

Beslutsunderlag

Styrelsen 2025-04-25

Telefon: [031 64 74 00](tel:031647400)

Handläggare: Mikael Sandström och Kristina Augustsson
Mejladress: mikael.sandstrom@gryaab.se

Delårsrapport mars 2025 med måluppföljning m.m.

Förslag till beslut

I styrelsen för Gryaab AB:

1. Delårsrapport mars 2025, enligt bilaga 1, godkänns och skickas till Kommunstyrelsen i Göteborgs Stad och kommunstyrelserna i övriga delägarkommuner.
2. Beslutet under denna paragraf förklaras omedelbart justerat.

Sammanfattning

Gryaab AB ska inom ramen för kommunstyrelsernas uppsiktsplikt återföra väsentlig information till kommunstyrelserna. Det sker bland annat genom de ordinarie uppföljningsrapporterna. I delårsrapport mars 2025 delges viktig styrinformation så som övergripande utveckling och analys av verksamhet, personal och ekonomi.

Avsnitt 1-3 är avsedda för Gryaabs rapportering av väsentlig styrinformation till kommunledningarna, avsnitt 4-5 utgör uppföljning till Göteborgs Stadshus AB medan rapportering till styrelsen sker i avsnitt 6. Som bilagor till årsrapporten ligger följande:

1. Protokollsutdrag från styrelsemöte 241205
2. Extra månadsuppföljning februari 2024 som skickades in den 12 mars 2025.
3. Uppföljningsrapport av EU-projekt som skickades in den 18 februari 2025.

4. Uppföljning av Göteborgs Stads avfallsplan 2021-2030 som skickades in den 19 februari 2025.
5. Måluppföljning del 1 2025

Bedömning ur ekonomisk dimension

Gryaab har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension

Bedömning ur ekologisk dimension

Gryaab har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension

Bedömning ur social dimension

Gryaab har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension

Samverkan

Beslutet har behandlats på samverkansgruppsmöte den 23 april 2025.

Bilagor

1. Delårsrapport mars 2025 med tillhörande bilagor.

Ärendet

Styrelsen har att ta ställning till förslag till delårsrapport mars 2025 som ska redovisas till kommunstyrelserna i Gryaabs delägarkommuner.

Beskrivning av ärendet

Bakgrund

Gryaab AB ska inom ramen för kommunstyrelsernas uppsiktsplikt återföra väsentlig information till kommunstyrelserna. Det sker bland annat genom de ordinarie uppföljningsrapporterna.

Delårsrapport mars 2025

Avsnitt 1-3 är avsedda för Gryaabs rapportering av väsentlig styrinformation till kommunledningarna, avsnitt 4-5 utgör uppföljning till Göteborgs Stadshus AB medan rapportering till styrelsen sker i avsnitt 6. Som bilagor till årsrapporten ligger följande:

1. Protokollsutdrag från styrelsemöte 241205
2. Extra månadsuppföljning februari 2024 som skickades in den 12 mars 2025.
3. Uppföljningsrapport av EU-projekt som skickades in den 18 februari 2025.
4. Uppföljning av Göteborgs Stads avfallsplan 2021-2030 som skickades in den 19 februari 2025.
5. Måluppföljning del 1 2025

Måluppföljning del 1 2025

Gryaabs styrelse beslutade den 5 december 2024 om Gryaabs mål för 2025. Målen är uppdelade i två kategorier: Utvecklingsmål och Kvalitetsmål.

Utvecklingsmålen bedöms enligt fyra steg:

- **Målet uppfyllt**
- **God** (Målet ligger i fas och bedöms uppfyllas under året)
- **Avvikelse finns**: Målet bedöms uppfyllas delvis under året
- **Avvikelse finns**: Målet kommer inte att uppfyllas alls under året.

Alla Gryaabs utvecklingsmålsaktiviteter har bedömts som ”God” det vill säga att målet ligger i fas och bedöms uppfyllas under året.

Även de flesta av bolagets nyckeltal ligger i fas. Gryaab ligger strax över målen på kväve vilken är en medveten strategi då bolaget styr sina processer för att uppnå målen på årsbasis och för tertial två. De biologiska processerna i reningen går långsammare under de kalla vintermånaderna men resultatet hämtas upp under sommarmånaderna då det är varmare och processerna går snabbare. Genom att inte driva reningen hårdare under de kalla månaderna sparas på metanol som är kostsamt och ökar klimatutsläppen.

Gryaab har inte kunnat köpa in någon fossilfri metanol under första kvartalet eftersom upphandlingen inte var färdig. Det är den nu och Gryaab bedömer att man kommer uppnå årsmålet.

Även nyckeltalen för Winningtemp som ett system där medarbetarna svarar på frågor om bland annat arbetssituationen och nyckeltalet för självfinansieringsgraden ligger något under målen. Gryaab kommer att följa frågorna framåt.

Bedömning av ärendets principiella beskaffenhet

Beslutet avser en uppföljningsrapport med information till kommunstyrelserna i delägarkommunerna, Stadshus och styrelsen. Det är styrelsen som fattar beslut om uppföljningsrapporterna. Gryaab bedömer inte att ärendet är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt.

Bolagets bedömning

Gryaab har upprättat förslag till delårsrapport mars 2025. Styrelsens föreslås fastställa rapporten enligt bilaga 1 och att den skickas till kommunstyrelsen i Göteborgs Stad och kommunstyrelserna i övriga delägarkommuner.

Delårsrapport mars 2025 - nämnder och styrelser

Gryaab AB

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	5
2	Väsentlig styrinformation till kommunledningen.....	7
2.1	Verksamhetens utveckling	7
2.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling...	7
2.1.2	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling	9
2.1.3	Övrig väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen	10
3	Övrig uppföljning till kommunledningen.....	12
3.1	Utveckling inom personalområdet.....	12
3.1.1	Personalvolymutveckling	12
3.1.2	Årlig uppföljning av aktiva åtgärder och systematiskt arbetsmiljöarbete.....	13
3.2	Ekonomisk uppföljning	16
3.2.1	Resultatredovisning i sammandrag bolag	16
3.2.2	Utfall till och med perioden	17
3.2.3	Prognos.....	17
3.2.4	Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande 18	
3.2.5	Investeringsredovisning.....	18
3.2.6	Lån och lånetak för bolag	19
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	19
3.3.1	Effektivisering genom minskad administration och digitalisering	19
4	Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB	21
4.1	Uppföljning av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete	21
4.2	Uppföljning av kassaflöde, lån och realisationsresultat	21
4.3	Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget..	22
5	Insamling av information inför Budget 2026	23
6	Styrinformation till styrelsen.....	25
6.1	Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige (Begränsad kommentar)	25
6.2	Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige (Utökad kommentar)	26
6.3	Redovisning av styrelsens egna uppdrag	26

Bilagor

Bilaga 1: Bilaga 1 Protokollsutdrag 241205 Uppföljning bolagsstyrelsens utvärdering eget arbete

Bilaga 2: Bilaga 2 Extra månadsuppföljning februari 2025

Bilaga 3: Bilaga 3 Uppföljningsrapport av EU-projekt

Bilaga 4: Bilaga 4 Uppföljning av Goteborgs stads avfallsplan 2021-2030

Bilaga 5: Bilaga 5 Måluppföljning del 1 2025

Anvisning

Rapporten är uppdelad i tre avsnitt utöver sammanfattningen:

Väsentlig styrinformation till kommunledningen

Här lyfter nämnden/styrelsen det allra viktigaste som hänt sedan årsrapporten. Fokus ska vara på de som verksamheten är till för och det som avviker från vad nämnden/styrelsen har planerat. Rapporteringen utgör underlag för stadsledningskontorets rapportering till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.

Övrig uppföljning till kommunledningen

Under detta avsnitt lämnar nämnd/styrelse underlag till stadsledningskontorets rapportering till kommunstyrelse och kommunfullmäktige vad det gäller utvecklingen inom personalområdet, den ekonomiska utvecklingen och vissa särskilda uppdrag/frågor.

Styrinformation till nämnd/styrelse

Under detta avsnitt utformar nämnden/styrelsen uppföljningen utifrån behov av styrinformation för den egna verksamheten.

1 Sammanfattning

Anvisning

Sammanfatta nämndens/styrelsens utveckling hittills under året. Hur har verksamheten utvecklats i förhållande till lagstiftning, reglemente eller ägardirektiv, mål och inriktningar i nämndens eller styrelsens budget, affärsplan/verksamhetsplan samt inom program och planer. Fokus bör vara såväl problemområden som goda exempel med tonvikt på de verksamheten är till för.

Gryaabs utveckling under 2025 följer bolagets verksamhetsplan samt ägarnas och styrelsens riktning för året. Reningsresultaten ligger med god marginal inom Gryaabs gällande miljötillstånd. Kapacitetsutvecklingen av Ryaverket går enligt plan, för att även i framtiden kunna möta ägarnas och tillståndsgivarens krav.

Ekonomi

Gryaabs resultat för första kvartalet 2025 uppgår till -0,6 mkr jämfört med budgeterat resultat på -6,9 mkr. Periodresultatet visar alltså en positiv budgetavvikelse uppgående till 6,2 mkr vilket i huvudsak förklaras av lägre verksamhetskostnader. Årsprognosen justeras ned med 3,0 mkr vilket främst beror på lägre biogasintäkter uppgående till 3,8 mkr.

Verksamhet

Reningsresultaten till och med februari 2025 ligger i enlighet med Gryaabs egna mål förutom för kväve där Gryaab ligger strax över målen. Det är en medveten strategi då bolaget styr sina processer för att uppnå målen på årsbasis och för tertial två. Genom att inte driva reningen hårdare under de kalla månaderna sparas på metanol som är kostsamt och ökar klimatutsläppen. Gryaab har god marginal till gällande miljötillstånd för alla krav. Flödena under det första kvartalet har varit låga på grund av lite regn. Gryaab ser utifrån resultaten ingen risk att inte möta kraven eller målen för helåret.

Investeringar/Projekt/Utredningar

Gryaabs har för närvarande två större projekt.

Det ena gäller kapacitetsutvecklingen av Ryaverket (projektprogram Nya Rya) där syftet är att efter 2036 kunna möta förväntade strängare reningskrav och en ökande befolkning i delägarkommunerna. Projektet omfattar en kapacitetsökning genom både nya anläggningsdelar på angränsande mark samt anpassningar i processen på dagens verk. Nya Rya är under uppstart av projekteringsfas och drivs i arbetssättet partnering i nära samarbete med generalentreprenör NCC. Arbete pågår med att rekrytera medarbetare och handla upp projekterande konsulter. Flera av delprojekten är i uppstartsläge och startar under året. Gryaabs vd och programledaren för projektprogrammet Nya Rya besöker under våren 2025 de delägarkommuner som önskar för att informera om avslutad förstudie, ge en preliminär kalkyl av investeringskostnaden och läget för projektprogrammet.

Det andra är projekt förbindelseledning Mölndalsån som går ut på att lägga två nya förbindelseledningar under Mölndalsån i syfte att bland annat minska risken för översvämningar och bräddning, skapa redundans och möjliggöra underhåll.

Styrelsen fattade den 31 januari 2025 investerings- och genomförandebeslut för

projektet. Den sammantagna investeringen beräknas nu att maximalt uppgå till 550 mkr (2024 års penningvärde) vilket är cirka 150 mkr dyrare än tidigare bedömningar.

2 Väsentlig styrinformation till kommunledningen

Anvisning

Här redovisas styrinformation som nämnden/styrelsen bedömer är väsentlig som ett underlag för stadsledningskontorets samlade rapportering till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.

Rapporteringen ska ha fokus på det egna grunduppdraget, utveckling av resultat och händelser i verksamheten (klustret för bolag).

2.1 Verksamhetens utveckling

2.1.1 Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling

Volym-, intäkts- och kostnadsutveckling

Anvisning

För nämnd

Redovisa volymmått samt nettokostnadsutveckling i förhållande till motsvarande period förra året (utfall) respektive prognos helår i förhållande till utfall förra året.

Som volymmått redovisas utvecklingen av nämndens produktion i t ex antal enheter, vikt eller annat volymmått men gärna även personalvolymsutvecklingen mätt som utvecklingen av antal årsarbetare, arbetad tid.

Om nämnden har verksamhet som helt eller delvis utförs av fristående utförare ska även dessa inkluderas i beskrivningen.

För styrelse

Redovisa volym-, intäkts- och kostnadsutveckling i förhållande till motsvarande period förra året (utfall) respektive prognos helår i förhållande till utfall förra året.

Som volymutveckling/volymmått redovisas utvecklingen av bolagets produktion i t ex antal enheter, vikt eller annat volymmått men gärna även personalvolymsutvecklingen mätt som utvecklingen av antal årsarbetare, arbetad tid.

Mått	Utfall perioden jämfört med samma period föregående år	Prognos helår jämfört med helår föregående år
------	--	---

Avgiftsintäkter från delägarkommunerna (mkr)	88,7 (88,7)	355,0 (355,0)
Nettokostnad per ansluten person i kr	423,4 (441,27)	388,67 (454,74)
Nettokostnad per debiterat vatten (kr/m3)	6,67 (7,0)	6,12 (7,08)
Avgiftsfinansierat nettoresultat (mkr)	- 9,7 (-12,4)	-59,0 (-49,9)
Affärsmässigt nettoresultat (mkr)	9,0 (8,8)	31,4 (26,6)
Självfinansieringsgrad (andelen affärsmässiga sidointäkter i relation till samtliga kostnader)	12% (13%)	16% (15%)
Producerad såld biogas* KNm3	1767 (1760)	7068 (6754)
Personalvolymsutveckling	3 (1)	11 (6)
Personalomsättning**	5,92 (4,03)	9,2 (11,6)
Antal årsarbetare	36,8 (33,8)	145,6 (130)
Sjukfrånvaro total i procent	2,9 (2,6)	3,7 (3,5)

*Utgående producerad gas från Gasendal. Det visade sig att siffran för "helår föregående år" som tidigare rapporterats var fel. Detta beror på byte av personal under 2024.

** Ej pensionering och internrekrytering

Effektmått och övriga mått/nyckeltal

Anvisning

För nämnd

Här redovisas mått/nyckeltal som i första hand utgår från effekter för de verksamheten är till för och som tillsammans med volymmått samt nettokostnadsutveckling ger en god bild av verksamhetens utveckling. Antal effektmått och övriga nyckeltal bör begränsas till cirka fem, men ska i vart fall inte överskrida tio stycken.

Om nämnd har verksamhet som helt eller delvis utförs av fristående utförare ska även dessa inkluderas i beskrivningen.

Kommentera sådant som är väsentligt för att förstå utvecklingen.

För styrelse

Här redovisas utveckling av mått/nyckeltal som i första hand utgår från effekter för de verksamheten är till för och som tillsammans med mått över volym- och kostnadsutveckling ger en god bild av utvecklingen. Antal effektmått och övriga nyckeltal bör begränsas till cirka fem, men ska i vart fall inte överskrida tio stycken. Styrelsen bestämmer själv vilka mått och nyckeltal som skall användas.

Kommentera kort sådant som är väsentligt för att förstå utvecklingen på ett korrekt sätt, till exempel om periodens utfall påverkas i väsentlig omfattning av säsongsvariationer.

Mått/nyckeltal	Utfall perioden 2025	Prognos helår 2025	Utfall helår 2024	Utfall helår 2023
Antal anslutna personer	-	844 457	831 977	824 490
Gryaab uppfyller alla krav i bolagets miljötillstånd	ja	ja	ja	ja

Reningsresultat årsmängd BOD7 (ton)	159	1200	851	906
Reningsresultat årsmängd fosfor (ton)	5,3	35	25,2	26,7
Reningsresultat årsmängd kväve (ton)	182	950	962	976
Andel slam som uppfyller kraven för Revaq-certifiering och kan spridas på åkermark	100	80	71	79

Reningsresultat för BOD, kväve och fosfor är för perioden jan-feb

Andelen slam som uppfyller Revaq är för perioden till och med 10 mars (vecka 10)

Anvisning

Beskriv verksamhetens utveckling hittills under året med utgångspunkt från mått/nyckeltal. Fokus bör vara såväl goda exempel som eventuella svårigheter med tonvikt på de verksamheten är till för.

Om nämnden har verksamhet som helt eller delvis utförs av fristående utförare ska även detta inkluderas i beskrivningen.

2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

Anvisning

Här redogörs för väsentliga avvikelser, såväl positiva som negativa, i verksamhetens utveckling i förhållande till nämndens planering. Redovisningen ska begränsas till sådana avvikelser som är av vikt ur ett kommunledningsperspektiv.

Rapporteringen ligger till grund för stadsledningskontorets rapportering till kommunstyrelse och kommunfullmäktige.

En mer detaljerad redogörelse för avvikelser kan lämnas till nämnden i det avsnitt av rapporten som avser ”Styrinformation till nämnden”.

Anvisning

Utifrån gjorda analyser av avvikelser i verksamheten sammanfattar ni relevanta delar i tabellen enligt följande:

I de gråmarkerade raderna skriver ni in en beskrivning av avvikelsen i form av en rubrik.

Under *Orsak till avvikelsen* beskrivs kortfattat varför avvikelsen har uppstått.

Under *Konsekvenser för de verksamheten är till för* beskrivs vilka konsekvenser som har uppstått för de verksamheten är till för.

Under *Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer* beskrivs eventuella konsekvenser som uppstått på grund av avvikelsen utifrån ett HR-perspektiv. Har inga konsekvenser uppstått markeras det med ”–” alternativt

skriver ”inga konsekvenser”.

Under *Ekonomiska konsekvenser* beskrivs eventuella konsekvenser som avvikelser har fått för nämndens ekonomiska resultat. Har inga konsekvenser uppstått markeras det med ”–” alternativt skriver ”inga konsekvenser”.

Under *Vidtagna åtgärder* beskrivs vilka åtgärder nämnden har vidtagit för att begränsa/eliminera eventuella negativa konsekvenser samt effekten av åtgärderna.

Är det fler avvikelser av väsentlig omfattning som ska beskrivas lägger ni till fler rader enligt samma logik i enhetsanpassningen av mallen.

Styrelsen fattade den 31 januari 2025 investerings- och genomförandebeslut för Projekt förbindelseledning Mölndalsån. Den sammantagna investeringen beräknas nu att maximalt uppgå till 550 mkr (2024 års penningvärde) vilket är cirka 150 mkr dyrare än tidigare bedömningar. Styrelsen bedömde inte att beslutet var av principiell beskaffenhet. Skälen för det var bland annat att investeringen har låg påverkan på Gryaabs totala ekonomi på grund av den långa avskrivningstiden, då projektet är helt nödvändigt för att undvika risk för skador på egendom, möjliggöra drift och underhåll i systemet och utökade anslutningar från delägarkommunerna samt då Gryaab bedömer att det saknas alternativa sätt att genomföra projektet.

Orsak till att avvikelserna uppstått

Betydande ökad komplexitet, geologiska förutsättningar och ökade priser sedan projekteringen startades år 2021. Även förseningen av beslut av miljötillstånd har inneburit en fördröjning i genomförandefasen då det planerade tågstoppet i juni 2025 inte kan nyttjas.

Konsekvenser för de verksamheten är till för

Ökat avgiftsuttag till följd av ökade räntekostnader och avskrivningar på grund av ökade lån. Påverkan bedöms dock låg då avskrivningstiden är 70 år.

Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer

Inga konsekvenser.

Ekonomiska konsekvenser

Investeringen kommer att leda till ökad låneskuld jämfört med tidigare bedömningar. Trots att investeringskostnaden är hög i förhållande övriga investeringar bolaget genomför har den dock låg påverkan på Gryaabs totala ekonomi. Detta beror på den långa avskrivningstiden på 70 år.

Vidtagna åtgärder

Under projekteringsgången har alternativa sätt att genomföra investeringen utretts. Den upphandlade entreprenören som ska genomföra projektet utreder nu, med sin kompetens, alternativa genomföranden i syfte att kunna göra besparingar. Gryaab bevakar framtida planerade tågstopp och möjligheten att nyttja dessa i stället för att bekosta eget tågstopp. Gryaab arbetar aktivt för att hålla nere investeringskostnaden.

2.1.3 Övrig väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen

Anvisning

Här redovisas styrinformation som nämnden eller styrelsen/bolaget bedömer är **väsentlig för kommunstyrelsen**. Det kan vara frågor som kan komma att få påverkan på nämndens/styrelsens verksamhet, ekonomi eller personal i stort, men som inte definieras som en avvikelse mot bolagets affärsplan eller

nämndens budget eller som framgått i annan del av rapporteringen till kommunstyrelsen.

Exempel på styrinformation: Väsentligt förändrad riskbild, händelser som med kort varsel kan kräva kommunfullmäktiges ställningstagande, förändrade förutsättningar för tidigare fattade kommunfullmäktigebeslut, planerade förändringar som innebär strategiska vägval.

Styrinformation som ska rapporteras till den egna nämnden/styrelsen men som inte är av vikt för kommunstyrelsen kan lämnas i avsnittet *Styrinformation till nämnden/styrelsen*.

Om inget rapporteras här kan rubriken döljas.

Göteborgs Stads miljö- och klimatprogram innehåller både mål avseende minskade utsläpp av kväve och fosfor från avlopssystemet och avseende minskade utsläpp av växthusgaser.

Om Gryaab ska minska utsläppen av kväve och fosfor måste bolaget öka användningen av metanol vilket innebär ökade klimatutsläpp. Det finns fossilfri metanol men den är för närvarande cirka 75 procent dyrare än den vanliga metanolen. Det finns också mycket begränsad tillgång på fossilfri metanol så en full övergång till fossilfri metanol är idag inte möjlig. Under 2025 har Gryaab dock som mål att köpa och använda 30% fossilfri metanol. Den ökade årskostnaden för fossilfri metanol för 2025 är beräknad till cirka 6,5 miljoner kr.

Det sagda innebär att det finns en målkonflikt mellan målen i Göteborgs Stads miljö- och klimatprogram. Gryaabs styrelse har beslutat om inriktningen att vid en intressekonflikt mellan mål för klimat och utsläpp till recipient ska klimatet prioriteras. Reningen av fosfor, kväve och BOD ska dock utföras på ett sätt som uppfyller Gryaabs miljötillstånd. Gryaabs miljötillstånd är från 2020 och därmed är recipientutredning och en bedömning av vad recipienten tål relativt nyligen gjord.

Gryaab har påtalat målkonflikten för miljö- och klimatnämnden.

3 Övrig uppföljning till kommunledningen

3.1 Utveckling inom personalområdet

3.1.1 Personalvolymsutveckling

Anvisning

Kontaktperson:

anders.hedenquist@stadshuset.goteborg.se

Anvisning

Nämnder

Antal årsarbetare Från Hypergene/Nekksus. Rapport "2.1 Personalvolym Arbetad tid". Kolumnuppsättning: "Årsarbetare ack jfr. Läs av värdet för "Alla" i berörda kolumner.

Styrelser

Antal årsarbetare: Arbetad tid (personalvolym) avser ackumulerat antal arbetade timmar totalt sedan årets början dividerat med 1600. En anställd som arbetar heltid och har liten eller ingen frånvaro förutom semester blir ofta mer än 1,0 årsarbetare. Antalet årsarbetare kan därför vara större än antalet anställda. Antal årsarbetare arbetad tid = samtliga anställningsformer.

	Aktuell period (ack sedan årets början)	Motsvarande period föregående år	Prognos 2025	Utfall 2024
Antal årsarbetare	36,8	33,8	145,6	134,1

Anvisning

Nämnder

Gör en samlad bedömning av personalvolymsutveckling och prognos kopplat till såväl ekonomi som verksamhet. Kommentera även personalvolymsutveckling och prognos kopplat till yrkesgrupper.

Styrelser

Gör en samlad bedömning av personalvolymsutveckling och prognos kopplat till såväl ekonomi som verksamhet.

Gryaabs personalvolymsutveckling påverkas främst av den pågående expansionen inom Gryaabs nybyggnadsprojekt, Nya Rya. Projektet påverkar personalvolymsutveckling utifrån flertalet nyrekryteringar då verksamheten har behov av att säkerställa såväl kvalitet som kompetens inom projektet. Detta påverkar även Gryaabs ekonomiska utfall såväl som verksamhetens drift och arbetsmiljö i samband med högre personalkostnader, ökade behov av projektstyrning och säkerställande av flera faktorer som ligger till grund för en god arbetsmiljö.

Personalvolymsutvecklingen påverkas också genom andra behov inom bolaget. Ökade krav på informationssäkerhet har lett till en nyinrättad befattning som Informationssäkerhetssamordnare. Ett större fokus på läkemedelsrening innebär större behov av process- och utvecklingsingenjörer. Hanteringen av inhyrd personal i samband med Uthyrningslagens krav har också lett till en anställning som tidigare hyrts in.

3.1.2 Årlig uppföljning av aktiva åtgärder och systematiskt arbetsmiljöarbete

Anvisning

Redovisa information om:

- aktiva åtgärder enligt Diskrimineringslag (2008:567)
- den årliga uppföljningen av systematiskt arbetsmiljöarbete enligt AFS 2023:1

[Göteborgs Stads rutin för årlig uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet och arbetet med aktiva åtgärder](#)

Kontaktpersoner:

frida.norrman@stadshuset.goteborg.se

roger.edsand@stadshuset.goteborg.se

Årlig uppföljningen av aktiva åtgärder

Anvisning

Har ni genomfört den årliga uppföljningen av aktiva åtgärder för att motverka diskriminering och främja lika rättigheter och möjligheter?

Inled med att svara JA eller NEJ och följ därefter instruktionen nedan.

Beskriv vilka hinder för lika rättigheter och möjligheter eller risker för diskriminering som identifierats förvaltnings- eller bolagsövergripande.

Beskriv även kortfattat vilka förvaltnings- eller bolagsövergripande:

- åtgärder för att skapa lika rättigheter och möjligheter samt motverka diskriminering som ni genomfört under föregående år och om de gett förväntat resultat.
- åtgärder för att skapa lika rättigheter och möjligheter samt motverka

diskriminering som ska genomföras kommande år och tidplan för genomförande.

[Här hittar du stöd för arbetet med aktiva åtgärder](#)

[Använd gärna denna checklista för att följa upp arbetet med aktiva åtgärder](#)

Den årliga uppföljningen av Aktiva åtgärder enligt Diskrimineringslagen har genomförts.

Då Gryaab fortsatt har en hög medelålder bland medarbetare har bolaget under 2024 infört en arbetstidsmodell, 80-90-100 för att främja den specifika grupp som omfattas av modellens villkor. Detta för att möjliggöra en ökad kompetensöverföring inom organisationen, ge fördelaktiga villkor för individen och en mjukare övergång till pension.

Andra exempel på åtgärder som har vidtagits för att skapa lika rättigheter och möjligheter och motverka diskriminering är arbete med förstärkt introduktion, exitsamtal som HR genomför som ett komplement till chefens (för att kunna fånga upp signaler om bland annat ledarskap och samarbeten och bemötande), ökad aktivitet under Prideveckan med fler insatser lokalt och möjligheten för medarbetare att gå på föreläsningar under arbetstid. Genomförd lönekartläggning påvisar inga osakliga löneskillnader på grund av kön.

Åtgärder som ska genomföras i år är följande: chefsutbildning i normkritisk kompetensbaserad rekrytering vilket möjliggör en ökad medvetenhet och högre kvalitet i rekryteringsprocessen med minskad risk för diskriminering. En kunskapshöjande informationskampanj på Gryaabs intranät under våren 2024 där teman så som rasism, funktionsrätt och våld i nära relation lyfts. Detta ger i sin tur positiv effekt på värdegrundsfrågor och kunskap om mänskliga rättigheter och allas lika värde. Övriga åtgärder handlar om fortsatt fokus på att stärka introduktionen för nyanställda, fortsätta projektet HR-Exitsamtal och att ta fram nya lönekriterier för bolaget. Framtagandet av nya lönekriterier syftar till en ökad tydlighet i måluppfyllelse och förväntningar mellan chef-medarbetare. Detta ger vidare en ökad transparens inom området Löner och andra anställningsvillkor.

Årlig uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet

Anvisning

Har ni genomfört den årliga uppföljningen av det systematiska arbetsmiljöarbetet?

Inled med att svara JA eller NEJ och följ därefter instruktionen nedan.

Beskriv kortfattat de avvikelser som identifierats vid uppföljningen. Med avvikelser menas förbättringsbehov i systematiken för arbetsmiljöarbetet, inte risker i verksamhetens arbetsmiljö (ska beskrivas nedan). Beskriv också de förbättringsåtgärder som ska genomföras och tidplan för genomförande.

När skyddskommittén inte är eniga dvs. arbetsgivaren och skyddsombuden har olika bedömning på någon eller flera delar av SAM ska bådas bedömning kortfattat beskrivas. Till respektive bedömning bör också finnas förslag på förbättringsåtgärd.

[Utgå från stödmaterialet om årlig uppföljning av systematiskt arbetsmiljöarbete](#)

[Här hittar du exempel på checklista att använda vid den årliga uppföljningen](#)

Den årliga uppföljningen av det systematiska arbetsmiljöarbetet har genomförts. De avvikelser som identifierats är att stärka kopplingen och förankringen av de övergripande målen inom organisationen på enhetsnivå. Även uppföljning av delar inom den systematiska arbetsmiljön inom organisationen och en ökad medvetenhet om risker i arbetet behöver stärkas. Ytterligare en avvikelse som framkom är behovet av att stärka arbetet med introduktion för nyanställda för att säkerställa goda förutsättningar och en strukturerad kompetensutveckling.

Förbättringsåtgärder planeras löpande under 2025 i nära dialog med Gryaabs arbetsmiljöansvariga chefer, skyddsombud och HR.

De största arbetsmiljöriskerna

Anvisning

Beskriv kortfattat de tre största arbetsmiljöriskerna och hur de påverkar arbetsmiljön negativt. Beskrivningen ska avse förvaltnings- eller bolagsnivå.

Beskriv kortfattat vilka åtgärder som är planerade samt om ni kan genomföra dem inom eget mandat/budget eller om ni är beroende av, exempelvis, annan förvaltning eller annan utförare.

Då bolaget är under expansion och har ingått en samverkansentreprenad med extern part ställs högre krav på såväl Gryaabs organisation som projektets deltagare att samverka och samarbeta aktivt med organisatoriska och psykosociala arbetsmiljöfaktorer samt att följa upp dessa löpande. Med en gemensam målbild och samsyn i arbetsmiljöfrågor möjliggörs ett parallellt arbete med daglig verksamhet och nybyggnadsprojektet vilket sker löpande under året.

En ytterligare identifierad risk kopplad till nybyggnadsprojektet handlar om brist på lokaler och brist på plats i utemiljön. Projektet kommer att pågå under en mycket lång tid både innanför Ryaverkets nuvarande område men även utanför vilket i sig kräver ett än mer proaktivt arbete med logistikflöden och samarbete mellan interna och externa parter vilket kan påverka den fysiska arbetsmiljön och säkerhetsaspekter negativt. Åtgärder kopplat till denna risk är att ett nära samarbete med både arbetsmiljöingenjör samt säkerhetsansvarig och tät uppföljning inom projektet.

Utifrån de temperaturmätningar som genomförs regelbundet identifieras en viss nedgång inom området Delaktighet och en något försämrad rekommendationsvilja vilket skulle kunna påvisa att medarbetare inom organisationen upplever en ökad osäkerhet kring framtiden baserat på att Gryaab befinner sig i en större förändringsprocess där flera faktorer är svåra att prognostisera i dagsläget. Attitydförändringar i en förändringsprocess är vanligt förekommande och behöver följas upp regelbundet. Det är även viktigt att medarbetare får uppdaterad information regelbundet och att ansvarig chef tar signaler som grupper för fram på allvar för att möjliggöra en större känsla av sammanhang och delaktighet vilket i sig främjar en god hälsa och är en del i en god arbetsmiljö.

Främjande faktor (friskfaktor)

Anvisning

Beskriv kortfattat en främjande faktor (friskfaktor) och hur den påverkar arbetsmiljön positivt. Beskrivningen ska avse förvaltnings- eller bolagsnivå. Beskriv kortfattat vilka insatser som planeras för att bibehålla eller utveckla faktorn.

Ledarskap - Under föregående år genomfördes en Ledarskapsutvecklingsinsats för alla chefer inom organisationen med fokus på Från delar till helhet och faktorer så som vikten av feedback, att säkerställa rimliga problemformuleringar och tillhörande arbetssätt samt fokusera på tillitsbaserat ledarskap. Insatsen har utvärderats och utvärderingens resultat innebär att våra chefer och ledare har ökat sin kompetens och utvecklat närmre samarbeten inom bolaget vilket är en friskfaktor då proaktiva ledare med en hög grad av empatisk förmåga samt ökad tydlighet i sin kommunikation innebär att fler medarbetare trivs och arbetar mer effektivt mot verksamhetens mål. För att bibehålla denna faktor kommer Gryaab att genomföra Chefoskopet med start under kvartal 3-4 2024.

3.2 Ekonomisk uppföljning

3.2.1 Resultatredovisning i sammandrag bolag

Resultatredovisning i sammandrag

Belopp i mnkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	110,7	109,9	0,7	105,9	437,6	439,6	439,6	424,1
Kostnader	104,4	109,5	5,1	102,4	-435,7	-434,5	434,5	-418,3
Rörelseresultat	6,3	0,4	5,9	-3,6	2,0	5,2	5,2	5,8
Finansiella intäkter	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansiella kostnader	-6,9	-7,2	0,3	-7,1	-28,8	-29,2	-29,0	-29,1
Resultat efter fin. poster	-0,6	-6,9	6,2	-3,6	-26,8	-23,8	-23,8	-23,3
Skatt på årets resultat	-	-	-	-	-1,2	-1,2	-1,2	-1,1
Bokslutsdispositioner	-	-	-	-	-	-	-	23,1
Årets resultat	-0,6	-6,9	6,2	-3,6	-28,0	-25,0	-25,0	-1,4

3.2.2 Utfall till och med perioden

Anvisning

Analysera och redogör kort för de *viktigaste* orsakerna till eventuell avvikelse mot aktuell budget för perioden och resultatet för motsvarande period föregående år. Orsaken till nämndens/styrelsens resultat och eventuell avvikelse ska relateras till verksamhetens utveckling och måluppfyllelse.

(I det fall beskrivning av ekonomisk avvikelse framgår av redovisningen under avsnittet "verksamhetens utveckling" kan ni här hänvisa till den.)

För bolagen specifikt

Förklaring och analys bör avse såväl bolaget/koncernen som helhet samt berört affärsområde/dotterbolag (om det senare inte redovisas nedan i avsnittet "Resultat per affärsområde/dotterbolag").

Redogör i texten för vilka poster som är jämförelsestörande.

Gryaab redovisar ett resultat per mars månad uppgående till -0,6 mkr (2024-03: -3,6 mkr) före bokslutsdispositioner och skatt, jämfört med budgeterat resultat på -6,9 mkr.

Budgetavvikelsen uppgående till 6,2 mkr beror på lägre verksamhetskostnader. De positiva budgetavvikelserna avser främst följande poster: kemikalier: 2,0 mkr, entreprenader: 2,0 och fastighetskostnader: 0,7.

Kostnaderna för avskrivningar och räntor understiger periodbudgeten med sammanlagt 0,8 mkr.

3.2.3 Prognos

Anvisning

Förklara de *största* avvikelserna mellan prognosen och den aktuella budgeten för helåret och nämn de väsentligaste orsakerna. (I det fall beskrivning av ekonomisk avvikelse framgår av redovisningen under avsnittet "verksamhetens utveckling" kan ni här hänvisa till den.)

Analysera hur periodens resultat förhåller sig till helårsprognosen och bedöm rimligheten. Det bör på en övergripande nivå framgå varför prognosen är rimlig jämfört med utfallet för perioden och vilka eventuella åtgärder och/eller händelser som prognosen förutsätter. Om prognosen ändrats på grund av ackumulerat utfall, hänvisa till analysen av utfallet.

Prognosen för helåret sänks med 3,0 mkr till -28,0 jämfört mot budget på -25 mkr. Prognosjusteringen beror främst på lägre intäkter vilka justeras ned med -2,0 mkr netto. Nedjusteringen beror främst på lägre biogasintäkter vars budgetavvikelse uppgår till -3,8 mkr. På kostnadssidan försämras prognosen för verksamhetskostnaderna med -2,7 mkr. Prognosen för personalkostnader sänks med 1,3 mkr. Kapitalkostnadsprognosen justeras svagt positivt med 0,4 mkr.

3.2.4 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande

Anvisning

Resultat per affärsområden/dotterbolag eller motsvarande (ekonomi och/eller prestationstal) redovisas efter önskemål eller enligt överenskommelse med Stadshus AB.

Observera att större avvikelser för ett affärsområde/dotterbolag eller motsvarande måste kommenteras i text.

Belopp i mnkr	Period			Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
-	-	-	-	-	-	-	-

3.2.5 Investeringsredovisning

3.2.5.1 Investeringar bolag

Anvisning

Redovisa moderbolagets/bolagets totala investeringar. Lägg till en rad före respektive dotterbolag (om de har investeringar).

De bolag som saknar investeringar kan dölja avsnittet.

Rapporterande bolag (belopp i mnkr)	Utfall ack period	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse mot bu	Utfall fg år
Gryaab	12	100	200	-100	81

Anvisning

Kommentera bolagets totala utfall för perioden och avvikelse mot budget utifrån verksamhetsområde/dotterbolag etcetera.

Investeringsvolymerna är fördelade i projekt avseende Nya Rya respektive ny- och reinvesteringar av befintlig anläggning som löper parallellt. De stora avvikelserna i prognosen ligger i uppstarten av investeringsdelarna för Nya Rya. Gryaab har handlat upp en entreprenör som kommer att vara inkluderad både i projektering och genomförandet. I budgetarbetet uppskattades det att projekteringen skulle kunna starta tidigare än vad som nu är möjligt. Uppstarten av dessa delar senareläggs därför och därmed även utfallet.

Ytterligare en stor avvikelse är förseningen av uppstarten av nya ledningar under

Mölndalsån som förbinder Gryaabs tunnelsystem. Beslut om miljötillstånd har tyvärr försenats vilket medför att projektet inte kan startas upp enligt planering.

Den stora avvikelserna jämfört budget är alltså med anledning av försenad uppstart i våra två stora projekt: Projektprogram Nya Rya och nya förbindelseledningar under Mölndalsån.

3.2.6 Lån och lånetak för bolag

Anvisning

Belys låneskuldens utveckling för bolaget jämfört med det av kommunfullmäktige beslutade lånetaket och uttala om bolaget klarar sig inom lånetaket under året.

Om bolaget kan konstatera att lånebehovet överstiger lånetaket på grund av andra än tillfälliga orsaker behöver bolaget skyndsamt göra en begäran om höjning av lånetaket till kommunstyrelsen.

I delårsrapport/årsrapport beskriver bolaget bakgrunden till ärendet och de skäl/orsaker som ligger bakom varför man bedömer att lånetaket behöver utökas. Därutöver ska underlaget innehålla en beskrivning av bolagets finansiella situation och risker samt vilka åtgärder som vidtas för att komma i nivå med lånetaket som beslutades i kommunfullmäktiges budget.

Beslut om begäran om höjt lånetak ska tas av bolagets styrelse och protokollföras vilket biläggs denna uppföljningsrapport. Se [länkad anvisning](#) för beslutsmeningar.

Om lånetaket överstigits ska detta även rapporteras som en väsentlig avvikelse (avsnitt 2.1.2), om bolaget anser att överstigandet är väsentligt.

Saknar bolaget lån eller lånetak kan avsnittet döljas i enhetsmallen.

Lån mnkr	Volym 31 mar 2025	Prognos 31 dec 2025	Lånetak 2025	Volym 31 dec 2024
Summa	1 102	1 206	1 400	1 124

3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

3.3.1 Effektivisering genom minskad administration och digitalisering

Anvisning

I budget 2025 framgår det att fortsatt minskning av administrativa arbetsuppgifter och kostnader ska genomföras under året. Besparingen ska även innefatta lednings- och styrningsarbete och marknadsföring. Detta kan exempelvis göras genom digitalisering eller borttagna arbetsuppgifter. Skrivningen i budgeten berör både nämnder och styrelser.

I delårsrapport mars ska nämnder och styrelser redogöra för vilka insatser kopplade till minskad administration, lednings- och styrningsarbete samt marknadsföring som planeras under året och vilka eventuella besparingar, minskade kostnader eller effektiviseringar som insatserna förväntas leda till.

I samband med delårsrapport augusti kommer SLK att samla in mer detaljerade uppgifter om minskade kostnader kopplat till skrivningen ovan och de insatser ni planerar för.

Vid behov i delår mars, infoga tabell till detta textfält och redogör kortfattat för ev kostnader och besparingar.

Vid frågor? Anna Jandersson SLK och/eller Lena Albinsson SLK.

Gryaab har identifierat följande åtgärder som kan minska administrativa arbetsuppgifter:

Att värdera våra medarbetares arbetstid. - Det kan t.ex. handla om att vara mer selektiv vid möteskallelser och fundera på alla om alla som kallas behöver delta på mötet eller kan få informationen på annat sätt. Det kan också handla om att hålla möten digitalt istället för fysiskt när det passar.

Att ha rätt ambitionsnivå. - Gryaab ställs dagligen inför remissförfrågningar, enkäter, rapporter, mål och uppdrag. Vissa av dessa förfrågningar är helt relevanta för verksamheten medan andra tar sikte på områden där Gryaab har en mycket begränsad påverkan. Genom att, när så är möjligt, välja bort sådant som inte berör Gryaab eller att begränsa tiden och därmed ambitionsnivån på dessa delar kan administrationen minska.

Göteborgs Stad kan bli bättre på att välja ut vilka som berörs av rapporter, uppdrag och styrande dokument. I dagsläget skickas fortfarande flera rapporter till alla nämnder och styrelser trots att många verksamheter har mycket begränsad påverkan på det som frågan berör. Det gäller även många styrande dokument där ansvar läggs på alla nämnder och styrelser. Även om det är upp till varje enskild verksamhet att lägga ambitionsnivån rätt för dessa frågor så kan administrationen och troligen resultatet förbättrats genom att ställa rapporter etc. till de verksamheter som berörs.

Gryaab har ingen marknadsföring i bemärkelsen att sälja produkter och tjänster. Däremot kommer vi under 2025 att genomföra en informationskampanj i syfte att informera allmänheten om Gryaabs grunduppdrag och projektprogrammet Nya Rya. Informationskampanjen har initierats och beslutas av Gryaabs styrelse. Gryaab bedriver sällan informationskampanjer som inte ligger inom ramen för det allmänna kommunikationsarbetet.

Gryaab har en administrativ organisation som bedöms vara på en ändamålsenlig nivå.

4 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

4.1 Uppföljning av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete

Anvisning

I ägardirektivets kapitel 3 framgår generella skyldigheter för bolagen. I enlighet med dessa ska bolagsstyrelsen årligen utvärdera sitt eget styrelsearbete. Utvärderingen, inte innehållet, ska protokollföras och skickas till bolagets moderbolag. Stadshus AB svarar för att samla in protokollen från direktunderställda bolag och rapportera dessa vidare till kommunstyrelsen. Ange datum för styrelsebeslutet i tabellen nedan.

Protokoll från både dotterbolag och direktunderställda bolag ska bifogas denna rapport.

Bolag	Datum för beslut
Gryaab Ab	241205
-	-
-	-

4.2 Uppföljning av kassaflöde, lån och realisationsresultat

Lån i mnkr	Volym 31 mars	Prognos 31 dec 2025	Volym 31 dec 2024
Summa	1 102	1206	1 124
Kassaflöde		Prognos helår 2025	
Löpande verksamhet		46	
Investeringsverksamhet		-100	
Finansieringsverksamhet		-28	
Summa		-82	
Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag	Objekt (fastighet/bolag)	Utfall period	Motpart (externt/kommun/ Stadshuskoncernen)
-	-	-	-

4.3 Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget

Anvisning

Detta avsnitt är endast till för information om uppföljning av uppdrag. Ni kan dölja avsnittet i er rapport.

Samtliga styrelser ska uppdatera status och kort kommentera på de uppdrag som ligger i Stratsys. Detta gäller alla uppdrag som riktats till bolaget från kommunstyrelsen/kommunfullmäktige, och som ligger i Stratsys. Moderbolag måste också uppdatera och kommentera på underkoncernsnivå.

Ni rapporterar genom att gå in på respektive uppdrag under fliken *Uppföljning* och välja Förvaltnings-/bolagsuppföljning av KF/KS-uppdrag. Där ska visas samtliga KF/KS-uppdrag som bolaget har. Klicka sedan på ikonen (block med penna) för respektive uppdrag för att kunna ändra status och skriva kommentar. Följ där den anvisning som visas. Stadshus vill komplettera/förtydliga anvisningen med följande.

Denna redovisning ingår endast som en del av uppföljningen till Stadshus, inte som en del av delårsrapporten till kommunstyrelsen.

OBS! För uppföljning till KS/KF ska kommentarfältet *Sammanfattning till KS/KF* användas. Annars visas inte kommentarerna på ovanliggande nivåer och på uppföljningsportalen.

Vid frågor om uppföljningen, kontakta Peter Öste, peter.oste@gshab.goteborg.se.

5 Insamling av information inför Budget 2026

Anvisning

Enligt beslut i kommunstyrelsen 2025-03-12 ges i samband med delårsrapport mars en möjlighet för nämnder och styrelser att lämna information om **väsentliga** förändringar som bedöms ha påverkan på nämndens/styrelsens uppdrag inför kommande år.

I beslutet pekar kommunstyrelsen på omvärldsförändringar som till exempel:

- Förändringar i lagstiftning eller praxis för hur lagstiftning tillämpas
- Förändringar i samhällstrender
- Delar av verksamheten som har högre/lägre kostnadsutveckling än PKV
- Andra utmaningar som gör att det är svårt att klara uppdragen i reglemente/ägardirektiv

Punkt 3 ovan relaterar i första hand till nämnder och kommunbidragsfinansierade styrelser. För bolagen i övrigt avses om verksamheten genererar högre/lägre resultat beroende på förändrade kostnader/intäkter än planerat eller förändrad lönsamhet.

Informationen bör vara så konkret och precis som möjlig. Den centrala budgetprocessen är omfattande och innehåller stora mängder material. Det är därför viktigt att formulera sig kortfattat. Det bör värderas om uppdraget för nämnden/styrelsen **utökas** eller **minskas**. Om någon förändring har väsentlig påverkan på andra nämnder/styrelser ska det framgå.

Informationen ska **inte** omfatta delar som redan omhändertas i befintlig process, t.ex. befolkningsförändringar, kapitalkostnader eller andra investeringsrelaterade driftkostnader som hanteras inom ramen för investeringsnomineringarna. Har nämnden/styrelsen gjort hemställan i andra ärenden kopplat till budget 2026 ska dessa heller inte tas upp under denna rubrik.

Avloppsvattendirektivet

Under hösten 2024 beslutades avloppsvattendirektivet i EU. Under 2025 pågår arbetet med att implementera det i svensk lagstiftning. Det nya direktivet innebär att Gryaab får krav på att införa rening av mikroföroreningar. Det tidigaste möjliga införandeåret är 2033 och alternativa införandeår är 2039 eller 2045.

Konsekvensen för Gryaab med ett tidigt införande är stora varför Gryaab fortsätter att bevaka och påverka för ett senare införande. Det skulle bland annat innebära omprioritering av projekt och resurser och att teknikvalet behöver bli ozon som har bedömts gå snabbast att införa. I nuläget bevakas implementeringen genom Svenskt Vatten och utvecklingsarbete pågår med både försök och pilot. Det nya direktivet kommer också medföra krav på energieffektivisering och utökad provtagning.

Direktivet kommer innebära både stora investeringskostnader samt ökade driftkostnader för Gryaab.

För 2026 innebär direktivet främst ökade personalkostnader för utvecklingsarbetet. Personalkostnaderna uppskattas till motsvarande cirka 1-1,5 heltidstjänst.

CER- och NIS2-direktivet

I slutet av 2024 infördes ett nytt EU direktiv, CER-direktivet. CER-direktivet syftar till att stärka motståndskraften hos kritiska enheter inom EU mot fysiska hot, inklusive naturkatastrofer, sabotage och terrorism. För att implementera CER-direktivet i svensk lagstiftning har regeringen föreslagit en ny lag: Lagen om motståndskraft hos kritiska verksamhetsutövare.

Gryaab kommer sannolikt att omfattas av den nya lagstiftningen vilket kommer innebära att bolaget behöver införa åtgärder under kommande år.

Gryaab omfattas även av NIS2-direktivet som kommer att införlivas i svensk lagstiftning genom Cybersäkerhetslagen. Gryaab har redan påbörjat ett arbete för att uppfylla NIS2 men arbetet kommer att fortsätta även under kommande år.

6 Styrinformation till styrelsen

Anvisning

Under detta avsnitt utformar styrelsen/bolaget uppföljningen utifrån styrelsens behov av styrinformation för den egna verksamheten.

I mallen ingår tre stycken avsnitt om uppföljning av uppdrag. Dessa är helt frivilliga att använda och kan döljas eller utformas efter eget behov.

6.1 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige (Begränsad kommentar)

Anvisning

Detta avsnitt är inte obligatoriskt att redovisa till KS/KF i samband med delårsrapport mars. Dölj därför denna i er enhetsmall om ni inte vill ha med den.

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
Samtliga nämnder och styrelser i Göteborgs Stad får i uppdrag att identifiera befattningar i sina verksamheter som bedöms vara utsatta för hög risk för infiltration. Uppdraget ska ha genomförts sex månader efter kommunfullmäktiges beslut. Uppdragsår 2024 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag utanför budgetbeslut	 Avslutad Halvår 2 2024 2025-01-31 Gryaab har genomfört identifiering av befattningar som bedöms vara utsatta för hög risk för infiltration. Uppdraget återrapporerades till styrelsen genom årsrapport 2024 och avslutas därmed (beslut § 105 d).
Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att analysera sina inköp utifrån Göteborgs Stads spendrappport och ta fram förslag på hur inköpsarbetet kan förbättras avseende kostnadsmedvetenhet, långsiktighet och hållbarhet. Inköps- och upphandlingsnämnden ska stötta i detta arbete. Uppdragsår 2025 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag inom budgetbeslut	 Pågående Halvår 1 2025 2025-03-12 Arbete pågår. Ärendet kommer att redovisas till styrelsen den 25 april 2025 och därefter avslutas.
Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att säkerställa en hållbar livscykelhantering av bärbar elektronik. Uppdragsår 2025 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag inom budgetbeslut	 Pågående Halvår 1 2025 2025-03-12 Arbete pågår. Ärendet kommer att redovisas till styrelsen den 25 april 2025

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
	och därefter avslutas.

6.2 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige (Utökad kommentar)

Anvisning

Detta avsnitt är inte obligatoriskt att redovisa till KS/KF i samband med delårsrapport mars. Dölj därför denna i er enhetsmall om ni inte vill ha med den.

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
Samtliga nämnder och styrelser i Göteborgs Stad får i uppdrag att identifiera befattningar i sina verksamheter som bedöms vara utsatta för hög risk för infiltration. Uppdraget ska ha genomförts sex månader efter kommunfullmäktiges beslut. <i>Uppdragsår 2024</i> <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> <i>Uppdrag utanför budgetbeslut</i>	✓ Avslutad 2025-01-13 Gryaab har genomfört identifiering av befattningar som bedöms vara utsatta för hög risk för infiltration. Uppdraget återskärter till styrelsen genom årsrapport 2024 och kommer därefter att avslutas.
Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att analysera sina inköp utifrån Göteborgs Stads spendrapport och ta fram förslag på hur inköpsarbetet kan förbättras avseende kostnadsmedvetenhet, långsiktighet och hållbarhet. Inköps- och upphandlingsnämnden ska stötta i detta arbete. <i>Uppdragsår 2025</i> <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> <i>Uppdrag inom budgetbeslut</i>	▶ Pågående 2025-03-29 Arbete pågår. Ärendet kommer att redovisas till styrelsen den 25 april 2025 och därefter avslutas
Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att säkerställa en hållbar livscykelhantering av bärbar elektronik. <i>Uppdragsår 2025</i> <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> <i>Uppdrag inom budgetbeslut</i>	▶ Pågående 2025-03-29 Arbete pågår. Ärendet kommer att redovisas till styrelsen den 25 april 2025 och därefter avslutas

6.3 Redovisning av styrelsens egna uppdrag

Anvisning

Detta avsnitt är inte obligatoriskt att redovisa till KS/KF i samband med

delårsrapport mars. Dölj därför denna i er enhetsmall om ni inte vill ha med den.

§ 96 Styrelsens egen diskussion

Det antecknades att varken VD eller någon från bolagsledningen närvarat i sammanträdesrummet under behandling av denna punkt.

Styrelsen genomförde en utförlig utvärdering av styrelsens arbete under verksamhetsåret 2024 och diskuterade särskilt om styrelsen saknar någon kompetens för att kunna utföra sina uppgifter, om styrelsens arbetsformer fungerar och om styrelsen är organiserad på lämpligt sätt när det gäller arbetsfördelning.

Styrelsen ansåg att styrelsearbetet fungerar väl och konstaterade att det inte har identifierats brister som behöver åtgärdas.

Styrelsen utvärderade VD:s arbete under verksamhetsåret 2024.

Styrelsen ansåg att VD:s arbete fungerar väl och konstaterade att det inte har identifierats några brister som behöver åtgärdas.

Extra månadsuppföljning februari 2025

Gryaab AB

Innehållsförteckning

1	Uppföljning av budget	3
---	-----------------------------	---

1 Uppföljning av budget

Belopp i mkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	74,3	73,3	1,0	70,4	439,6	439,6	439,6	424,1
Kostnader	-64,0	-72,6	8,6	-72,6	-434,5	-434,5	-434,5	-418,3
Rörelseresultat	10,3	0,6	9,7	2,0	5,2	5,2	5,2	5,8
Finansiella intäkter	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansiella kostnader	-4,6	-4,8	0,2	-4,7	-29,0	-29,0	-29,0	-29,1
Resultat efter fin. poster	5,7	-4,2	9,9	-2,7	-23,8	-23,8	-23,8	-23,3

Utfall till och med perioden

Periodens resultat

Gryaabs ekonomiska resultat för årets första två månader uppgick till 5,7 mkr. Resultatet är 9,9 mkr bättre än den periodiserade budgeten som uppgick till -4,2 mkr för perioden. Efter genomförd avvikelseanalys framgår det att upparbetningstakten för en serie kostnadsposter släpar efter den periodiserade budgeten. Den största enskilda budgetavvikelsen står kemikaliekostnaderna för. Den positiva budgetavvikelsen för kemikaliekostnader uppgår till 3,1 mkr. I övrigt släpar upparbetningstakten efter för bland annat entreprenadkostnader (1,3 mkr), reparation och underhåll (1,2 mkr), slamtransporter (0,6 mkr) och energikostnader (0,8 mkr).

Årsprognos

Gryaab lämnar årsprognosen oförändrad då det fortfarande är tidigt på verksamhetsåret och då något heltäckande prognosarbete inte genomförts per februari.

Prognos

Uppföljningsrapport av EU-projekt 2024

Gryaab AB

Innehållsförteckning

1 Inledning och instruktion	3
1.1 Uppdrag	3
1.2 Omfattning.....	3
1.3 Instruktion och länk.....	3
1.4 Resultatspridning	3
2 EU- projekt och finansiering	4

1 Inledning och instruktion

1.1 Uppdrag

1.2 Omfattning

1.3 Instruktion och länk

1.4 Resultatspridning

2 EU- projekt och finansiering

Program	Projektnamn	Utfall 2024 (se anvisning ovan)
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	

Frivillig kommentar

Gryaab AB har inte haft EU-projekt under 2024.



Uppföljning av Göteborgs stads avfallsplan 2021-2030

Gryaab AB

Innehållsförteckning

1	Introduktion	3
2	Generella anvisningar för rapporten.....	4
2.1	Så här rapporterar du i rapporten.....	4
3	Målområde: Avfallsförebyggande i kommunens verksamheter.....	5
3.1	Mål 2 - Avfall från kommunens verksamheter ska minska med 40% per heltidsanställd.	5
3.1.1	Indikatorer	5
3.1.2	Åtgärder	5
3.2	Mål 2.2 - Livslängden på bärbar elektronik inom kommunens verksamheter ska öka.....	6
3.2.1	Åtgärder	6
3.3	Mål 2.3 - Mängden engångsartiklar i kommunens verksamheter ska minska med 50% från år 2019 till år 2025.	6
3.3.1	Åtgärder	6
4	Målområde: Återanvändning	7
4.1	Mål 5 - Det ska finnas förutsättningar för kommunens verksamheter att återanvända produkter.	7
4.1.1	Åtgärder	7
5	Målområde: Insamling och återvinning	8
5.1	Mål 10.2 - Alla kommunala arbetsplatser ska sortera sitt avfall.....	8
5.1.1	Indikatorer	8
5.1.2	Åtgärder	8

1 Introduktion

2 Generella anvisningar för rapporten

2.1 Så här rapporterar du i rapporten

3 Målområde: Avfallsförebyggande i kommunens verksamheter

3.1 Mål 2 - Avfall från kommunens verksamheter ska minska med 40% per heltidsanställd.

3.1.1 Indikatorer

Indikator	Utfall 2024	Kommentar
2.a Kommunalt avfall (kg)	5 600	
2.b Förpackningar, plast, kontospapper och tidningar (kg)	16 898	
2.c Batterier, ljuskällor, tonerkassetter (kg)	211	
2.d Elektronikavfall (kg)	4 049	
2.e Fint och grovt brännbart (kg)	31 160	
2.f Avfall till sortering (kg)	4 540	
2.g Schaktmassor, betong och asfalt (kg)	60 420	
2.h Avfall som uppstått sekundärt i verksamheter som behandlar avfall eller avloppsvatten såsom ex. slam, aska eller rejekt (kg)	1 626 260	Mängderna är exklusive slam som sprids till åkermark eftersom Gryaab inte anser att det är ett avfall.
2.i Övrigt farligt avfall (kg)	19 160	I huvudsak botten slam från oljeavskiljare.
2.j Övrigt icke-farligt avfall (kg)	93 290	Metallskrot, trä, trädgårdsavfall.

3.1.2 Åtgärder

Åtgärder som bedöms bidra till att uppnå målet	Status
Under 2024 har sortering av europapall och engångspall genomförts för att kunna återanvända europapallar. Bör på sikt kunna minska mängden brännbart grovavfall.	Utförd 2024
Mål 2025 att komma fram till möjliga förslag till återvinning av sand från slam .	Planerad/Pågå
Mål 2024/2025 att minska mängden matavfall. Daglig vägning är genomfört. Fortsätter under 2025.	

3.2 Mål 2.2 - Livslängden på bärbar elektronik inom kommunens verksamheter ska öka.

3.2.1 Åtgärder

Åtgärder som bedöms bidra till att uppnå målet	Status
Under 2025 arbetar Gryaab med att se över hur användandet av begagnade datorer kan öka i verksamheten.	Planerad/Pågår
Gryaab har inte längre en fast tidpunkt då datorer och telefoner ska bytas ut. Byte sker vid behov.	Utförd 2023

3.3 Mål 2.3 - Mängden engångsartiklar i kommunens verksamheter ska minska med 50% från år 2019 till år 2025.

3.3.1 Åtgärder

Åtgärder som bedöms bidra till att uppnå målet	Status
Mål 2024: Gryaab ser över användandet av engångslådor vid lunchleverans. Förslag till en mer miljövänlig förpackning finns framme. Implementering återstår.	Planerad/Pågår
-	
-	

4 Målområde: Återanvändning

4.1 Mål 5 - Det ska finnas förutsättningar för kommunens verksamheter att återanvända produkter.

4.1.1 Åtgärder

Åtgärder som bedöms bidra till att uppnå målet	Status
Under 2024 har Gryaab arbetat med att fler medarbetare ska ta ansvar för att kontorsinventarier och komponenter ska läggas upp på t ex kommunens sajt för återbruk Tage.	Utförd 2024
-	
-	

5 Målområde: Insamling och återvinning

5.1 Mål 10.2 - Alla kommunala arbetsplatser ska sortera sitt avfall.

5.1.1 Indikatorer

Indikator	Svar	Kommentar
10.2a Andel arbetsplatser som har möjlighet att sortera sitt avfall (%)	 100%	

5.1.2 Åtgärder

Åtgärder som bedöms bidra till att uppnå målet	Status
-	
-	
-	

Bilaga 5 Uppföljning av Mål 2025 del 1

Gryaabs mål

Gryaabs styrelse beslutade den 5 december 2024 om mål för Gryaab för 2025. Här följs målen upp för första kvartalet 2025.

Utvecklingsmålen bedöms enligt fyra steg:

- **Målet uppfyllt**
- **God** (Målet ligger i fas och bedöms uppfyllas under året)
- **Avvikelse finns**: Målet bedöms uppfyllas delvis under året
- **Avvikelse finns**: Målet kommer inte att uppfyllas alls under året.

Utvecklingsmål

Utvecklingsmål 1 – Ökad robusthet

Gryaab ska säkerställa att både anläggningar och tunnlar har den kapacitet och driftsäkerhet som krävs för att utföra uppdraget.

Åtgärder:

1. Gryaab ska initiera minst två kritiska åtgärder som har framkommit i tidigare utredning om framtida kapacitetsbegränsningar, behov av ökad redundans och kritiska underhållsåtgärder (TF).

Måluppfyllelse: **God**

2. Gryaab ska utveckla förmågan att utföra underhåll genom att se över fastställd Underhållsstrategi samt utveckla arbetssätt och strukturer (TF och Produktion).

Måluppfyllelse: **God**

Utvecklingsmål 2 – Säkerställa beredskap för nya krav på rening

Gryaab ska aktivt bevaka nya krav på rening, exempelvis läkemedelsrester, och säkerställa beredskap för kompletterande reningsprocesser.

Åtgärder:

1. Gryaab ska genom möjliga kanaler aktivt verka för att implementeringen av avloppsdirektivet blir så fördelaktig som möjligt för bolaget (UKM).

Måluppfyllelse: **God**

2. Gryaab ska utreda granulerat aktivt kol och ozonering som kommande reningssteg för att säkerställa beredskap för läkemedelsrening (UKM).

Måluppfyllelse: **God**

3. Gryaab ska delta i ett projekt som utreder synergieffekter av läkemedelsrening (UKM).

Måluppfyllelse: **God**

Utvecklingsmål 3 – Stärka bolagets inre och yttre säkerhet

Gryaab ska stärka bolagets inre och yttre säkerhet.

Åtgärder:

1. Under åren 2025–2026 ska Gryaabs ”Plan för ökad informationssäkerhet 2025–2026” genomföras (TF).

Måluppfyllelse: **God**

Utvecklingsmål 4 – Skapa värden

Gryaab ska skapa ekonomiska värden av avloppsvattnets resurser och innovativa användningsområden för det renade avloppsvattnet.

Gryaab ska ta fram en trygg affärsplan för utvecklandet av cirkulära produkter och ökad kostnadseffektivitet för att kunna delfinansiera bolagets kostnader.

Åtgärder:

1. Gryaab ska genomföra handlingsplan för affärsutveckling för 2025 (Affärsutveckling).

Måluppfyllelse: **God** Vi ser dock redan nu att vi behöver förändra vissa mål utifrån resultatet från den juridiska utredningen avseende tillhandahållande av tjänster utanför delägarkommunerna.

2. Gryaab ska utreda en alternativ hantering av avfallsfraktionen ”sand och organiskt slam” som i nuläget läggs på deponi i syfte att minska bolagets kostnader samt bidra till ökad cirkularitet (TF och Affärsutveckling).

Måluppfyllelse: **God**

Utvecklingsmål 5 – Effektivare energi- och kemikalieanvändning

Gryaab ska aktivt se över energi- och kemikalieanvändningen för att skapa en ökad hållbarhet till exempel genom lägre förbrukning och bättre resurser.

Åtgärder:

1. Gryaab ska tillsammans med KoV följa upp effekten av implementerad bräddstrategi. (Produktion och TF).

Måluppfyllelse: **God**

2. Gryaab ska genomföra två aktiviteter som minskar bolagets el- eller fjärrvärmeförbrukning. Åtgärden följs upp genom nyckeltalen för el- och fjärrvärmeförbrukning (TF och Produktion).

Måluppfyllelse: **God**

Utvecklingsmål 6 – Aktivare klimatarbete

Bolaget ska genomföra åtgärder som går i takt med ägarnas miljö- och klimatprogram. Vid en intressekonflikt mellan mål för klimat och utsläpp till recipient ska klimatet prioriteras. Reningen av fosfor, kväve och BOD ska dock utföras på ett sätt som uppfyller Gryaabs miljötillstånd.

Åtgärder:

Lustgas

1. Gryaab ska fortsätta mäta och följa utvecklingen gällande lustgasutsläpp i syfte att kunna ta fram en driftstrategi som minskar utsläppen (UKM).

Måluppfyllelse: God

Metan

1. Gryaab ska under åren 2025-och 2026 utreda möjligheten till termofil rötning (UKM).

Måluppfyllelse: God

Fackling av gas

1. Gryaab ska utreda alternativ för att undvika fackling av gas (Produktion).

Måluppfyllelse:

Koldioxid från förbrukning av fossil kolkälla

1. Gryaab ska öka andelen fossilfri kolkälla (se nyckeltal nedan UKM).

Måluppfyllelse: God

2. Gryaab ska ta fram en plan för hur stor andel av Gryaabs kolkälla som ska vara fossilfri till och med år 2030 (UKM).

Måluppfyllelse: God

Nyckeltal

Spillvatten renas till skydd för miljön

Nyckeltal	Gryaabs miljötilstånd	Resultat 2022	Resultat 2023	Resultat 2024	Mål 2025	Resultat till och med feb 2025
BOD Halt	10 mg/l	6,9 mg/l	6,6 mg/l	6,3mg/l	Ej över 9 mg/l	6,7
Fosfor Halt	0,3 mg/l	0,18 mg/l	0,19 mg/l	0,19mg/l	Ej över 0,25 mg/l	0,22
Kväve Halt	8 mg/l	6,6 mg/l	7,1 mg/l	7,2mg/l	Ej över 7,5 mg/l	7,6
BOD Mängd	1 300 ton/år	812 ton	906 ton	851 ton	Ej över 1200 ton	159
Fosfor Mängd	40 ton/år	21,2 ton	26,7 ton	25,2 ton	Ej över 35 ton	5,3
Kväve Mängd	1 000 ton/år	785 ton	976 ton	962 ton	Ej över 950 ton	182

Social hållbarhet

Nyckeltal	Acceptabel nivå	Resultat 2022	Resultat 2023	Resultat 2024	Mål 2025	Resultat kvartal 1 2025
Antal arbetsplatsolyckor som lett till frånvaro	0	2	1	1	0	0

Nyckeltal	Acceptabel nivå	Resultat 2022	Resultat 2023	Resultat 2024	Mål 2025	Resultat kvartal 1 2025
Sjukfrånvaro total	<5 %	3,4 %	3,9 %	3,5 %	3,7 %	2,9% ¹
HME-Hållbart Med-arbetarEngagemang	70	Ingen mätning	81	Ingen mätning	82 – mätning 2026	Ingen mätning
Temperatur i Winningtemp	7,5	7,5	7,8	7,6	7,8	7,7
Ledarskap i Winningtemp	7,9	7,9	8,0	7,7	8,0	7,6
Personalomsättning (ej pensionering och intern)	<10 %	9,9 %	10,08 %	7,2 %	<10 %	5,92%

Ekonomisk hållbarhet

Nyckeltal	Acceptabel nivå	Resultat 2022	Resultat 2023	Resultat 2024	Mål 2025	Resultat del 1 2025
Soliditet	I enlighet med soliditetsstrategin	11,7 %	10,4 %	8,7 %	7 %	8,7 %
Driftkostnad (kr) per ansluten person ²	-	362 kr	369 kr	416	424	416
Självfinansieringsgrad ³	15 %	18 %	20 %	15 %	16 %	12%

¹ Uppgiften gäller till och med februari 2025

² Rubriken blev av misstag felaktigt angiven i budgethandlingen. Där angavs den till: Avgift (kr) per ansluten person. Den är nu rättad till: Driftkostnad (kr) per ansluten person.

³ andelen affärsmässiga sidointäkter i relation till samtliga kostnader

Nyckeltal	Acceptabel nivå	Resultat 2022	Resultat 2023	Resultat 2024	Mål 2025	Resultat del 1 2025
Gryaabs andel av den totala VA-avgiften ⁴	25 %	32 %	24 %	25 %	23 %	23%
Andel direktupphandlingar av total upphandlingsvolym (exklusive ej upphandlingsbart) ⁵	<10 %	8,9 %	7,0 %	6 %	7 %	Följs upp årsvis

Ekologisk hållbarhet i det cirkulära samhället

Nyckeltal	Acceptabel nivå	Resultat 2022	Resultat 2023	Resultat 2024	Mål 2025	Resultat del 1 2025
Producerad såld biogas ⁶	6800 kNm3	6013kNm3	6661 kNm3	6754 kNm3	7068 kNm3	1767 kNm3
Volym råbiogas till facklan	1000 kNm3	991,2 kNm3	1189,4 kNm3	1156,5 kNm3	900 kNm3	Följs upp årsvis
Andel slam som återförs till jordbruk	78%	89 %	79 %	71 %	80 %	100 % ⁷
Andel fossilfri metanol	25%	0%	0%	0 %	30%	0 %

⁴ För Göteborgs Stad

⁵ Exklusive ej upphandlingsbart

⁶ Utgående producerad gas från Gasendal

⁷ Produktion till och med 10 mars

Nyckeltal	Acceptabel nivå	Resultat 2022	Resultat 2023	Resultat 2024	Mål 2025	Resultat del 1 2025
Kolfot	12 500 ton CO ₂ e	15 379 ton CO ₂ e	13 221 ton CO ₂ e	12 364 ton CO ₂ e	12 500 ton CO ₂ e	Följs upp årsvis
Elförbrukning per inkommande m ³ vatten	0,27 kWh/m ³	0,32 kWh/m ³	0,29 kWh/m ³	0,30 kWh/m ³	0,27 kWh/m ³	Följs upp årsvis
Normalårskorrigerad fjärrvärmeförbrukning	12 586 MWh/år	13 002 MWh/år	12 586 MWh/år	13 731 MWh/år	12 500 MWh/år	Följs upp årsvis
Dricksvattenförbrukning	225 000 m ³	247 075 m ³	225 000 m ³	264 103 m ³	Minska med 10 % jmf 2023	Följs upp årsvis
Tillskottsvatten	75 000 m ³ /mm	75 000 m ³ /mm	74 742 m ³ /mm	76 500 m ³ /mm	75 000 m ³ /mm	Följs upp årsvis