samt aktiebolagslagen, så långt möjligt stadens inflytande som delägare säkerställas i aktieägaravtal och ägardirektiv. Formerna för hur ägandet ska utövas och hur ägardialogen ska genomföras med de delägda bolagen ska regleras i respektive aktieägaravtal (eller motsvarande) för bolaget.

2 Förutsättningar

Ledning och styrning

Göteborgs Stadshus AB är som koncernbolag ägare till samtliga Göteborgs Stads bolag. Syftet med koncernbolaget och ägarstrukturen i Göteborgs Stad är att öka den politiska styrningen av Göteborgs Stads bolag och göra den mer synlig.

Den nya strukturen innebär att bolagen är indelade i kluster: Energi, Bostäder, Hamn, Kollektivtrafik, Lokaler, Näringsliv och Turism-Kultur-Evenemang. I strukturen ingår också Interna bolag och Regionala bolag som var sitt område. Grefab ingår tillsammans med Renova och Gryaab i klustret Regionala bolag.

Kommunfullmäktige i Göteborg har det yttersta ägaransvaret och beslutar bland annat vilka bolag som skall finnas, utser styrelse och lekmannarevisorer samt beslutar om ägardirektiv.

Detta dokument utgör Grefabs budget/affärsplan för 2024 och plan för investeringar samt underhåll. Handlingarna bifogas detta dokument, se bilaga 1. Revidering av investeringsplanen görs årligen i samband med budgetarbetet.

Ledning och styrning

Grefab har en ledningsgrupp som leds av VD. I gruppen ingår samtliga chefer samt stabsmedarbetare. Gruppen träffas var fjärde vecka. Veckorna däremellan träffas verksamhetsledningsgruppen som även den leds av VD. I gruppen ingår chefen för hamnarna, chefen för kundservice, teknisk samordnare samt administrativ samordnare. Syftet är att stärka ledarskapet och tydliggöra roller och uppdrag.

En mycket viktig uppgift är att fortsätta arbetet med att systematisera arbetsmiljöarbetet. Bolagets arbetsmiljögrupp (AMG) fortsätter arbetet med att följa upp och kvalitetssäkra arbetsmiljöarbetet. Den beslutade rutinen för SAM skall följas upp i samband med personaldagen på våren. Då följs även målen för arbetet upp.

Organisationen utvärderas kontinuerligt i syfte att vara så optimal som möjligt utifrån alla berördas perspektiv.

Organisationens möten struktureras i syfte att möjliggöra ökat engagemang och delaktighet för alla medarbetare.

Kompetensutveckling för samtlig personal genomförs kontinuerligt och kommer att vara ett fortsatt fokusområde även under 2024.

Dessa åtgärder skall även bidra till bättre service och ökad tydlighet i kontakterna med kunderna.

Ledning, styrning och Mål från Kommunfullmäktige:

- *Göteborg ska vara en jämlik och trygg stad där alla invånare ges inflytande och möjlighet till delaktighet.*
- *Segregationen i Göteborg ska brytas.*
- *Göteborg ska klara kompetensförsörjningen.*
- *Göteborg ska byggas ihop till en grön och levande stad utan bostadsbrist.*
- *Göteborg ska vara ledande i klimatomställningen och ha en hög biologisk mångfald.*
- *Göteborgs Stad ska ha en välfärd som möter göteborgarnas behov.*
- *Göteborgs Stad ska ge sina anställda en bra arbetsmiljö och goda arbetsvillkor.*

Uppdrag från Kommunfullmäktige

- Miljö- och klimatnämnden får i uppdrag att i samverkan med Grefab ta fram en modell för miljödifferenterad båtplatsavgift i Göteborg Stads småbåtshamnar.
- Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att tillgängliggöra lokaler som efterfrågas av valnämnden för att säkerställa tillgång till vallokaler över hela Göteborg.

Ekonomi

Arrendeavgifterna höjs med KPI 2024. Övriga kostnader beräknas öka med 4 %. För att täcka kostnaderna för verksamheten och ha ett utrymme för underhåll och investeringar har intäkterna budgeterats med de prisökningar som föreslagits för 2024. Basen för intäktsbudgeten är prognosticerat utfall 2023.

Varje månad kommer det ekonomiska resultatet att följas upp med en rapport till styrelsen. Behov av åtgärder med anledning av ej budgeterat negativt ekonomiskt resultat eller negativ prognos kommer att åtgärdas och vid behov föreläggas styrelsen för beslut.

Reinvesteringar

Årets investerings- och underhållsplan täcker ett 5 årsperspektiv. Grefab har ett stort ackumulerat behov avseende underhåll. Underhållsbehovet syns bland annat i de felanmälningar som kommer in via bolagets kundservice. Trots stora underhålls- och investeringsinsatser tidigare år, budgeteras under 2024 för 5 mkr i underhåll och 25 mkr för reinvestering.

Grefab arbetar med 2 större reinvesteringsprojekt under de närmaste åren. Prioritering mellan projekten kan ändras om förutsättningar ändras för något projekt. Dessutom kan mindre reinvesteringar med syfte att rädda anläggningarna prioriteras och genomföras i samtliga hamnar när ekonomiskt utrymme finns.

Projekt	Hamn	Ram	Planerat klart
Vågbrytare	Hinsholmen	17 mnkr	April 2024
Bryggor	Hovås	15 mnkr	April 2025 alt 2016

Information finns i investerings- och underhållsplanen för 2024 - 2028 - bilaga 1.

Till finansavdelningen rapporteras att Grefab bedöms sakna upplåningsbehov till investeringar de närmaste 10 åren.

Investeringsprognos för period 2024 + 2025 - 2034 (mnkr)																	
(All inmatning görs i vita fält)																	
(mnkr)	KF X	Kategori 1-3	Grön X	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	Totalt 2025-2029	Totalt 2030-2034	Totalt 2025-2034
NYINVESTERINGAR																	
1		1		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2		2		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3		3		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Övrigt				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA NYINVESTERINGAR				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rärliga priser (**)																	
Ev. påslag index (+%)					0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			
SUMMA NYINVESTERINGAR				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
REINVESTERINGAR				2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	Totalt 2025-2029	Totalt 2030-2034	Totalt 2025-2034
Område/Projekt				15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2				0	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	75	75	150
3				5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	25	25	50
4				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Övrigt				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA REINVESTERINGAR				20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	100	100	200
Rärliga priser (**)																	
Ev. påslag index (+%)					0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			
SUMMA REINVESTERINGAR				20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	100	100	200
TOTALT INVESTERINGAR				20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	100	100	200
UNDERHÅLLSKOSTNADER				2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	Totalt 2025-2029	Totalt 2030-2034	Totalt 2025-2034
Årliga underhållskostnader				5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	25	25	50
KAPITALKOSTNADER (positiva tal, mnkr)				2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	Totalt 2025-2029	Totalt 2030-2034	Totalt 2025-2034
Aveknivning				3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	15	15	30
Räntekostnad				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nedskrivning				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA KAPITALKOSTNADER				3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	15	15	30
SKULDFÖRÄNDRING (*) & SOLIDITET				2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	Totalt 2025-2029	Totalt 2030-2034	Totalt 2025-2034
Årlig skuldförändring (mnkr)				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Soliditetsprognos (procent)				0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%

Enligt gällande villkor ska hela insatsen återbetalas när kunden säger upp sin båtplats. I oktober 2023 har bolaget en skuld till kunder, som erlagt insats, på 76 mkr.

Sammanfattande omvärldsanalys

Under de senaste åren har Grefab stärkt sin omvärldsbevakning. Den gemensamma bilden är att båtlivet står under förändring i många avseende. Bland annat tror branschen inte att nästa generation kommer att vara lika benägen att äga båt, utan kommer att leasa, samäga etcetera. Det som också ingått i framtidsscenario har varit att ägande kommer att kopplas till mindre båtar ökar medan intresset för större båtar och segelbåtar ser ut att minska.

Under säsongen har vi tagit del av information från flera håll, bland annat branschorganisationen Sweboat. Där hävdar man att den negativa utvecklingen för fritidsbåtar har vänt och att marknaden nu är inne i en expansiv fas. Det är mycket positivt, men innebär också att planeringen för Grefab att erbjuda rätt storlek på båtplatser ställt i relation till kundernas önskemål blir svårare. Det är vanskligt att dra alltför snabba och stora växlar på den effekt på båtlivet som kommit de senaste åren som varit påverkade av pandemi och hemester.

Inom Grefab kan vi se att segelbåtarna ökar igen, de är dock inte lika smala som de äldre, utan bredare. Utifrån det perspektivet känns utbytet av bryggorna i Fiskebäck helt rätt. Där utökade vi antalet platser inom befintlig yta och ersatte med pontonbryggor och Y-bommar, vilket underlättar flexibiliteten vad avser bland annat båtstorlek.

Dessutom bedöms behovet av så kallade kringtjänster i form av service- och underhåll att öka. Detta kan med fördel utföras av externa aktörer.

En utvecklingsfråga som berör hela branschen är att båtägandet måste utvecklas till att kunna anses miljövänligt och för Grefab innebär det att bolaget fortsätter sitt miljöarbete. Det samarbete kring information Grefab inlett tillsammans med miljöförvaltningen fortsätter. Utmaningen för Grefabs kunder framåt är att på allvar ta sitt ansvar för minskad spridning av de risker som bottenfärg innebär. Grefab arbetar under året med att identifiera de största riskerna samt i förlängningen föra diskussion med de kunder som behöver stöd i en övergång från gifter till annat.

Grefab har ett egenutvecklat ledningssystem för miljö som har tagits fram utifrån de utmaningar bolaget konstaterat som viktigast. Grefab och kunderna har blivit skickliga på att rena spolvatten och ta hand om färgflagor från uppställningsytorna. Vår nästa ambition är att kunna se på vilka båtar den giftigaste färgen finns och hänvisa kunderna till tjänster som tar hand om dessa. En annan form av båtägande är att ha sin båt på trailer i hamnen och bara sjösätta den när den skall användas. Då behöver båtägaren inte måla båten alls. Ett arbete med att utveckla tjänster för detta pågår.

Grefabs bryggor är i stor utsträckning konstruerade av träpålar med trädäck. Numera är det mycket lite träskydd i trästolpar. Grefab ersätter ett stort antal varje år och då med plaströr utanpå som skydd. Troligen kommer det inte att bli möjligt att till en rimlig kostnad ersätta pålade bryggor med annat än flytbryggor vilka

idag konstrueras med betong. Denna konstruktion anses i vissa förutsättningar vara ett sämre alternativ då påverkan på havsbotten kan förkomma.

De flytande konstruktionerna möter dock på ett oöverträffat sätt de behov klimatpåverkan skapat med väsentligt större variation i vattenstånd.

Kundperspektivet

Grefab har som huvuduppdrag att erbjuda båtplatser för fritidsbåtar och erbjuda sjösättning och upptagning, samt möjligheter till vinteruppläggning. Grefab skall också tillsammans med Exploateringsnämnden och Business Region Göteborg bidra till att erbjuda lämpliga entreprenörer arrenden för att de skall kunna bedriva verksamhet i hamnarna, medan det är exploateringsnämnden som tecknar avtalen.

Grefab har i dagsläget en kö till båtplats på cirka 4 000 köande, ambitionen är att erbjuda plats så snart som möjligt. Under 2023 erbjöds cirka 15 % av de köande båtplats. Det behövs expansion av antalet båtplatser för att minska kön. Det handlar dock inte om nyetableringar, utan om utbyggnad och ombyggnad av platser i befintliga hamnanläggningar.

Ur ett kundperspektiv ser Grefab dialogen med hamnföreningarna som mycket viktig men behöver kompletteras och utvecklas så att bolaget kan nå de kunder som inte är representerade i föreningarna. En utveckling av kommunikationen på hemsidan och via e-tjänster pågår.

3 Ekonomisk sammanställning

Resultatbudget, tkr

	2022	2023	2024
Rörelsens intäkter	69 900	71 900	72 000
Rörelsens kostnader			
Övriga kostnader	-62 735	-65 180	-66 400
Avskrivningar	<u>- 7 300</u>	<u>-7 220</u>	<u>-7 000</u>
	-70 035	-72 400	-73 400
Rörelseresultat	-135	-500	-1 400
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter	135	500	1 400
Räntekostnader	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	0	0	0

Balansbudget, tkr

TILLGÅNGAR	2022-12-31	2023-12-31	2024-12-31
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och anläggningar	65 000	60 000	63 000
Inventarier	28 200	13 000	10 000
Pågående nyanläggning	<u>8 000</u>	<u>11 000</u>	<u>15 000</u>
Summa materiella anläggningstillgångar	101 200	84 000	88 000
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar	0	0	0
Summa anläggningstillgångar	101 200	84 000	88 000
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	500	2 000	2 000

Övriga fordringar	500	2 000	2 000
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	<u>1 500</u>	<u>3 000</u>	<u>2 000</u>
Summa kortfristiga fordringar	2 500	7 000	6 000
Kassa och bank	10 000	26 000	30 000
Summa omsättningstillgångar	12 500	33 000	36 000
SUMMA TILLGÅNGAR	113 700	117 000	124 000

Eget kapital och skulder, tkr

2022-12-31 2023-12-31 2024-12-31

EGET KAPITAL

Bundet eget kapital

Aktiekapital (1 500 aktier)	1 500	1 500	1 500
Reservfond	<u>300</u>	<u>300</u>	<u>300</u>
Summa bundet eget kapital	1 800	1 800	1 800

Fritt eget kapital

Balanserad vinst	12 500	12 500	12 500
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Summa fritt eget kapital	12 500	12 500	12 500

SUMMA EGET KAPITAL

14 300 14 300 14 300

Obeskattade reserver

Akkumulerade överavskrivningar	<u>3 000</u>	<u>7 000</u>	<u>8 000</u>
Summa obeskattade reserver	3 000	7 000	8 000

Långfristiga skulder

Insatser	<u>69 000</u>	<u>74 000</u>	<u>76 000</u>
Summa långfristiga skulder	69 000	74 000	76 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	10 000	6 000	6 000
Övriga kortfristiga skulder	1 000	700	1 700
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	<u>16 400</u>	<u>15 000</u>	<u>18 000</u>
Summa kortfristiga skulder	27 400	21 700	25 700

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	113 700	117 000	124 000
Poster inom linjen			
Ställda panter	Inga	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga	Inga

Ekonomiska nyckeltal

	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>
Rörelseresultat, tkr	0	0	0
Soliditet	15 %	17 %	17 %
Kassalikviditet	65 %	150 %	150 %
Eget kapital	14 300	14 300	14 300

Definition av nyckeltal:

Rörelseresultat: *-Resultat efter avskrivningar*

Soliditet *-Definieras som justerat eget kapital i procent av balansomslutning.
I justerat eget kapital ingår obeskattade reserver minskat med ev uppskjuten skatt.*

Kassalikviditet *-Omsättningstillgångar ex varulager som andel av kortfristiga skulder.*

Bilaga 1 Investerings- och underhållsplan

Bilaga 2 Likabehandlingsplan

Underhålls- och investeringsplan för Grefab 2024-2028

2024

Planen innebär att Grefab avsätter 5 mkr för underhåll och investerar för upp till 25 mkr, under förutsättning att erforderliga myndighets tillstånd ges. De inventeringar som gjorts gällande el och VA resulterar nu i ett arbete där Grefab planerar för el-arbeten under lång tid framåt. Inventering av bryggor genomförs och ger behov av omfattande underhålls- och investeringsinsatser.

Investeringar

Tonvikt kommer under 2024 att läggas på att säkra Grefabs anläggningar.

1. Trailerhanteringen i Hovås, Björlanda Kile och Hinsholmen behöver effektiviseras.
2. Båtplatssystemet och e-tjänsterna utvecklas.
3. Inpasseringssystemet förbättras.
4. VA kopplas in i Lindholmen och Killingsholmen.
5. Kameror vid grindar

Projekt	Hamn	Reinvestering	Tidplan
Bryggor	Hinsholmen	20 000	2024
Kran	Björlanda	2 000	2024
Bryggor Björlanda	Björlanda	1000	2024
Maskiner	Alla hamnar	1000	2024
	Totalt	25 000	

Underhåll

Grefab kommer att rikta resurser mot säker el både gällande drift och förbrukning. Underhåll av främst pålar och bryggor kommer att genomföras i alla hamnar under året. Vid behov kommer dessa arbeten att bli mer genomgripande och inbegripa även arbeten på konstruktionen och övergå i reinvestering. Underhållsarbeten kommer dessutom att genomföras i samtliga hamnar gällande byggnader, el, belysning och vatten. I syfte att öka hållbarheten ekonomiskt och miljömässigt. Underhållsmuddring kommer att genomföras där behovet är störst.

Perioden 2025--2028

Investeringar

Projekt	Hamn	Reinvestering	Tidplan
Bryggor	Hinsholmen	15 mnkr	2026-2030
Bryggor	Hovås	15 mnkr	2024-2025
Sjöbodan	Hinsholmen, Björlanda	2 mnkr	2025-2030

Underhåll

Det eftersatta underhållet ställer krav på en fortsatt insats i jämn takt. Där vi förbättrar asfaltsytor, bryggor och el- och vatteninstallationer i samtliga anläggningar. Resurser kopplat till åtgärder för miljö och laddinfrastruktur för fritidsbåtar utreds och genomförs.

Grefabs investeringsplanering och upplåningsbehov under perioden 2024-2034

Investeringsprognos för period 2024 + 2025 - 2034 (mnkr)																		
(Allt Inmatning görs i vita fält)																		
(mnkr)																		
	KF X	Kategori 1-3	Grön X	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	Totalt 2025-2029	Totalt 2030-2034	Totalt 2025-2034	
NYINVESTERINGAR																		
1		1		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2		2		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3		3		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Övrigt				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
SUMMA NYINVESTERINGAR				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Rörliga priser (**)																		
Ev. påslag index (+%)					0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%				
SUMMA NYINVESTERINGAR				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
REINVESTERINGAR																		
Område/Projekt				15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2				0	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	75	75	150	
3				5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	25	25	50		
4				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
5				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Övrigt				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
SUMMA REINVESTERINGAR				20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	100	100	200	
Rörliga priser (**)																		
Ev. påslag index (+%)					0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%				
SUMMA REINVESTERINGAR				20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	100	100	200	
TOTALT INVESTERINGAR				20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	100	100	200	
UNDERHÅLLSKOSTNADER																		
Årliga underhållskostnader				5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	25	25	50	
KAPITALKOSTNADER (positiva tal, mnkr)																		
Avekrivning				3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	15	15	30	
Räntekostnad				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Nedskrivning				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
SUMMA KAPITALKOSTNADER				3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	15	15	30	
SKULDFÖRÄNDRING (*) & SOLIDITET																		
Årlig skuldförändring (mnkr)				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Soliditetsprognos (procent)				0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	

Likabehandlingsplan 2024

Planens omfattning

Diskrimineringslagen ställer krav på att arbetsgivare ska vidta aktiva åtgärder för att motverka diskriminering och att främja människors lika rättigheter och möjligheter. Syftet är att ändra strukturer i verksamheter som kan leda till diskriminering och uteslutning.

Grefabs arbete med likabehandlingsplanen utgår till stor del från Göteborgs stads riktlinjer. Likabehandlingsplanen omfattar samtliga medarbetare och praktikanter samt styrelsen på Grefab.

Målsättningen är att ingen diskriminering ska förekomma och att alla ska ha lika rättigheter och möjligheter. Enligt diskrimineringslagen finns det sju diskrimineringsgrunder.

- Kön
- Etnisk tillhörighet
- Religion eller annan trosuppfattning
- Könsidentitet eller könsuttryck
- Sexuell läggning
- Funktionsnedsättning
- Ålder

Kommunfullmäktige har också gett alla nämnder och styrelser i uppdrag att ta fram likabehandlingsplaner utifrån samtliga diskrimineringsgrunder. Arbete ska gälla ur både invånar- och medarbetarperspektiv.

Mänskliga rättigheter och likabehandling på Grefab

En god arbetsmiljö inbegriper att alla medarbetare oberoende av ålder, funktionshinder, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, kön, sexuell läggning, könsöverskridande identitet eller uttryck behandlas med full respekt och med hänsyn till den personliga integriteten.

På Grefab ska jämställdhet råda och ingen diskriminering får ske. Vi arbetar för en ökad jämställdhet och mot diskriminering. Möjligheten för män och kvinnor i olika stadier av livet att kombinera arbetsliv och familjeliv ska underlättas.

Vi tar avstånd från lönediskriminering med avseende på samtliga diskrimineringsgrunder och ska aktivt verka för att eventuella orättvisor korrigeras.

Grefab ska vara en attraktiv arbetsplats nu och i framtiden.

Det uppnås genom att vi som medarbetare:

- visar respekt för och omtanke om varandra,
- är stolta över vår arbetsplats,
- tar ansvar för vårt arbete,
- tar ansvar för vår egen utveckling samt medverkar aktivt i företagets förnyelse- och förändringsarbete.

Grefab ska upplevas som en arbetsplats där alla alltid behandlas lika.

Det uppnås genom att vi:

- ökar vår kunskap och visar respekt för olikheter,
- aktivt motverkar alla former av diskriminering på vår arbetsplats,
- arbetar för ökad jämställdhet och integration,

Ansvar

Grefabs styrelse ansvarar för att likabehandlingsplanen följer ägarnas uppdrag, mål och inriktning.

Bolagets ledning ansvarar för att arbetet med jämställdhets- och mångfaldsfrågor drivs enligt denna plan och att åtgärder prioriteras och genomförs. Respektive chef ansvarar för att samtliga medarbetare tar del av planens innehåll. Varje medarbetare ansvarar för att aktivt delta i bolagets arbete med jämställdhets- och mångfaldsfrågorna samt för att motverka diskriminering på arbetsplatsen.

Nulägesbeskrivning

Personalstatistik per september 2023 respektive 2022

	2023		2022	
Anställda/befattning	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män
Hamnpersonal	0	21	0	22
Adm. personal	7	1	7	1
Chefer inkl. VD	1	2	2	1
Sjukfrånvaro				
1–14 dgr	3,8 %	2,7 %	2,2 %	2,9 %
15 – dgr	2 %	1,9 %	10,6 %	4,4%

Lönekartläggning

Bolaget genomför fortlöpande lönekartläggningar, bland annat som underlag för att åtgärda osakliga löneskillnader mellan män och kvinnor. Lönekartläggningen, BAS – värdering, genomförs inför lönerevision.

Hållbart medarbetarengagemang (HME)

Medarbetarenkäten som gjordes hösten 2022 genomfördes i förkortad version med fokus på HME, Hållbart medarbetarengagemang,

	2022	2020	2018
HME (hållbart medarbetarengagemang)	84	71	70
Svarsfrekvens	71%	61 %	86 %

Grefab följer Göteborgs stads rutin för genomförande och uppföljning av medarbetarenkäter.

Mål och mätning av likabehandlingsarbete 2024

De mål som vi har identifierat som viktiga för det pågående arbetet med likabehandling och hur vi ska mäta resultaten är följande.

Mål
Osakliga löneskillnader på grund av kön eller andra diskrimineringsgrunder ska inte finnas.
Mätning
<i>Lönekartläggning och analys.</i>
Mål
Vi ska bättre förstå varandras arbetssituation för att minska risken för kränkande jargong och trakasserier.
Mätning
<i>Psykosocial arbetsmiljöromd/medarbetarenkät och medarbetarsamtal</i>
Mål
Vi ska bättre ta tillvara varandras olika erfarenheter.
Mätning
<i>Psykosocial arbetsmiljöromd, alternativt utvecklingssamtal och medarbetarenkät.</i>

Resurser

De resurser som avsatts för att uppfylla målen i likabehandlingsarbetet är kopplade till utbildning och utökad tid för arbete med åtgärder.

I bolagets budget för 2023 har 50 000 kronor reserverats för att genomföra utbildning med syfte att höja kompetensen hos chefer och medarbetare inom likabehandlingsområdet.



Göteborgs
Stad

Detta dokument är elektroniskt signerat.

Signed by: ANDERS SÖDERBERG

Date: 2023-11-24 12:00:46

BankID refno: 33ddd2a2-ca29-4acd-902d-7f32e9467188



VD: Anders Söderberg