

# Budget 2024

---

Göteborgs Spårvägar AB

## Innehållsförteckning

|                                     |          |
|-------------------------------------|----------|
| <b>1 Sammanfattning .....</b>       | <b>3</b> |
| <b>2 Mål för verksamheten .....</b> | <b>4</b> |
| 2.1 Kommunfullmäktiges budget ..... | 4        |
| 2.2 Affärs-/verksamhetsplan.....    | 4        |
| 2.3 Övriga mått och nyckeltal.....  | 5        |
| <b>3 Ekonomiska mål .....</b>       | <b>7</b> |
| 3.1 Beräkningsprinciper.....        | 7        |
| 3.2 Resultaträkning.....            | 8        |
| 3.3 Investeringsredovisning.....    | 9        |

## 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 Stadsmiljöförvaltningen.

## 2 Mål för verksamheten

### 2.1 Kommunfullmäktiges budget

#### Mål för bolaget/koncernen

Bolagsmål redovisas under avsnitt 2.2 .

### 2.2 Affärs-/verksamhetsplan

För att kunna delleverera i enlighet med de av Göteborgs stads och Västtrafiks angivna mål och fokusområden samt möjliggöra för en kraftsamlad verksamhet har Göteborgs Spårvägar identifierat 5 bolagsmål med tillhörande huvudindikatorer. Affärsplanen för 2024-2026 är i nuläget inte beslutad i styrelsen, vilket gör att bolagsmål och huvudindikatorer kan förändras. Beslut om affärsplan 2024-2026 kommer enligt plan att genomföras på styrelsemötet den 22 november.

Preliminära bolagsmål 2024-2026 (huvudindikatorer redovisas under avsnitt 2.3):

#### 1. Ökat resande

GS strävar ständigt efter att fler resenärer väljer att åka med oss. Genom att fler väljer att resa kollektivt bidrar vi till en hållbar samhällsutveckling. Ett ökat resande möjliggörs genom att vi strategiskt, taktiskt och operativt arbetar med frågor som skapar förutsättningar för en hög och tillförlitlig leverans. Vi beaktar samspelet mellan våra viktigaste resurser medarbetare, fordon, spårvägsanläggning och depåer. I planering och utförande ser vi till att alla faktorer hakar i varandra i rätt tid så att det totala systemet fungerar. Ett väl fungerande samspel ger förutsättningar för ökat resande.

#### 2. Säker och hållbar resa

Vi arbetar proaktivt och systematiskt med trafiksäkerhets- och arbetsmiljöfrågor samt miljö- och samhällsfrågor i syfte att leverera säkra och hållbara resor för medarbetare, resenärer och medtrafikanter. Vi strävar mot noll olyckor kopplat till våra fordon, spårvägsanläggningen och arbetsplatser. För att leverera hållbara resor arbetar vi aktivt med att minska vårt klimatavtryck och energianvändning samt med resenärens upplevelse av trygghet, såväl ombord på vagnen som på hållplatsen i väntan på vagnen. God samverkan med andra samhällsaktörer är en förutsättning för att vi ska kunna bidra till en hållbar samhällsutveckling.

#### 3. Säkrad kompetensförsörjning

Ett positivt arbetsgivarevarumärke och ett attraktivt arbetsgivarerbjudande är avgörande för att kunna attrahera, rekrytera, utveckla och behålla alla de medarbetare som utgör bolagets verksamhet. Göteborg Spårvägar ska ledas med ett tillitsbaserat ledarskap där alla medarbetare involveras och uppmuntras vara delaktiga i bolagets utveckling och arbete med ständiga förbättringar. Tillit, engagemang och delaktighet ska gå hand i hand med tydligt ställda förväntningar på ledarskap, medarbetarskap och prestation.

#### 4. Nöjda kunder

Våra resenärer, Västtrafik och Stadsmiljöförvaltningen ställer höga krav på oss som kollektivtrafikbolag. Nöjda kunder är en förutsättning för att vi ska kunna utvecklas som bolag samtidigt som det ger oss förtroende och handlingsutrymme.

Kundernas behov, krav och önskemål är viktiga för oss och vi strävar alltid efter att uppfylla kundernas förväntningar. Genom att mäta kundernas synpunkter och upplevelse, analysera utfall och förbättra oss får vi nöjdare kunder.

## **5. Ständigt förbättrad effektivitet**

Genom effektiva arbetssätt och rätt nyttjande av resurser uppnås förbättrad effektivitet. Förbättrad effektivitet innebär att vi ”får mer för pengarna”. För att förbättra våra arbetssätt och därmed skapa förutsättningar för förbättrad effektivitet behöver vi arbeta processorienterat och arbeta med ständiga förbättringar. Detta görs genom god förmåga att mäta utfall, analysera och vidta åtgärder

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.

## **2.3 Övriga mått och nyckeltal**

### **Kommentarer till kund- och verksamhetsrelaterade mål**

För att kunna mäta hur väl vi uppnår bolagsmålen har vi identifierat en eller flera huvudindikatorer till respektive mål. Flera faktorer är avgörande för hur väl vi når upp

till bolagsmålen. Huvudindikatorerna hjälper oss att kunna påverka bolagsmålen i en positiv riktning.

Preliminära bolagsmål med tillhörande huvudindikatorer 2024-2026:

1. **Ökat resande**
  - 1.1 Antal resor ska öka
2. **Säker och hållbar resa**
  - 2.1 Antal olyckor ska minska
  - 2.2 Klimatavtryck per resa ska minska
  - 2.3 Energiförbrukning per resa ska minska
3. **Säkrad kompetensförsörjning**
  - 3.1 HME (hållbart medarbetarengagemang) ska öka
  - 3.2 Vakanta tjänster ska minska
  - 3.3 Sjukfrånvaron ska minska
4. **Nöjda kunder**
  - 4.1 KNO (kundnöjdhet ombord) ska öka
  - 4.2 Negativa kundsynpunkter från resenär ska minska
  - 4.3 Kundnöjdhet VT och SMF ska öka
  - 4.4 Trafikservicegraden ska öka
5. **Ständigt förbättrad effektivitet**
  - 5.1 Total kostnad spårvagnsresa per resa ska minska
  - 5.2 Total kostnad spårvagnsresa per km ska minska
  - 5.3 Punktligheten ska öka
  - 5.4 Reshastigheten ska öka

#### Mått inom personalområdet

| Mått/nyckeltal | Utfall aug 2023 | Utfall 2022 | Utfall 2021 |
|----------------|-----------------|-------------|-------------|
| HME            | 73              | 79          | -           |
| Sjukfrånvaro   | 6,5             | 7,5         | 8,0         |
|                |                 |             |             |

Göteborgs Spårvägar har som mål att vara en attraktiv arbetsgivare med högt HME och låg sjukfrånvaro. Bolaget har under 2023 sett en minskande sjukfrånvaro och har inför 2024 satt ett tuffare målvärde än staden i stort. 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 2023. 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 %
- Lönerevisionsberäkningar: 2023 till 4,1 % och 2024 till 3,3 %

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 sätt 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*

- Personalläget för förare, rekrytering & utbildningskapacitet
- Avsaknad av underhållsplan för spårvägsanläggningen.
- SMFs beställningstidpunkt gällande banunderhåll som inte följer Västtrafiks budgetårshjul. Det föreligger risk gällande GS totala budgeterade volym gällande banunderhåll.
- Öppnandet av RÖX2
- Materialpriser (inflationen och lagervärden som har höga värden)
- Elmarknaden är svårbedömd.
- Depåunderhåll samarbete GS/Västfastigheter/VT
- Hur bibehåller vi personal/lönebidrag
- Utrangeringskostnader utöver plan
- Nytt tjänsteavtal med (RTS) IT. Utköp av utrustning och upphandlingsstöd
- Kostnader Intraservice
- Fortsatt konsultberoende inom Utförandeentreprenadavtalet
- Utrangering M32 /livstidsförlängning

## 3.2 Resultaträkning

### Resultaträkning sammandrag

| Mkr                               | Budget 2024 | Prognos augusti 2023 | Budget 2023 | Bokslut 2022 |
|-----------------------------------|-------------|----------------------|-------------|--------------|
| Intäkter                          | 1 471       | 1 314                | 1 297       | 1 221        |
| Kostnader                         | -1 471      | -1 314               | -1 297      | -1 221       |
| <b>Resultat före fin. poster</b>  | <b>0</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>     |
| Finansiella intäkter              | 0           | 1                    | 0           | 0            |
| Finansiella kostnader             | 0           | 0                    | 0           | 0            |
| <b>Resultat efter fin. poster</b> | <b>0</b>    | <b>1</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>     |

### Kommentarer till resultaträkningen

### Resultaträkning per bolag eller avdelning

| Mkr                               | Budget 2024 | Prognos augusti 2023 | Budget 2023 | Bokslut 2022 |
|-----------------------------------|-------------|----------------------|-------------|--------------|
| Trafikavtalet                     | 0           | 0                    | 0           | 0            |
| Utförande-entreprenadavtalet      | 0           | 0                    | 0           | 0            |
| Övriga avtal och projekt          | 0           | 0                    | 0           | 0            |
| <b>Rörelseresultat</b>            | <b>0</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>     |
| Finansiellt netto                 | 0           | 1                    | 0           | 0            |
| <b>Resultat efter fin. poster</b> | <b>0</b>    | <b>1</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>     |

### 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

| Mkr                         | Budget<br>per<br>projekt | Budget<br>2024 | Beräknas<br>färdigt,<br>år/kvartal |
|-----------------------------|--------------------------|----------------|------------------------------------|
| Trafikalt system (Hastus)   | 35                       | 18             | 2024 Q4                            |
| Skenrensare KNR302 Volvo FM | 10                       | 10             | 2024 Q4                            |
| Montagebil EGN377           | 10                       | 10             | 2024 Q4                            |
| Underhållssystem utveckling | 40                       | 7              | 2024 Q4                            |
|                             |                          |                |                                    |

#### Kommentarer till investeringsredovisningen

Underhållssystem är flerårigt projekt där nya budgetmedel tillskjuts under kommande år.