

PM till styrelsen
2025-01-20
Ärendenummer:
GRE-2025-00002

Handläggare
Anders Söderberg
Telefon: 031-368 58 03
E-post: anders.soderberg@grefab.se

Årsrapport 2024

Förslag till beslut

I styrelsen för Grefab:

Årsrapport 2024 för Grefab fastställs

Sammanfattning

Beläggningsgrad

Grefabs beläggningsgrad för båtplatser är i augusti 2024 90%, beläggningsgraden var 2023 92%.

Grefab har i sina anläggningar ett antal båtplatser som under 2024 kunnat erbjudas utan längre kötid.

Kön till båtplatser är 3515 köande under 2024

Verksamheten

Bolaget har under året ersättningsrekryterat i flera hamnar och på kundservice. Kompetensförsörjningsutmaningen har kunnat mötas på effektivt sätt. Befintlig personals kompetens har nyttjats och delats.

Långa tillståndprocesser

Länsstyrelsen har förlängt sin handläggningstid vilket riskerar att underhållet i anläggningarna blir lidande med risk att Grefab inte kan tillhandahålla båtplatser med eftersträvarvärd kvalitet. I Hovås har Grefab under 2024 efter en 7 årig process erhållit tillstånd att byta ut fyra pålade bryggor mot flytbryggor. Flytbryggor är i brist på godkända och prisvärda material för pålade bryggor det enda alternativet för bryggor.

Myndigheter ställer hårda krav på verksamheten ex vatten som följer med vid muddring skall filtreras för att släppas tillbaka. Havsvatten som tas ur havet betraktas därmed som förorenat på land men samma vatten är tjänligt minuten före.

Ekonomi

Resultatet för bolaget, efter finansiella poster, är -1,7 mkr (-1,7 mkr). Resultatet beror främst på lägre intäkter och ökade kostnader för underhåll/reparationer och en post gällande framtida hantering av förorenad mark. Underhållsåtgärder som var beslutade att utföras under 2023 har kunnat utföras under 2024.

Båtgarnas insatser uppgår till 73,6 mkr (75,1 mkr).

Investeringar under perioden uppgår till 27,4 mkr (8,3 mkr).

Bolaget har inga lån hos koncernbanken eller andra kreditgivare.

Investeringar

Den plan för investeringar som beslutades 2013 har fullföljts. Större projekt som genomförts under 2024 är vågbrytare i Hinsholmen och ersättning för x-bryggan i samma hamn.

För att hålla nere kostnaderna har en ny lösning för Hinsholmen tagits fram där vågbrytaren placerades utanför palissaden och pallissad och brygga sparas tills att den inte längre kan underhållas på ett ekonomiskt acceptabelt sätt. Vågbrytaren var på plats i slutet av mars 2024.

Nya bryggor i Hovås skall byggas under 2025 och 2026.

Anmälan till Länsstyrelsen om utbyte av bryggor i Hovås efter inspektion skickades in under 2020. Projektet inleddes 2017.

Elektrifiering

Grefab är part i interreg-projektet Go:leif som syftar till utveckling av laddinfrastruktur för fritidsbåtar från Göteborg- Arendal i Norge. Grefab planerade att etablera 200 laddplatser och 2 snabbladdare under projekttiden. Den nya effektagiften kombinerat med den av Grefab bedömda bristen i utformning av laddare ledde till att bolaget omprövade och valde bort snabbladdare. Elbåtsägare i hamnarna är nöjda med den el man erhåller vid platsen.

Grefab har genom val av stolpe skapat möjligheter för båtägare som vill kunna styra sin egen elförbrukning och därmed kostnad för el.

Grefab utreder möjligheten att investera i el-drivna fordon i sin kärnverksamhet.

Handlingsplan efter ägarråd

Handlingsplanen för Grefab beslutades i ägarrådet i februari 2024.

Styrelsen i Grefab ombads att, som underlag för fortsatt dialog, ta fram en statusrapport över hur utvecklingsarbetet bedrivits vidare med avseende på hur verksamhetens tjänster ska prioriteras mot kommunmedlemmar i ägarkommunerna. Ägarna ville även diskutera bolagets kommunikationsstrategi. Styrelsen i Grefab ombads att inkomma med en rapport under september 2024.

Rapport beslutades 240917 och skickades till Stadshus AB. Rapporten diskuterades sedan på ägardialogen 241205.

Dessutom redovisade på ägardialogen bolaget hur pågående miljöuppdrag tagits om hand under året.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Den prislista som legat till grund för intäkterna har varit genomarbetad och vid uppföljning kan konstateras att avgifterna inte har täckt kostnaderna då dessa ökat under året.

Bedömning ur ekologisk dimension

Grefabs miljöarbete ger ökade förutsättningar för ett hållbart båtliv. Arbetet med minskad giftspridning i kombination med tydlig information till kunderna leder till medvetna val.

Bedömning ur social dimension

Grefabs erbjuder båtplatser. Tillgång till en båtplats och socialt liv i en hamn skapar stärkt social hållbarhet för den de är till för. Årsrapporten visar på att det finns möjlighet för nya grupper att ta del av erbjudandet.

Bedömning av ärendets principiella beskaffenhet

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan.

Bilagor

1. Årsrapport 2024
2. Intern kontroll Uppföljning 2024
3. Barnbokslut
4. Särskild uppföljning till Staden och Stadshus
5. Uppföljning Genomförandeplan 2024
6. a, Budgetuppföljning november 2024
b, Budgetuppföljning december 2024

Expedieras

Kommunstyrelsen

Ärendet

Årsrapporten för 2024 skall fastställas. I årsrapporten beskrivs de viktigaste händelserna under året.

- Ekonomiskt resultat
- Beläggningsgrad och kö
- Reinvesteringar i Hovås, Saltholmen och Björlanda
- Pågående miljöarbete
- Uppföljning av interna kontrollplanen

Beskrivning av ärendet

De kommunala bolagen fastställer årligen Årsrapport. Det kommunala ändamålet och det interna kontrollarbetet tydliggörs. Ekonomiskt resultat redovisas.

Här beskrivs genomförda investeringar och i Grefabs fall följer vi beläggningsgraden.

Beläggningsgrad

Grefabs beläggningsgrad för båtplatser är i augusti 2024 %, beläggningsgraden var även 2023 %.

Grefab har i sina anläggningar ett antal båtplatser som under 2024 saknar kö.

Verksamheten

Grefabs sjösättningssäsong avslutas normalt 31 maj, men förlängdes 2024 till den - juni. Även under 2023 förlängdes säsongen.

Bolaget har under året ersättningsrekryterat i flera verksamheter.

Kompetensförsörjningsutmaningen har kunnat mötas på effektivt sätt. Befintlig personals kompetens har nyttjats och delats.

Långa tillståndprocesser

Länsstyrelsen har under året förlängt sin handläggningstid vilket riskerar att underhållet i anläggningarna blir lidande med risk att Grefab inte kan tillhandahålla båtplatser med eftersträvarsvärd kvalitet.

Ekonomi

Resultatet för bolaget, efter finansiella poster, är – 1,7 mkr (+4,3 mkr). Det negativa resultatet beror främst på lägre intäkter och ökade kostnader för underhåll/reparationer. Underhållsåtgärder som var beslutade att utföras under 2022 har kunnat utföras under 2023. Efter att använt ackumulerade överavskrivningar och skatt redovisar bolaget ett nollresultat.

Båtägarnas insatser uppgår nu till 75,1 mkr (76,3 mkr).

Investeringar under perioden uppgår till 8,3 mkr (9,0 mkr).

Bolaget har inga lån hos koncernbanken eller andra kreditgivare.

Investeringar

Den plan för investeringar som beslutades 2013 har fullföljts. Större projekt som nu planeras för är nya bryggor i Hovås. Anmälan till Länsstyrelsen om utbyte av bryggor i Hovås efter inspektion skickades in under 2020.

Under hösten 2023 kommunicerar bolaget med Mark och miljödomstolen då Länsstyrelsen har skärpt kraven och likställer fritidshamnar med naturområden.

För att hålla nere kostnaderna har en ny lösning för Hinsholmen tagits fram där vågbrytaren läggs utanför palissaden och palissaden sparas till den inte längre kan underhållas på ett ekonomiskt acceptabelt sätt. Vågbrytaren är upphandlad och kommer enligt plan vara på plats i slutet av mars 2024.

Piren i Saltholmen färdigställdes inför säsongen 2023.

Elekrifiering

Grefab är part i interreg-projektet Go:leif som syftar till utveckling av laddinfrastruktur för fritidsbåtar från Göteborg- Arendal i Norge. Grefab kommer att etablera 200 laddplatser och 2 snabbladdare under projektiden.

Grefab utreder även möjligheten att investera i el-drivna fordon i sin kärnverksamhet.

Handlingsplan

Handlingsplanen för Grefab beslutades i ägarrådet 2023-02-20.

Styrelsen i Grefab ombads att, som underlag för fortsatt dialog, ta fram en statusrapport över hur utvecklingsarbetet bedrivits vidare med avseende på hur verksamhetens tjänster ska prioriteras mot kommunmedlemmar i ägarkommunerna. Styrelsen i Grefab ombads att inkomma med en rapport under september 2023.

Rapport beslutades 230914 och skickades till Stadshus AB. Rapporten diskuterades sedan på ägardialogen 231208.

Dessutom redovisade på ägardialogen bolaget hur medarbetarenkäten och miljöarbetet tagits om hand under året.

Bedömning av Grefab

Förslag till Årsrapport 2024 för Grefab, har upprättats. I Årsrapporten ingår rapportering om att verksamheten utförts inom ramen för det kommunala ändamålet och befogenheterna. Årsrapport 2024 för Grefab föreslås att fastställas.

Anders Söderberg

VD

Göteborgsregionens Fritidshamnar AB

Årsrapport nämnder och styrelser 2024

REFAB

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	4
2	Väsentlig styrinformation till kommunledningen.....	6
2.1	Verksamhetens utveckling	6
2.1.1	Redovisning av resultat.....	6
2.1.2	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling	6
2.2	Uppföljning av kommunfullmäktiges budgetmål	7
2.2.1	Göteborg ska vara en jämlik och trygg stad där alla invånare ges inflytande och möjlighet till delaktighet.	7
2.2.2	Segregationen i Göteborg ska brytas.	7
2.2.3	Göteborg ska klara kompetensförsörjningen.	7
2.2.4	Göteborg ska byggas ihop till en grön och levande stad utan bostadsbrist.....	8
2.2.5	Göteborg ska vara ledande i klimatomställningen och ha en hög biologisk mångfald.....	8
2.2.6	Göteborgs Stad ska ha en välfärd som möter göteborgarnas behov.	9
2.2.7	Göteborgs Stad ska ge sina anställda en bra arbetsmiljö och goda arbetsvillkor.	9
3	Övrig uppföljning till kommunledningen.....	10
3.1	Väsentliga personalförhållanden.....	10
3.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR- perspektiv (styrelser).....	10
3.1.2	Analys av situationen inom HR-området.....	10
3.2	Ekonomisk uppföljning	10
3.2.1	Analys av årets utfall - Bolag	10
3.2.2	Investeringsredovisning.....	11
3.2.3	Bokslut bolag	11
3.2.4	Lån och lånetak för bolag	12
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	12
3.3.1	Kommunalt ändamål och befogenheter	12
3.3.2	Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll	12
3.3.3	Övriga beslut och/eller uppdrag.....	13
4	Styrinformation till styrelsen.....	15
5	Redovisning av nämndens och styrelsens uppdrag	16

5.1	Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige och Kommunstyrelsen i och utanför budget (begränsad kommentar)	16
6	Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB	18
6.1	Uppföljning kassaflöde och realisationsresultat.....	18
6.2	Utfall och kommentarer till ekonomiska avkastningskrav och gränsvärdet för soliditet.....	18
6.3	Stadshus uppföljning från ärenden, ägardialoger, handlingsplaner etc.....	18

Bilagor

Bilaga 1: Delårsrapport_Bilaga 3. Uppföljning internkontroll aug 2024

Bilaga 2: 5. Bilaga 2 Uppföljning av Intern kontrollplan 2024

Bilaga 3: Uppföljning Genomförandeplan 2024

1 Sammanfattning

Belägningsgrad

Grefabs belägningsgrad för båtplatser är i augusti 2024 90%, belägningsgraden var 2023 92%.

Grefab har i sina anläggningar ett antal båtplatser som under 2024 kunnat erbjudas utan längre kötid.

Kön till båtplatser är 3515 köande under 2024

Verksamheten

Bolaget har under året ersättningsrekryterat i flera hamnar och på kundservice. Kompetensförsörjningsutmaningen har kunnat mötas på effektivt sätt. Befintlig personals kompetens har nyttjats och delats.

Långa tillståndsprocesser

Länsstyrelsen har förlängt sin handläggningstid vilket riskerar att underhållet i anläggningarna blir lidande med risk att Grefab inte kan tillhandahålla båtplatser med eftersträvarsvärd kvalitet. I Hovås har Grefab under 2024 efter en 7 årig process erhållit tillstånd att byta ut fyra pålade bryggor mot flytbryggor. Flytbryggor är i brist på godkända och prisvärda material för pålade bryggor det enda alternativet för bryggor.

Myndigheter ställer hårda krav på verksamheten ex vatten som följer med vid muddring skall filtreras för att släppas tillbaka. Havsvatten som tas ur havet betraktas därmed som förorenat på land men samma vatten är tjänligt minuten före.

Ekonomi

Resultatet för bolaget, efter finansiella poster, är -1,7 mkr (-1,7 mkr). Resultatet beror främst på lägre intäkter och ökade kostnader för underhåll/reparationer och en post gällande framtida hantering av förorenad mark. Underhållsåtgärder som var beslutade att utföras under 2023 har kunnat utföras under 2024.

Båtagarnas insatser uppgår till 73,6 mkr (75,1 mkr).

Investeringar under perioden uppgår till 27,4 mkr (8,3 mkr).

Bolaget har inga lån hos koncernbanken eller andra kreditgivare.

Investeringar

Den plan för investeringar som beslutades 2013 har fullföljts. Större projekt som genomförts under 2024 är vågbrytare i Hinsholmen och ersättning för x-bryggan i samma hamn.

För att hålla nere kostnaderna har en ny lösning för Hinsholmen tagits fram där vågbrytaren placerades utanför palissaden och pallissad och brygga sparas tills att den inte längre kan underhållas på ett ekonomiskt acceptabelt sätt. Vågbrytaren var på plats i slutet av mars 2024.

Nya bryggor i Hovås skall byggas under 2025 och 2026.

Anmälan till Länsstyrelsen om utbyte av bryggor i Hovås efter inspektion skickades in under 2020. Projektet inleddes 2017.

Elektrifiering

Grefab är part i interreg-projektet Go:leif som syftar till utveckling av

laddinfrastruktur för fritidsbåtar från Göteborg- Arendal i Norge. Grefab planerade att etablera 200 laddplatser och 2 snabbladdare under projektiden. Den nya effektavgiften kombinerat med den av Grefab bedömda bristen i utformning av laddare ledde till att bolaget omprövade och valde bort snabbladdare. Elbåtsägare i hamnarna är nöjda med den el man erhåller vid platsen.

Grefab har genom val av stolpe skapat möjligheter för båtägare som vill kunna styra sin egen elförbrukning och därmed kostnad för el.

Grefab utreder möjligheten att investera i el-drivna fordon i sin kärnverksamhet.

Handlingsplan efter ägarråd

Handlingsplanen för Grefab beslutades i ägarrådet i februari 2024.

Styrelsen i Grefab ombads att, som underlag för fortsatt dialog, ta fram en statusrapport över hur utvecklingsarbetet bedrivits vidare med avseende på hur verksamhetens tjänster ska prioriteras mot kommunmedlemmar i ägarkommunerna. Ägarna ville även diskutera bolagets kommunikationsstrategi. Styrelsen i Grefab ombads att inkomma med en rapport under september 2024.

Rapport beslutades 240917 och skickades till Stadshus AB. Rapporten diskuterades sedan på ägardialogen 241205.

Dessutom redovisade på ägardialogen bolaget hur pågående miljöuppdrag tagits om hand under året.

2 Väsentlig styrinformation till kommunledningen

2.1 Verksamhetens utveckling

2.1.1 Redovisning av resultat

Volym-, intäkts- och kostnadsutveckling

	2024	2023	2022
Beläggning båtplatser	90%	92%	92%
Beläggning vinterplatser	95%	95%	95%

Bolagets lediga platser är inte fullt ut anpassade till önskemålen hos köande. När tillfälle ges och omfattning och placering är gynnsamma kommer platser i främst Björlanda byggas om.

Effektmått och övriga mått/nyckeltal

	2024	2023	2022
Kö	3515	3541	3805
Reinvesteringar	27,4 mnkr	10 mnkr	5 mnkr

Kön till båtplatser är relativt stabil och intresset av båtplats söder om älven är betydligt större. Den utveckling av nya bostadsområden på Hisingen som pågår kan komma att påverka kö och beläggning.

Bolagets reinvesteringar ligger på en hanterbar nivå i relation till finansieringsmöjligheten

2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

Orsak till att avvikelser uppstått
Konsekvenser för de verksamheten är till för
Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer
Ekonomiska konsekvenser
Vidtagna åtgärder

2.2 Uppföljning av kommunfullmäktiges budgetmål

2.2.1 Göteborg ska vara en jämlik och trygg stad där alla invånare ges inflytande och möjlighet till delaktighet.

1. **Grefab arbetar för att så många som möjligt ska kunna förverkliga drömmen om ett upplevelserikt båtliv**
Grefabs hamnar erbjuder inbjudande, trygga och hållbara marina miljöer där alla vill vistas
Grefab erbjuder möjligheter att teckna båtplatsavtal för alla kommunmedlemmar i Ägarkommunerna Göteborg, Mölndal, Partille och Ale.
Tillgången på plats varierar mellan hamnarna och efter att först stå i kö erbjuds kunder sedan plats.
Grefab sponsrar passalen som därigenom kan erbjuda barn och unga möjlighet att komma ut i båt. Grefab sponsrar dessutom Maritiman som kan sänka kostnaden för skolklassers besök på utställningen.
2. Delaktigheten och engagemanget hos allmänhet och kunder handlar oftast om tillgänglighet och den egna båtplatsen.
Parkeringsfrågan är ständigt aktuell och en viktig möjliggörare för bolaget och kunderna. En båt är att jämföras med ett boende och ställer liknande krav på parkering och möjligheten att frakta utrustning mm till båten.
Grefab bevakar platserna och kan i några hamnar upplåta parkering även för badande och andra besökare utan att det inkräktar på möjligheten för kunderna.
Avfallsfrågan kräver kommunikation och möjligheter för kunder att informeras och förstå hur Grefab tillsammans med Nämnden för Kretslopp- och vatten tillsammans skapar hållbara förutsättningar för båtägare i Göteborgs hamnar.

2.2.2 Segregationen i Göteborg ska brytas.

1. **Grefab arbetar för att så många som möjligt ska kunna förverkliga drömmen om ett upplevelserikt båtliv**
Grefabs hamnar erbjuder inbjudande, trygga och hållbara marina miljöer där alla vill vistas
2. Grefab investerar i sina anläggningar i syfte att tillgängliggöra och säkra alla delar i hamnarna. Bryggorna görs bredare och logistiken i hamnen diskuteras så att inte säkerheten äventyras.
Anläggningarna välkomnar besökare med och utan båt och hoppas med detta skapa intresse för ett framtida båtliv.
2024 invigdes en flytbrygga i Hinsholmskilen. Hinsholmskilen har upplåtits för besöksparkering till Saltholmen.

2.2.3 Göteborg ska klara kompetensförsörjningen.

1. **Grefab arbetar för att så många som möjligt ska kunna förverkliga**

drömmen om ett upplevelserikt båtliv

Grefab har kunnig, trevlig och serviceinriktad personal.

2. Personalen på Grefab utbildas internt. Bolagets verksamhet är starkt specialiserad och det är oftast svårt att rekrytera extern personal med rätt kompetens. Grefab har därigenom utvecklat ett arbetssätt i vilket personalen i arbetet på alla nivåer ges kunskap om branschen, utmaningar och genomförande av delarna och behoven hela året.

2.2.4 Göteborg ska byggas ihop till en grön och levande stad utan bostadsbrist.

Grefab arbetar för att så många som möjligt ska kunna förverkliga drömmen om ett upplevelserikt båtliv

Grefabs hamnar erbjuder inbjudande, trygga och hållbara marina miljöer där alla vill vistas

1. Grefab har inom sitt uppdrag arbetat med målet genom att vårda anläggningarna och utveckla värden som leder mot målet.
2. Grefab använder resurser för att vårda sina ansvarsområden och erbjuda dessa för rekreation för främst sina kunder men även för besökare.

2.2.5 Göteborg ska vara ledande i klimatomställningen och ha en hög biologisk mångfald.

1. **Grefab arbetar för att så många som möjligt ska kunna förverkliga drömmen om ett upplevelserikt båtliv**
Grefabs hamnar erbjuder inbjudande, trygga och hållbara marina miljöer där alla vill vistas
2. Grefab arbetar sedan 2013 systematiskt med sitt miljö- och hållbarhetsarbete. En utmaning i arbetet är att med den begränsade rådighet bolaget har över kunders båtar och beteende vara tydlig och erbjuda tjänster vilka leder till klimatomställning.

Grefab erbjuder spolplattor i de hamnar där båtar ställs upp för vintern. Alla båtar som ställs upp på Grefabs område har spolats av och spolvattnet har renats och ev slam från brunnar deponerats. I hamnarna finns avfallsmottagning för hushållsavfall, farligt avfall och toalettavfall. ordningen ställer stora krav på samarbetet med Kretslopp och vattennämnden. Miljöförvaltningen kräver genom sin roll som ansvarig för avfallsplaner att bolaget skall ta emot farligt avfall i sina hamnar medan Kretslopp och Vattennämndens personal då ställer krav som är svåra för Grefab att uppfylla fullt ut.

Genom att fokusera på att minska spridningen av gifter till miljön bidrar bolaget till att vara föregångare i omställningen mot bevarande av den biologiska mångfalden.

Elektrifieringen i anläggningarna har under året tagit fart och under 2024 har Grefab installerat drygt 200 laddplatser för våra kunder med betallösning. Bolaget har också etablerat laddmöjligheter för externa besökare med laddbehov. I Fiskebäck har Grefab under sommaren erbjudit

test och demo för ett batterialternativ med snabbladdningsmöjlighet vilket gett bolaget ett rykte som ledande inom båtelektrifiering i världen.

Grefab har tillsammans med miljöförvaltningen tagit fram en rapport för hållbara fritidshamnar. Bolaget bidrar med sin stora erfarenhet av båtbranschen och nyanserar härigenom fritidshamnens miljöpåverkan genom att i rapporten ta med och fokusera på det arbete som görs varje dag för att öka hållbarheten i båtbranschen.

Grefab arbetar dessutom tillsammans med Miljöförvaltningen i ett annat uppdrag där vi gemensamt skall arbeta fram en modell för miljödifferenterad båtplatsavgift.

2.2.6 Göteborgs Stad ska ha en välfärd som möter göteborgarnas behov.

1. **Grefab arbetar för att så många som möjligt ska kunna förverkliga drömmen om ett upplevelserikt båtliv**

Grefab strävar efter att vara det självklara valet av fritidshamn

2. Båtliv är en viktig del av välfärd i kustnära områden. Det skapar på ett hållbart sätt möjligheter för kommunmedlemmar att komma nära de marina områden som är viktiga för ett hållbart förhållande till naturen. Kostnader för båtliv behöver ses över och kraven på båtägare som ambassadörer och skyddare av framtida möjligheter till upplevelser på havet måste ställas mot bilden av båtägare som miljöfaror.

2.2.7 Göteborgs Stad ska ge sina anställda en bra arbetsmiljö och goda arbetsvillkor.

Grefab arbetar för att så många som möjligt ska kunna förverkliga drömmen om ett upplevelserikt båtliv

Grefab har kunnig, trevlig och serviceinriktad personal

1. Grefab har ett välutvecklat arbetsmiljö arbete där information från ronder, tillbud och övriga situationer hanteras tillsammans med personalen.
2. Den tillit som lämnas till medarbetare i planering, utförande och uppföljning bidrar till en situation av upplevt goda arbetsvillkor där personalen väljer att stanna länge inom bolaget.

3 Övrig uppföljning till kommunledningen

3.1 Väsentliga personalförhållanden

3.1.1 Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR-perspektiv (styrelser)

	2024	2023	2022
Total sjukfrånvaro (%)	8	6	4
Bolagsextern personalomsättning (%)	7	9	5
Antal årsarbetare	37	38	39

3.1.2 Analys av situationen inom HR-området

Grefab har av tradition haft en låg personalomsättning. När det byts personal leder det till behov av strukturerat, kollegialt lärande i kärnverksamheten.

Kärnverksamheten kan medarbetare bara i liten omfattning ha kompetens i vid anställning. Grefab har sedan några år identifierat behov av egen strukturerad kompetensutveckling med sikte på låg sårbarhet vid personalavgångar.

Små personalgrupper i bolagets anläggningar medför behov av en samsyn och utbildning genomförd i större grupper.

Bolagets bemanningsplanering utmanar personalen då det ställer stora krav på samarbete och initiativförmåga utan stadig, nära chefsnärvaro. Samarbete i varje anläggning måste fungera om bolaget skall klara kärnuppdraget och samtidigt kunna genomföra de insatser för kompetensutveckling och kollegialt lärande som är en grundförutsättning.

Grefab har tillsatt chef i hamnverksamheten och en samordnartjänst i syfte att säkra både varje hamns kontinuerliga planering och genomförande av uppdraget som bolagets utvecklingsverksamhet.

3.2 Ekonomisk uppföljning

3.2.1 Analys av årets utfall - Bolag

Resultaträkning

mnkr	Bokslut 2024	Budget 2024	Avvikelse	Bokslut 2023	Bokslut 2022
Intäkter	74	72	2	71,4	70,8
Kostnader	76,7	72,9	3,8	74,7	67,0

Rörelseresultat	-2,7	-0,9	-1,8	-3,3	3,8
Finansiella intäkter	1	0,9	0,1	1,5	0,5
Finansiella kostnader	1,7	0	1,7	1,8	-4,3
Resultat efter fin. poster	0	0	0	0	0

Intäkter är högre än budget främst beroende på försäljning av Kran och hydraulvagn, eftersläpande intäkt från EU och kanske lite för försiktig budgetering.

Kostnaderna kan över budget kopplas till en avsättning för framtida miljösanering och inflationens påverkan på underhållskostnaderna.

3.2.2 Investeringsredovisning

3.2.2.1 Investeringar bolag

Rapporterande bolag (belopp i mnkr)	Utfall 2024	Budget 2024	Avvikelse mot bu	Utfall fg år
Grefab	27,4 mnkr	25 mnkr	2,4 mnkr	15 mnkr

Avvikelsen mellan utfall och budget beror på projekten att bygga passagebommar och bockgårdar vilka inte var med i budgeten.

3.2.2.2 Projektuppföljning bolag

Projektredovisning investeringsobjekt, pågående och kommande projekt enligt investeringsplaner för bolag

Projekt	KF-beslut (J/N)	Ack. utfall		Total projektprognos		Projektbudget		Slutår
		Ink	Utg	Ink	Utg	Ink	Utg	
Bryggör Hovås	N	1	1	15	15	15	15	2026
Kran Björlanda	N	3	3	3	3	3	3	2025

Hårda krav och kommunikation kring muddring och skyddsåtgärder påverkar tidplanen för projektet i Hovås. Kostnaden för hanteringen av den relativt lilla volymen massor kan påverka tidplanen.

3.2.3 Bokslut bolag

Ekonomi har under året varit utmanande och bidragit till att Grefab under hösten tvingats vara restriktiva i beslut om större underhållsåtgärder. Erfarenheten visar på att bolagets prisökning 2024 inte fullt ut kunde matcha kostnadshöjningar för

material och entreprenörer.

3.2.4 Lån och lånetak för bolag

Lån mnkr	Volym 31 dec 2024	Lånetak 2024	Volym 31 dec 2023	Beslutat lånetak 2025
Summa	-	-	-	-

Grefab har inga lån

3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

3.3.1 Kommunalt ändamål och befogenheter

Bolaget ägs av kommunerna Ale (4%), Göteborg (80%), Mölndal (8 %) och Partille (8%). Det kommunala ändamålet med bolaget är att tillgodose behovet av fritidsbåtplatser och därtill hörande service för boende i kommunerna samt genom att medverka i att skapa mervärde för invånarna med förutsättningar för ett upplevelserikt båtliv och bidra till att stärka regionens attraktionskraft för bosättning och etablering. Bolaget har till föremål för sin verksamhet att anskaffa mark, anlägga, äga, driva och utveckla fritidsbåtshamnar/marinor för båtägare i ägarkommunerna samt bedriva annan därmed förenlig verksamhet. Bolaget drivs utan vinstsyfte.

Verksamheten har under året bedrivits enligt gällande ägardirektiv och bolagsordning.

I den genomförandeplan, som styrelsen fattat beslut om, har ett antal problemområden avseende miljöarbete och miljöåtgärder definierats, tex spolplattor, föroreningar i mark och sediment från båtbottnfärger m.m. Planen löper under flera år. Åtgärderna inom dessa områden kan medföra stora kostnader, som dessutom är svåra att styra över. Sammantaget visar detta att Grefabs egen verksamhet är hållbar. Kundernas behov av att på västkusten bottenmåla bidrar till de miljöutmaningar verksamheten har att hantera. Plan för att minska den påverkan är framtagen.

Samtliga andrahandsarrenden har sagts upp från Grefabs sida. Ett löper ytterligare några år, varför det kommer att ta några år innan Fastighetskontoret tagit över samtliga avtal, där de är avtalspart.

3.3.2 Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll

Grefabs system för styrning, uppföljning och kontroll

Grefab ska göra rätt sak, på rätt sätt och med de resurser bolaget förfogar över. Det är många delar som ska tas om hand i styrningen och hållas ihop som en röd tråd genom vår organisation.

Vårt uppdrag ska utföras, lagar och andra författningar ska följas. De lång- och kortsiktiga politiska besluten ska bli verklighet och våra tjänster och dess kvalitet ska utvecklas för att tillgodose rättigheter och behov för våra kunder och medarbetare. Huvuddelen av resurserna skall styras mot kärnuppdraget att erbjuda båtplatser och säkra hamnarna genom prioriterade underhålls och

investeringsinsatser.

Vi behöver också arbeta tillsammans med övriga kommunen för göteborgarnas nytta. Med ett likartat och systematiskt arbetssätt över staden har vi bättre förutsättningar att skapa en väl fungerande verksamhet. Grefab blir också tydligare som samarbetspart och medskapare.

Grefab skall genom styrning sträva efter att utveckla verksamheten till det bättre.

- Planering måste föregå genomförande för att vi ska ägna oss åt rätt saker.
- Genomförande måste följas upp för att vi ska förstå hur det går och varför.
- Vi skall förbättra oss där det får störst effekt.
- Att lära för att kunna utveckla är viktigt.

Grefab har som en del av Staden och övriga ägarkommuner krav på hur och när planering, uppföljning och rapportering ska ske i den beslutade planerings- och uppföljningsprocessen, samt inom den interna kontrollen.

Grefabs arbete med förbättring

Vår systematik drivs genom att alla tar initiativ inom sitt ansvar och delegation, och bevakar att det finns en röd tråd från planering, genomförande, uppföljning till förbättring. Grefab har fördelar i sitt tydliga uppdrag. Bolagets olika delar har stor förståelse gällande andras uppdrag och det är viktigt att inte fragmentisera ett redan avgränsat arbete. Organisationens helhet är ovan vid arbetssättet och Grefab kan här utveckla sitt arbete och sin kultur och bli bättre på att kommunicera för helhetens bästa. Olika delar av organisationen måste även ta till sig andras förbättringsförslag enligt arbetssättet i systemet. Förbättringsförslagen är ett stöd i och delsvaret på frågan om var vi står idag. I dagsläget visar organisationen på styrkor och i flera fall tillräcklig effektivitet.

Dialogen har en viktig funktion i alla moment. Den bör föras med politikerna och mellan tjänstemän på alla nivåer.

- I planeringen behöver vi tillsammans besvara frågor som "Var står vi idag?" och "Vad ska vi åstadkomma under perioden?". Det är särskilt viktigt att vi har samma bild av innebörden i de politiska intentionerna så att vi kan konkretisera dem genom organisationens alla nivåer.
- I genomförandet stämmer vi av att arbetet löper som vi har tänkt och korregerar om det inte fungerar.
- I uppföljningen analyserar vi tillsammans hur väl vi har lyckats och reflekterar över vad vi behöver göra bättre.
- I förbättringsarbetet behöver vi gemensamt bedöma om våra insatser får den effekt vi tänkt oss och korrigera om vi behöver.

Grefab sträva efter kunders och medarbetares delaktighet och inflytande.

I vår systematiska styrning är det också viktigt att vi

- Dokumenterar för att komma ihåg, sprida och ha som underlag för att analysera och lära.
- Kommunicerar för att förankra och engagera.

När vi påbörjar nästa planeringsperiod för vår verksamhet, är det viktigt att ta med slutsatser och lärdomar från föregående period.

3.3.3 Övriga beslut och/eller uppdrag

Grefab arbetar under 2024 med två uppdrag där bolaget tillsammans med MKN, Miljö och klimatnämnden fokuserar på fritidsbåtars hållbarhet.

Det första uppdraget syftar till att identifiera åtgärder för ökad hållbarhet som är praktiskt genomförbara. Avslutas under Q1 2025

Det andra är ett uppdrag där vi tillsammans skall se om det går att ta fram en modell för miljödifferenterad båtplatsavgift.

4 Styrinformation till styrelsen

5 Redovisning av nämndens och styrelsens uppdrag

5.1 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige och Kommunstyrelsen i och utanför budget (begränsad kommentar)

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att aktivt arbeta med hållbarhetsperspektiven i budget- och uppföljningsprocesser. Detta gäller även jämställdhetsperspektivet och framför allt i investeringsbudgetar. Uppdragsår 2023 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag inom budgetbeslut	✓ Avslutad Halvår 1 2023 2023-08-28 Tillgängligheten i hållbarhetsperspektivet tas omhand i samband med byte av bryggor. De flytande lösningarna möter även klimatpåverkan.
Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att arbeta för att andelen arbetade timmar som utförs av timanställda inte överstiger fem procent. Uppdragsår 2023 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag inom budgetbeslut	✓ Avslutad Halvår 1 2023 2023-08-28 Grefab använder i mycket begränsad omfattning timanställningar.
Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att möjliggöra för anställningar och praktikplatser för fler personer med funktionsnedsättning, uppdraget återrapporteras i respektive nämnd och styrelse. Uppdragsår 2023 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag utanför budgetbeslut	✓ Avslutad Halvår 1 2023 2023-09-20 Grefab anställer utifrån uppställd kravprofil. Det bidrar till tydlighet och möjligheter.
Göteborgs Stads Parkerings AB och Grefab AB får i uppdrag att förändra Grefab AB:s platser för båtuppställning på Saltholmen/Långedrag och att aktivt arbeta för att göra båtuppställningsplatsen närmast väster om terminalbyggnaden till parkering för boende året runt Uppdragsår 2019 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag utanför budgetbeslut	✓ Avslutad Halvår 2 2024 2025-01-16 Beslut i KF oktober 2024
Miljö- och klimatnämnden och Grefab AB får i uppdrag att inom ram utreda och ge förslag på effektiva åtgärder	✓ Avslutad

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
som syftar till att stimulera ökad hållbarhet vid stadens fritidshamnar. <i>Uppdragsår 2022</i> Typ av KF/KS-uppdrag <i>Uppdrag utanför budgetbeslut</i>	Halvår 2 2022 2022-09-01 Grefab har ett pågående miljöarbete. Avfall, bottenfärger, laddning och övrigt som bolaget har rådighet över kvalitetsäkras i en genomförandeplan. Gemensamma diskussioner med MKN har inletts.
Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att stärka de organisatoriska förutsättningarna för första linjens chefer och genomföra utbildningar om tillitsbaserat ledarskap. <i>Uppdragsår 2023</i> Typ av KF/KS-uppdrag <i>Uppdrag inom budgetbeslut</i>	 Avslutad Halvår 1 2023 2023-08-28 Grefab har goda förutsättningar för första linjens chefer. Utbildning erbjuds.

6 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

6.1 Uppföljning kassaflöde och realisationsresultat

Uppföljning kassaflöde och realisationsresultat

Kassaflöde (mnkr)	Kassaflöde innevarande år	Kassaflöde föregående år
Löpande verksamhet	8 595	7 109
Investeringsverksamhet	-27 385	-8 298
Finansieringsverksamhet	-1 428	-1 248
SUMMA	-20 218	-2 437

Kassaflödet för Löpande verksamhet och Finansieringsverksamhet är i linje med föregående år. Kassaflödet för Investeringsverksamhet var betydligt större detta år främst på grund av stora investeringar som vågbrytare i Hinsholmen samt ersättning för x-bryggan i samma hamn.

Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag

Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag	Objekt (fastighet/bolag)	Utfall I 2024	Motpart (extern/kommun/Stadshuskoncernen)
-	-	-	-

Grefab har inte avyttrat fastighet/bolag

6.2 Utfall och kommentarer till ekonomiska avkastningskrav och gränsvärdet för soliditet

Grefab saknar avkastningskrav.

6.3 Stadshus uppföljning från ärenden, ägardialoger, handlingsplaner etc.

Grefab redovisar handlingsplan i september och genomför ägardialog i december.

Bilaga till årsrapport 2024

Områden	Risker	Riskbeskrivning	Ansv arig chef	Kontrollakt ivitet	Kontrollmetod	Risk	Rapport till styrelse
Personal	Bristande kompetensförsörjning	Kompetens riskerar försvinna ur bolaget vid personalavgångar.	VD	Uppföljning av kompetensutveckling	Dokumenterad kompetensutveckling	6	mars
Båtplatser	Förändrad beläggning	Kö till breda platser, ingen kö till smala platser, intäktsbortfall	VD	Identifiera samtliga svåruthyrda platser.	Identifiera dåliga platser i alla hamnar.	6	september
Båtplatser	Övergivna båtar	Båtar som lämnas i Grefabs hamnar.	VD	Inventering av båtplatser.	Alla platser matchas mot avtal.	6	mars
Båtplatser	Vikande efterfrågan	Färre köper Grefabs tjänster.	VD	Beläggning senaste tre åren.	Rapport ur Hypergene	8	september
Vinteruppställning	Vikande efterfrågan	Färre köper Grefabs tjänster.	VD	Beläggning senaste tre åren	Rapport ur Hypergene	8	mars
Verksamheten	Synpunkter och Felanmälan	Ger ett dåligt intryck och kostnad för bolaget	VD	Felanmälningar senaste tre åren	Statistik ur felanmälan	6	september
Miljö	Kostnad vid sanering	Grefab erläggs krav på sanering.	VD	XRF-mätning	Rapport TBT per hamn	6	Mars
Inköp o upphandling	Upphandlings- och inköspolicyn följs ej	Risk för inköp utanför avtalen med efterföljande skadestånd	VD	Stickprov bland fakturor	20 fakturor kontrolleras 2 ggr om året och rapporteras till styrelsen	6	Mars och september

Uppföljning av Intern kontrollplan.

Styrelsen beslutade 2023-11-22 om samlad riskbild och intern kontrollplan för 2024. I enlighet med kontrollplanen följer bolaget löpande upp att kontrollerna har genomförts.

Ett antal områden och risker ska enligt denna plan följas upp och resultatet av uppföljningen ska rapporteras till styrelsen, senast i samband med ordinarie uppföljnings - delårsrapporter. I denna rapport ska resultat av uppföljning inom följande områden beskrivas.

- Kompetensutveckling
- Underhållsåtgärder
- Övergivna båtar
- Vinteruppläggning beläggning
- Andel båtar med konstaterad TBT.
- Stickprov fakturor

Övergivna båtar

Grefab har skrotat ett större antal båtar som var övergivna i bolagets hamnar. Grefab skrotar båtar då de identifierats som okända och under ett år med märkning har bolaget inte kontaktats av ägare.

Rutinen har följts

Vinteruppläggningsplatsernas beläggningsgrad

- 2023/2024 – Belagda till 94% motsvarande 3672 platser
- 2022/2023 – belagda till 95% motsvarande 3783 platser
- 2021/2022 – belagda till 97% motsvarande 3895 platser
- 2020/2021 – belagda till 93% motsvarande 3714 platser
- 2019/2020 - belagda till 92%, motsvarande 3686 platser
- 2018/2019 – belagda till 95 % motsvarande 3806 platser
- 2017/ 2018 – belagda till 96 % motsvarande 3830 platser.

Beläggningsgraden har beräknats på 4000 tillgängliga platser. Antal platser som kan erbjudas, beror på båtstorleken.

Andel båtar med konstaterad TBT

Grefab har mätt halten av TBT på båtbottnar i de hamnar som har uppställda båtar. Bolaget konstaterar att 5 % av uppmätta båtar har konstaterat tenn i högre värden än godkänt, över 50 µg.

Stickprovskontroll av leverantörsfakturor

Under perioden september 2023 - mars 2024 har ett antal betalningar till leverantörer granskats. Slumpmässigt har 20 leverantörsfakturor valts ut, från olika konton och med olika belopp. Kontroll har gjorts att avtal finns med respektive leverantör, antingen Göteborgs stads

Internkontroll 2024

ramavtal eller av Grefab tecknat avtal. I systemet Proceedo, som används för beställning och betalning, finns automatiska kontroller för attest och beloppsgräns. Granskning har också gjorts att det som levererats är förenligt med Grefabs verksamhet. Kontroll har också gjorts att belopp, som avser investering har konterats korrekt och inte belastat driftbudgeten.

Av nedanstående förteckning framgår vilka leverantörer, som granskats och om avtal finns med respektive leverantör, samt kommentarer. Beloppen är inklusive moms.

Leverantör Belopp Period Konto Avser Kommentar

Nordic Sea Construction AB	18 125	Sept-23	5170	Ritningar wc & brygga Saltholmen	Eget ramavtal
UK Portservice AB	1 958	"	5170	Timdebitering & hydralolja	Ramavtal i Proceedo
Backa väglinje AB	99 934	" 9554	25170	Linjemarkering Torslanda	
Kahls Kaffe AB	2 305	Okt-23	7699	Kaffe till Torslanda	Ramavtal i Proceedo
Askims pump- & maskinteknik AB	20 454	"	5510	Byte av pump till spolplatta	Ramavtal i Proceedo
Åtta.45 Tryckeri AB	8 231	"	6150	Klisterlappar, logg & propeller	
Finns städ & fönsterputs AB	33 803	Nov-23	5060	Städning enl kontrakt samtliga hamnar samt huvudkontor	Ramavtal i Proceedo
Blomsterlandet i Sverige AB	369	"	7699	Bukett till anställd pga sjukdom	
Mercell Commerce AB	25 000	"	5422	Mercell TendSign upphandling plus	Eget Avtal
Byggfram Entreprenad AB	233 253	Dec-23	1181	50 st förrådsdörrar	Riktig kontering på projekt. Ramavtal i Proceedo

Internkontroll 2024

Onemed Sverige AB	2 245	"	5480	Första hjälpen-materiel	Ramavtal i Proceedo
Prevex AB	4 507	"	4330	Förbrukningsmateriel verkstad	Ramavtal i Proceedo
Magnusson och Freij AB	1 357	Jan-24	5460	Tork Advanced Mini, hylslös	Ramavtal i Proceedo
Göteborgs leasing AB	2 576	"	5690	Transport med Stadens bud	Bolag inom Göteborgs Stad
Svenska Möten Ek	1 908	"	5985	Bokningsavgift för konferens	Ramavtal i Proceedo
Lingmerths Resebyrå AB	1 124	Feb-24	5890	Tågbiljetter SJ	Ramavtal i Proceedo
Göteborgs Stadshus	21 961	"	6490	Koncernledningsarvode kv 1 2024	Bolag inom Göteborgs Stad
Social Trade Väst ek för	2 029	Mars-24	7699	Fruktkorg till personal	Ramavtal i Proceedo

Totalt har 20 fakturor granskats. Vid genomgången har konstaterats att 11 leverantörer har stadens ramavtal, 4 har Grefabs egna avtal alternativt har direktupphandling gjorts och 2 leverantörer finns inom Göteborgs stad.

Agneta Hansen
Intraservice

Liselotte Torgerson
Grefab

Aktuell status Utbildningar 2024

Grefab har i dag 20 tillsvidareanställda och 6 säsongsanställda i hamnverksamheten.

Internkontroll 2024

Målet med utbildningar som erbjuds till personalen är att skapa en personlig trygghet i dom situationer som arbetsuppgifterna kräver, förebygga skador på människor och maskiner som används. Utbildningarna skall hålla hög nivå och uppfylla arbetsmiljöverkets föreskrifter.

Följande utbildningar har erbjudets personalen 2024

Elarbeten	Genomförd	22 st
Dataskydd	Genomförd 27/3	
Arbetsmiljö	Genomförd 27/3	

Framtida utbildningar efter behov kommer att erbjudas under 2024

ESA fackkunnig-Grundutbildning (grundutbildning el)
Kommunikation och konflikthantering.

Utförda projekt i hamnarna kvartal 1 2024 Uppdelat per hamn

- Björlanda
Mastkransunderhåll
Vinterröjning i hamnen
Trailerområde
Betalbom för ramp
- Torslanda Lagun
Markarbeten runt hallarna
Upprustning av bockområdet
Belysning i mastskjulet
- Saltholmen
Trappräcke
Vinter-el uttag
- Hinsholmen
Bygga omnock
Isolera verkstad
- Fiskebäck
Byggt om i Garaget
rensats upp i Skrabbegården
- Hovås
Rensat bort sly

Huggit ner träd

- Killingholmen
Ny bom och infartslösning

Skrotning av övergivna båtar i samtliga hamnar.

Enligt rutin.

Identifiering och därefter sammanflytt till Björlanda Kile. Efter ca ett år när ingen anmält ägarskap, anmälan om skrotning.

Anders Söderberg

VD

Grefab

O uthyrbara platser

Inom Grefabs hamnområden konstateras ett antal platser som i dagsläget inte uppfyller Grefabs krav.

Låg tillgänglighet, ingen parkeringsmöjlighet, udda mått, utsatthet för väder vind och färjetrafik som drar upp vågor i hamnen.

240910	kantplatser- längst in, grundt, dålig förtöjning	udda mått	utsatta platser för vind, vågor, färjor				
	8	292	0	udda: 8m upp till 2,10	10m upp till 2,70=173	12m upp till 3,20	14m upp till 3,60
	3	1	0				
	0	0	0				
	0	0	8 (brygga L1)				
	2 st. (brygga 2 går ej att påla om 54/56)	14	4 (utsida pir-färjor stör)				
	8	6	0				
	17	16	0				
	4	8	1				
	1	4	0				
	9 sneda smala yboms	11	0				
	3	1	hela utsidan skvalpigt (12 lediga)				
	0	0	0				
	55	353	27				
	ca 75 outhyrbara						
	ca 350 "fel mått"						
			*Vi har dock hyrt ut båtplatser med udda mått (smala platser) till mindre båtar. Ej ultimatum då det blir väldigt långa tappar.				

Internkontroll 2024

Mått/nyckeltal	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall perioden 2024	Prognos helår 2024
Beläggning Båtplatser	92%	92%	90%	90%
Beläggning Vinterplatser	94%	94%	94%	94%

Beläggningen är relativt stabil men det ökade antalet skrotade båtar visar sig nu. Det kan bero på den kommunikation kring sanering av bottenfärg och tillhörande kostnader.

Det är även fler som väljer att ha sin båt på trailer och sköta hanteringen själv utan båtplats.

Felanmälningar säsongen 2024

Felanmälningar april-augusti 2024	Antal	Vanligaste felet (pålar är ej med i denna lista)
Björlanda	40	elfel, dåliga vattenslangar, mastkran-winch, utsticksbryggor dåliga
Torslanda	9	y-bom, kättingar, vattenslangar
Eriksberg	3	förtöjningsring, staket vält
Lindholmen	2	flytkropp på ybom sönder. Bomfäste- skruv lös. Sly
Saltholmen	18	lampor, elfel, läckande kranar
Hinholmen	19	dåliga bryggplan/balk/förtöjningsringar, belysning, el
Fiskebäck	11	elfel, landgång/ramp till flytbrygga, bryggplank
Hovås	28	elfel, bryggplank trasigt,
Killingsholmen	6	el, belysning
Styrsö	2	el, klyka till påle saknas
Rosenlundskanalen	3	trasig vajer, lös stege

Grefab behöver fortsätta att investera i el anordningar och fungerande el.

Visst underhåll av bryggorna bör också fokuseras på.

Stickprovskontroll av avtalstroheten via Proceedo

Stickprovskontroll av leverantörsfakturer

Perioden april 2024 - augusti 2024

Leverantör	Belopp	Period	Konto	Avser	Kommentar
------------	--------	--------	-------	-------	-----------

Internkontroll 2024

Elis Textil	503,12	Apr-24	5060	Entrémattor	Ramavtal i Proceedo
SafeTeam	2794	"	6370	Installation Entro	Ramavtal i Proceedo
Ahlsell Sverige AB	2438	"	5480	Arbetskläder, Grefab dekal för tryck reflex	Ramavtal i Proceedo
Blickpunkten	500	"	7699	Terminalglasögon	Ramavtal i Proceedo
Tele 2	114	"	6210	Telefoni	Ramavtal i Proceedo
Alf Ericsson EL	3721,53	Maj-24	5170	Reparation underhåll el hamnar	Ramavtal i Proceedo
Citybutikern	364,25	"	7699	Mjök	Ramavtal i Proceedo
FÖRSÄKRINGS AB GÖTA LEJON	16 331	"	6320	Självrisk Försäkring	Bolag inom Göteborgs Stad
Hypergene AB	8450,50	Juni-24	6540	IT tjänster, uppföljning, serverflytt	Upphandlat av Göteborgs Stad
Kone AB	3382	"	5510	Reparation infartsbom	Ramavtal i Proceedo
Peab Anläggning	15 327,25	"	5170	Lagning av potthål i väg, Björlanda	Ramavtal i Proceedo
Higab	233 952,75	"	5011	Lokalhyra Gudmundsgatan2, 3 månader	Bolag inom Göteborgs Stad
Svenska Möten	22 011	"	5985	Konferens personal Gårda	Ramavtal i Proceedo
Assemblin	13 066	Juli-24	6370	Byte av larmcentral Gudmundsgatan	Ramavtal i Proceedo

Internkontroll 2024

Göteborgs stads leasing	13 335	Juli-24		Båtvagn 10 ton Fiskebäck	Bolag inom Göteborgs Stad
Stena Recycling AB	13 770	"	5060	Renhållning, avfall, trä impregnerat blandat	Ramavtal i Proceedo
Social Trade	720	"	7699	Frukt	Ramavtal i Proceedo
Falck	934	"	7621	Företagshälsovård, 2 st. Vaccination TBE	Upphandlat av Göteborg Stad
Flügger Sweden AB	1230	"	5170	Färg, pensel	Ramavtal i Proceedo
Ramirent AB	3597,18	"	5010	Maskiner och hyresmaterial	Ramavtal i Proceedo

Totalt har 20 fakturor granskats. Vid genomgången har konstaterats att 15 leverantörer har stadens ramavtal, 2 är upphandlade av Göteborg Stad, 3 är från bolag i Göteborg Stad.

Liselotte Torgerson

Administrativ samordnare

Malin Jarvind

Ledningssamordnare

Barnbokslut 2024 (från SLK)

REFAB

Innehållsförteckning

1	Inledning	3
2	Barnbokslut	4
2.1	Förändringar i verksamheten samt resurssättning som påverkat barnrättsarbetet.....	4
2.2	Analys.....	4
2.2.1	Summering av föregående års utvecklingsområden och insatser	4
2.2.2	Förflyttningar i arbetet med de grundläggande artiklarna och övriga artiklar	4
2.3	Det nya nuläget och vägen framåt	5

1 Inledning

2 Barnbokslut

2.1 Förändringar i verksamheten samt resurssättning som påverkat barnrättsarbetet

Grefabs verksamhet riktar sig bara i mycket liten omfattning till barn.

2.2 Analys

2.2.1 Summering av föregående års utvecklingsområden och insatser

Prioriterade utvecklingsområden	Insatser	Förväntade resultat	Koppling till barnrättsplanens insatser

Grefabs verksamhet riktar sig bara i mycket liten omfattning till barn.

2.2.2 Förflyttningar i arbetet med de grundläggande artiklarna och övriga artiklar

Grefabs verksamhet riktar sig bara i mycket liten omfattning till barn.

2.2.2.1 Artikel 2 – principen om icke diskriminering

Grefabs verksamhet riktar sig bara i mycket liten omfattning till barn.

2.2.2.2 Artikel 3 – barnets bästa

Grefabs verksamhet riktar sig bara i mycket liten omfattning till barn.

2.2.2.3 Artikel 6 – barnets rätt till liv, överlevnad och utveckling

Grefabs verksamhet riktar sig bara i mycket liten omfattning till barn.

2.2.2.4 Artikel 12 – barns rätt till delaktighet

Grefabs verksamhet riktar sig bara i mycket liten omfattning till barn.

2.2.2.5 Övriga artiklar i barnkonventionen – kopplat till barnrättsplanens fyra fokusområden

Grefabs verksamhet riktar sig bara i mycket liten omfattning till barn och då fritid.

2.3 Det nya nuläget och vägen framåt

Prioriterade utvecklings-områden	Insatser	Förväntade resultat	Koppling till barnrättsplanens insatser

Det utvecklingsarbete som Grefab utför riktar sig inte direkt till barn men miljöförbättring och ökad tillgänglighet är även positivt för den gruppen.

Särskild uppföljning till stadens och Stadshus årsredovisningar 2024

REFAB

Innehållsförteckning

1	Förväntad framtida utveckling inom bolaget	3
2	Hållbarhetsupplysningar som behövs för förståelsen av företagets utveckling, ställning eller resultat.....	4
2.1	Tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet	5
3	Uppgifter kopplat till bolagets löneöversyn	6

1 Förväntad framtida utveckling inom bolaget

Det kommunala ändamålet med bolaget är att tillgodose behovet av fritidsbåtsplatser och därtill hörande service för boende i kommunerna samt genom att medverka i att skapa mervärden för invånarna med förutsättningar för ett upplevelserikt båtliv bidra till att stärka regionens attraktionskraft för bosättning och etablering.

Ekonomi och effektivitet

§ 7 Bolaget ska säkerställa en stabil ekonomisk utveckling och skapa ett ekonomiskt utrymme som möjliggör ett långsiktigt och hållbart agerande till nytta för delägande kommuner, dess boende, besökare och näringsliv.

§ 8 Bolaget ska kontinuerligt använda benchmarking med relevanta aktörer i arbetet med att utveckla verksamhetens effektivitet och produktivitet.

§ 9 Bolaget ska ha en tillfredställande soliditet och lönsamhet. Verksamheten ska därför inriktas på anläggningar med förutsättningar att åstadkomma kostnadseffektiva lösningar. Finansiering av bolaget ska i huvudsak ske genom de avgifter som båtägarna erlägger. Styrelsen ska fastställa avgifter för den service som båtägarna erbjuds.

§ 10 Bolaget ska, i nära samverkan med delägarnas övriga verksamheter, sträva efter en intern effektivitet där samordning och resursdelning är naturliga insatser för att uppnå synergier och effektivitet.

Intäkter från båtägare följer relativt väl konjunkturen i samhället. Merparten av kunderna prioriterar sitt båtägarande och skapar därmed relativt stabila ekonomiska förutsättningar för Grefab.

Båtägandet står under förändring i konkurrens med övriga fritidsintressen. Detta ställer krav på bolaget att följa kundernas betalningsvilja då priserna för bolagets tjänster fastställs. I en konkurrensutsatt marknad kan våra tjänster inte kosta för mycket.

Hur nästa generation båtägare kommer att agera vet vi inte men medelåldern på båtägare är hög. Hållbarhetskrav på fritidsbåtar från myndigheter kan leda till att båtar i dagens bestånd döms ut och många behöver ta ställning till sin båtägarframtid tidigare än planerat.

2 Hållbarhetsupplysningar som behövs för förståelsen av företagets utveckling, ställning eller resultat

Målsättningen med genomförandeplanen för miljö är att Grefab ska få en struktur i miljöarbetet som ger möjlighet att planera insatser framåt i tiden och att det skapas ett dokument som kan anpassas till investerings- och underhållsplaner. För genomförande av miljöåtgärder krävs en framförhållning i budgetarbetet för de kommande åren. Detta gäller speciellt för större undersökningar och åtgärder. Bolagets miljöutmaningar ligger i att minska och förhindra skador från bottenfärgers giftinnehåll.

Det finns även andra frågor som till viss del ligger utanför det ursprungliga uppdraget men som berör konkreta åtgärder som behöver genomföras av lagstiftningsskäl eller för att förebygga hälso- och miljörisker.

I den del som omfattar utredningar och åtgärder är det till stor del ekonomin som styr möjligheterna att utreda olika frågeställningar de närmaste åren. Bolaget arbetar utifrån ungefärliga prisnivåer för att genomföra utredningar gällande mark, sediment och dagvatten. Mer detaljerade kostnader för varje utredning tas fram löpande de kommande åren och de uppgifter som finns kan då användas som ett budgetverktyg.

Grefab arbetar utifrån sin Målbild

Hållbart båtliv för alla

- Öka tillgängligheten i hamnarna
- Öka förutsättningar för nya ”båtovana” grupper
- Effektivare administration genom digitaliserade tjänster
- Hållbara lösningar för Grefabs kunder genom effektiv rening och samarbete med kunder och tillsynsmyndighet
- Riktade investeringar i syfte att minska underhållskostnad för framtiden

Lokala mål för Grefab

- GREFAB arbetar för renare hav, sjöar och vattendrag
- GREFABs inköp bidrar till att främja biologisk mångfald
- GREFAB minskar energianvändningen i hamnar och i lokaler
- GREFAB minskar klimatpåverkan från transporter
- GREFGAB minskar användningen av skadliga ämnen
- GREFAB säkrar en god luftkvalitet för göteborgarna
- GREFAB minskar buller för göteborgarna
- GREFAB säkrar tillgången till grönområden och nyttjar ekosystemtjänster.

2.1 Tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet

Tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet

Bolag	Typ av tillstånds-eller anmälningspliktig verksamhet
Göteborg Energi AB	Produktion av fjärrvärme, el och kyla. Uppgradering biogas.
Göteborg Energi Nät AB	Mellanlagring av farligt avfall
Göteborgs Hamn AB	Hamnverksamhet, oljelagring
Göteborgs Spårvägar AB	Fordonstvätt, fordonsverkstad.
GS Buss AB	Fordonstvätt, bränslehantering
Göteborg Leasing AB	Fordonstvätt, fordonsverkstad.
Got Event	Bad för allmänheten.
Älvstranden Utveckling AB	Hamnverksamhet, vattenverksamhet, markarbeten i förorenade massor
Renova AB	Avfallsförbränning, deponi, avfallshantering, biologisk avfallsbehandling, fordonstvätt, fordonsverkstad
Renova Miljö AB	Deponi, avfallshantering
Gryaab	Avloppsrening, förvaring slam, mottagning organiskt avfall
Grefab	Fritidsbåtshamnar med båtuppställning

3 Uppgifter kopplat till bolagets löneöversyn

Arbetsgivarorganisation

Bolagets arbetsgivarorganisation	Eventuell kommentar
SOBONA	

Lönekollektivavtal

Bolagets lönekollektivavtal	Eventuell kommentar
HÖK	

Utfall vid bolagets löneöversyn

	2022	2023	2024
Utfall löneöversyn totalt för bolaget (%)	3,5	3,5	3,5
Antal personer som omfattades av löneöversynen	26	26	26

Övriga kommentarer

Uppföljning av

GREFAB



Göteborgsregionens Fritidshamnar

Genomförandeplan för miljön 2024

Målsättningen med Grefabs genomförandeplan för miljön är att bolaget ska strukturera sitt miljöarbete och planera insatser framåt i tiden och ha dokument som kan anpassas till investerings- och underhållsplaner. För genomförande av miljöåtgärder krävs en framförhållning i budgetarbetet. Detta gäller speciellt för större undersökningar och åtgärder.

Grefabs genomförandeplan för miljön är bolagets miljöledningssystem

Miljöledningssystem	Ett sätt att systematisera och effektivisera en organisations miljöarbete. Det ställer krav på att planera, genomföra, följa upp och förbättra miljöarbetet i syfte att jobba för ständig förbättring.
Miljöpåverkan	Påverkan på miljön som en följd av en organisations aktiviteter.

Direkt miljöpåverkan	Se miljöpåverkan. Påverkan på miljön som en direkt följd av en organisations aktiviteter, till exempel avfall och transporter.
Indirekt miljöpåverkan	Se miljöpåverkan. Påverkan på miljön till följd av till exempel information eller beslut och där åtgärd och påverkan sker i nästa steg, exempelvis genom beslut om grönytor i stadsplaneringen eller genom att lära ut miljökunskap i skolan. Det kan också handla om att skapa förutsättningar förenkla för invånarna att leva hållbart.

Grefabs direkta miljöpåverkan

- Hantering av kunders bottenfärg på båtbottnar under upptagningssäsongen. De gifter som finns i bottenfärgen riskerar att spridas via spolplattans spillvatten.
- Det avfall som produceras i samband med underhåll av anläggningarna likaså buller och utsläpp från entreprenadmaskiner.
- Bolagets maskiners utsläpp och buller under högsäsong

Grefabs indirekta miljöpåverkan

- Kunders avfall och toalettavfall från sitt båtliv.
- Farligt avfall från kunder kopplat till underhåll av båtar.
- Mottagning av avfall och toalettavfall
- Mottagning av farligt avfall
- Avgaser från kunders båtar
- Trafiken till och från hamnarna

Miljömål för naturen, klimatet och människan

Göteborgs Stads miljö- och klimatprogram 2021 - 2030 innehåller tre miljömål som handlar om naturen, klimatet och människan. De tre miljömålen omfattar hela Göteborg. Under miljömålen finns tolv delmål som fokuserar på Göteborgs Stads egen verksamhet.

Naturen

Miljömål: Göteborg har en hög biologisk mångfald.

Globalt sett dör arter i en hög takt och ekosystem förstörs. Men det finns goda förutsättningar att vända trenderna. I Göteborg finns en stor variation av livsmiljöer för många växter och djur.

Målet innebär att Göteborg senast 2030 ska ha tillräckliga arealer av naturtyper och livsmiljöer med rätt skötsel för att bevara de arter som finns i kommunen och ge förutsättningar för att utveckla ekosystemtjänster. Göteborgs Stad ska också bidra till den biologiska mångfalden regionalt, nationellt och globalt.

Delmål:

- Göteborgs Stad sköter och skyddar arters livsmiljöer så att naturvärdena utvecklas
- Göteborgs Stad arbetar för renare hav, sjöar och vattendrag
- Göteborgs Stad ökar den biologiska mångfalden i stadsmiljön
- Göteborgs Stads inköp bidrar till att främja biologisk mångfald

Klimatet

Miljömål: Göteborg ska ha ett klimatavtryck som är nära noll.

Temperaturen ökar i jordens atmosfär och effekterna med extremväder märks redan. Göteborg kan ta en ledande roll i klimatomställningen. Det kan vi göra genom miljö- och klimatprogrammet.

Målet innebär att Göteborgs klimatavtryck årligen ska minska med sikte på att så snabbt som möjligt nå nollavtryck. Utsläppen inom Göteborgs geografiska område ska minska med minst 10,3 procent per år och de konsumtionsbaserade utsläppen ska minska med minst 7,6 procent per år till 2030. Göteborgs Stad ska minska sina egna utsläpp i högre takt och använda samtliga tillgängliga verktyg och styrmedel för att driva på samhällets omställning.

Delmål:

- Göteborgs Stad minskar energianvändningen i bostäder och lokaler
- Göteborgs Stad producerar enbart energi av förnybara källor
- Göteborgs Stad minskar klimatpåverkan från resor och transporter
- Göteborgs Stad minskar klimatpåverkan från inköp.

Människan

Miljömål: Göteborgarna har en hälsosam livsmiljö.

Allt fler människor väljer att bo och arbeta i Göteborg. Det ökar biltrafiken som skapar buller och ger sämre luft. Göteborgarnas hälsa och livskvalitet påverkas av livsmiljön.

Målet innebär att göteborgarnas hälsa och välbefinnande ska främjas genom bättre luftkvalitet och ljudmiljö samt minskad användning av skadliga ämnen. Göteborg ska vara en grön och robust stad där ekosystemtjänster nyttjas för att tillgodose människors behov, nu och i framtiden.

Delmål:

- Göteborgs Stad minskar användningen av skadliga ämnen
- Göteborgs Stad säkrar en god luftkvalitet för göteborgarna
- Göteborgs Stad minskar buller för göteborgarna
- Göteborgs Stad säkrar tillgången till grönområden och nyttjar ekosystemtjänster.

Grefab arbetar utifrån sin Målbild - Hållbart båtliv för alla

- Öka tillgängligheten i hamnarna
- Öka förutsättningar för nya "båtovana" grupper
- Effektivare administration genom digitaliserade tjänster
- Hållbara lösningar för Grefabs kunder genom effektiv rening och samarbete med kunder och tillsynsmyndighet
- Riktade investeringar i syfte att minska underhållskostnad för framtiden

Lokala miljömål för Grefab

- GREFAB arbetar för renare hav, sjöar och vattendrag
- GREFABs inköp bidrar till att främja biologisk mångfald
- GREFAB minskar energianvändningen i hamnar och i lokaler
- GREFAB minskar klimatpåverkan från transporter
- GREFAB minskar användningen av skadliga ämnen
- GREFAB säkrar en god luftkvalitet för göteborgarna
- GREFAB minskar buller för göteborgarna
- GREFAB säkrar tillgången till grönområden och nyttjar ekosystemtjänster.

Bedömningskriterier

Följande kriterier har använts för att bedöma miljö- och klimatprogrammets miljömål och delmål:



Kräver omfattande omställning: Målet bedöms inte möjligt att nå med nuvarande arbetssätt i Göteborgs Stad och utveckling i omvärlden. Det krävs ett kraftfullt omställningsarbete med utveckling av nya arbetssätt i Göteborg Stad och omfattande samverkan med externa aktörer. Att nå målet är beroende av insatser/förändring hos externa aktörer.



Kräver ytterligare insatser: Målet bedöms möjligt att nå om Göteborgs Stad genomför ytterligare insatser, utöver redan planerade, och/eller förändrar arbetssätt. Att nå målet kan vara beroende av insatser/förändring hos externa aktörer.



På rätt väg: Målet bedöms möjligt att nå med nuvarande arbetssätt i Göteborgs Stad under förutsättning att planerade insatser genomförs.

Uppföljning 2024	omfattande	Ytterligare	På rätt väg
1. GREFAB arbetar för renare hav, sjöar och vattendrag			
2. GREFABs inköp bidrar till att främja biologisk mångfald			
3. GREFAB minskar energianvändningen i hamnar och i lokaler			
4. GREFAB minskar klimatpåverkan från transporter			
5. GREFAB minskar användningen av skadliga ämnen			
6. GREFAB säkrar en god luftkvalitet för göteborgarna			
7. GREFAB minskar buller för göteborgarna			
8. GREFAB säkrar tillgången till grönområden och nyttjar ekosystemtjänster			

- Pågående omfattande arbete med att effektivisera rening av spolplattors avloppsvatten. Giftiga stolpar och stolpbryggor byts ut mot mer miljövänliga flytbryggor. Mottagningsstationer för toalettavfall. Rening av dagvatten där det är möjligt.
- Har fokus på ekologiska dimensionen i samband med inköp och upphandlingar.
- Genomfört energikartläggning och följer de föreslagna åtgärderna. Begränsat tillgång till el under vintertid och betallosningar för el på bryggorna.
- Leasar samtliga fordon från GSL. Följer staden miljökrav.
- Grefab använder inga skadliga ämnen.
- Samtliga fordon är miljöfordon eller hybrider och vi använder HVO 100.
- Entreprenadarbeten utförs inte efter 18.00. Grefabs verksamhet pågår inte efter 16.00. Planerar för övergång till elfordon.
- Grefabs anläggningar i attraktiva lägen finns tillgängliga för göteborgarna.

Budgetuppföljning resultat

	Årsbudget	Periodbudget	Utfall	Avvikelse	Utfall	Utfall
Nov 2024 tkr	Helår	Ackumulerad Nov	Ackumulerat Nov	Periodbudget mot utfall	2023-11-30	2022-11-30
Nettoomsättning	72 000	68 692	69 870	1 178	68 075	67 333
Övriga rörelseintäkter	0		161	161	135	216
Rörelseintäkter	72 000	68 692	70 031	1 339	68 210	67 549
Kostnader för material m m	250	229	273	-44	369	229
Lokal- och fastighetskostnader	26 155	23 976	25 183	-1 207	25 055	21 397
Övr förvaltningskostnader	15 653	14 348	14 887	-539	14 274	11 869
Personalkostnader	23 870	21 740	21 506	234	21 239	20 152
Avskrivningar anläggningstillgångar	6 972	6 391	7 272	-881	6 664	6 584
Övriga rörelsekostnader	0	0	110	-110	1 216	605
Rörelsens kostnader	72 900	66 684	69 231	-2 547	68 817	60 836
Rörelseresultat	-900	2 008	800	-1 208	-607	6 713
Ränteintäkter	900	825	963	138	1 395	429
Räntekostnader	0	0		0	0	0
Resultat efter finansnetto	0	2 833	1 763	-1 070	788	7 142

	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Likvida medel vid periodens slut	19 914	43 097	42 441
Investeringar t o m perioden	25 309	4 687	8 064

Noter gällande Nov månads budgetuppföljning:

Intäkter	Följer budget. Övr rörelseint avser försäljning av lastmaskin som tidigare rapporterats som utrangerad. Därav hamnar hela försäljningslikviden som vinst.
Kostnader för material mm	Följer budget
Fastighetskostnader	Avvikelse mot budget består av högre kostnader för underhåll samt högre kostnader för elförbrukning.
Övriga fsg och förvaltningskostnader	Förlust vid försäljning till PS Auktioner gentemot bokfört värde.
Personalkostnader	Följer budget
Övriga rörelsekostnader	-
Räntor	I princip enbart koncernintern ränta på likvida medel.

Budgetuppföljning resultat

	Årsbudget	Periodbudget	Utfall	Avvikelse	Utfall	Utfall
Dec 2024 tkr	Helår	Ackumulerad Dec	Ackumulerat Dec	Periodbudget mot utfall	2023-12-31	2023-12-31
Nettoomsättning	72 000	72 000	73 545	1 545	71 275	70 589
Övriga rörelseintäkter	0		433	433	138	217
Rörelseintäkter	72 000	72 000	73 978	1 978	71 413	70 806
Kostnader för material m m	250	250	276	-26	396	276
Lokal- och fastighetskostnader	26 155	26 155	28 962	-2 807	27 471	23 537
Övr förvaltningskostnader	15 653	15 653	15 933	-280	15 465	13 472
Personalkostnader	23 870	23 870	23 513	357	22 928	21 964
Avskrivningar anläggningstillgångar	6 972	6 972	7 926	-954	7 268	7 182
Övriga rörelsekostnader	0	0	110	-110	1 216	605
Rörelsens kostnader	72 900	72 900	76 720	-3 820	74 744	67 036
Rörelseresultat	-900	-900	-2 742	-1 842	-3 331	3 770
Ränteintäkter	900	900	1 006	106	1 540	533
Räntekostnader	0	0		0	0	0
Resultat efter finansnetto	0	0	-1 736	-1 736	-1 791	4 303

	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Likvida medel vid periodens slut	16 502	36 720	39 157
Investeringar t o m perioden	27 386	8 298	9 047

Noter gällande Dec månads budgetuppföljning:

Intäkter	Följer budget avseende kärnverksamhet. Avvikelse är pga intäkter från Go Leif Övr rörelseint avser försäljning av lastmaskin som tidigare rapporterats som utrangerad. Därav hamnar hela försäljningslikviden som vinst.
Kostnader för material mm	Avvikelser avser en avsättning för framtida miljösanering och inflationen som påverkar underhållkostnader.
Fastighetskostnader	Avvikelse mot budget består av högre kostnader för underhåll samt högre kostnader för elförbrukning.
Övriga fsg och förvaltningskostnader	Förlust vid försäljning till PS Auktioner gentemot bokfört värde.
Personalkostnader	Följer budget
Övriga rörelsekostnader	-
Räntor	I princip enbart koncernintern ränta på likvida medel.