

**Tjänsteutlåtande**

Utfärdat 2021-01-29

Diarienummer 0586/20

Handläggare

Lisa Sundell

031-368 2540

Lisa.sundell@trafikkontoret.goteborg.se

Årsrapport 2020 trafiknämnden

Förslag till beslut

I trafiknämnden

1. Trafiknämnden godkänner Årsrapport 2020 för trafiknämnden.
2. Trafiknämnden fastställer årets resultat till – 16 234 tkr.
3. Trafiknämnden fastställer målet för eget kapital till 60 mnkr.
4. Trafiknämnden begär att det egna kapitalet återställs med 11 234 tkr.
5. Trafiknämnden godkänner uppföljning av trafiknämndens uppdrag 2020 enligt underbilaga 5 till trafiknämndens årsrapport.
6. Trafiknämnden godkänner uppföljning av trafiknämndens samlade riskbild samt interna kontrollplan 2020 enligt underbilaga 6 till trafiknämndens årsrapport.

Ärendet

Nämnderna ska besluta om årsrapport för 2020 senast den 11 februari 2021.

Trafiknämndens årsrapport 2020 (bilaga 1) är nämndens officiella rapport till kommunstyrelsen. Årsrapporten utgör dessutom formell årsredovisning och är därmed föremål för revision och ansvarsprövning. De formella kraven på årsredovisningen konstitueras av lag om kommunal redovisning och redovisningsreglemente för Göteborgs Stad. I årsrapporten finns även underbilagor bifogade med uppföljning av;

Underbilaga 1: Tabell investeringsredovisning

Underbilaga 2: Investeringsredovisning per område

Underbilaga 3: Färdigställda projekt 2020

Underbilaga 4: Trafikutveckling 2020

Underbilaga 5: Uppföljning av trafiknämndens uppdrag 2020

Underbilaga 6: Uppföljning av samlad riskbild och intern kontrollplan 2020

Sammanfattning

Driftresultat

Trafiknämndens kostnader för årets verksamhet uppgår till 2 068 mnkr och intäkterna, inklusive kommunbidrag, är 2 051,8 mnkr. Detta innebär att årets resultat är ett underskott på -16,2 mnkr, vilket är en positiv avvikelse på 6 mnkr mot budget. Det negativa resultatet beror på de av trafiknämnden och kommunfullmäktige beslutade åtgärderna för att bidra till minskad smittspridning och stimulans av näringslivet avseende Covid-19.

Den stora intäktsminskningen jämfört med föregående år beror på förändrat banavgiftsavtal med Västtrafik där trafik kostnaderna från och med 2020 inte faktureras via trafikkontoret.

Efterfrågan på färdtjänstresor minskade mycket kraftigt som en följd av pandemin, på helårsbasis med 38 procent. Intäktsminskningen var betydande men kompensades genom lägre trafik kostnader. Färre aktiviteter i staden, evenemang, konferenser mm minskade omkostnader.

Kapitalkostnaderna ökade mycket kraftigt jämfört med budgeten efter stora aktiveringar av främst reinvesteringar med kort avskrivningstid. Avvikelsen uppgick till ca -47 mnkr vilket till största delen hanterats genom besparingar och i viss utsträckning genom ökade intäkter från markupplåtelse och övriga ersättningar.

Sparsamhet har präglat verksamheten under året med stor restriktivitet avseende kostnader och rekryteringar. Den milda vintern har inneburit lägre kostnader för snöröjning vilket också bidragit positivt till resultatet.

Föregående år genomfördes nedskrivningar i större projekt med ca 110 mnkr för Linbanan, Skeppsbron och Vasabron vilket är den stora skillnaden mot årets utfall. I årets utfall ingår nedskrivning av Kaponjärbron med 8,3 mnkr.

Eget kapital

Trafiknämnden hade vid ingången av 2020 ett eget kapital på 65,0 mnkr efter återställande av 2019 års underskott.

2020 års ekonomiska resultat är ett underskott om -16,2 mnkr.

Eget kapital uppgår till 48,8 mnkr vid utgången av 2020.

Kommunfullmäktige antog den 7 november 2013 *Regler för budget och uppföljning i stadens nämnder och styrelser*. Av dessa framgår att nämnden årligen, i samband med fastställandet av det ekonomiska utfallet i bokslutet, ska värdera den egna verksamheten utifrån ett risk- och väsentlighetsperspektiv och besluta om nivå på det egna kapitalet. Nämnden ska vid värderingen beakta de rekommenderade riktnivåerna. För trafiknämnden innebär detta att det egna kapitalet rekommenderas att uppgå till 40-60 mnkr. Detta är ett lägre intervall än föregående år då omsättningen minskat efter att banavgiftsavtalet med Västtrafik förändrats. Nämnden bör sträva efter att ha ett eget kapital på en nivå som kan motiveras utifrån verksamheten och de förutsättningar under vilken nämnden verkar och därmed speglar den enskilda nämndens specifika riskbild, den så kallade nämndrisken. Kommunen centralt tar ansvar för risker därutöver det vill säga kommunrisker.

De osäkerheter som trafiknämnden har att hantera rör framför allt drift- och underhållsverksamheten, osäkerheter gällande intäkter från parkeringsverksamheten, risker i investeringsverksamheten samt i viss utsträckning oväntade händelser bland annat med avseende på extrema väderförhållanden. Dessa kan vara i form av extrema nederbörds mängder av snö eller regn, höga vattenflöden eller vattennivåer samt storm och orkanvindar. Trafiknämnden har ett arbetssätt där kontoret parallellt med detaljplanarbetet genomför en genomförandestudie som bekostas av investeringsmedel. Skulle detaljplanen inte bli fastställd eller arbetet med investeringsprojektet avbrytas eller förändras väsentligt efter avslutad genomförandestudie kommer kostnaden behöva bokföras som förgävesprojektering. Detta innebär att investeringsmedel som förbrukats bokförs om till drift. Med hänsyn till att detta ökar osäkerheten i nämndens verksamhet och nämndens möjlighet att hantera dessa inom den löpande verksamheten, samt kommunstyrelsens riktlinjer så föreslår trafikkontoret att målet för nämndens egna kapital minst ska vara ett eget kapital om 60 mnkr.

Trafikkontorets uppfattning är att årets förlust är att betrakta som kommunrisk vilket innebär att det egna kapitalet ska återställas med 11,2 mnkr genom kommuncentrala medel. Egna kapitalet för trafiknämnden efter återställande av eget kapital blir därmed 60 mnkr.

Investeringar

Trafiknämndens investeringar netto uppgick till 1 156,8 mnkr jämfört med budget 1 249,1 mnkr. Trafiknämndens investeringar brutto uppgick till 1 925,8 mnkr jämfört med budget 2 423,5 mnkr.

Exploateringsutgifterna, där fastighetsnämndens och Älvstranden Utveckling AB:s exploateringsverksamhet ingår, uppgår till 653,8 mnkr.

Trafiknämnden har cirka 186 pågående investeringsprojekt samt cirka 111 pågående exploateringsprojekt.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Trafiknämndens Årsrapport 2020 är av formell karaktär. Trafikkontoret följer upp den ekonomiska dimensionen som en del av årsrapporten.

Bedömning ur ekologisk dimension

Trafiknämndens Årsrapport 2020 är av formell karaktär. Trafikkontoret följer upp den ekologiska dimensionen som en del av beskrivningen av grunduppdraget i årsrapporten.

Bedömning ur social dimension

Trafiknämndens Årsrapport 2020 är av formell karaktär. Trafikkontoret följer upp den sociala dimensionen som en del av beskrivningen av grunduppdraget i årsrapporten.

Samverkan

Trafiknämndens årsrapport 2020 har hanterats i förvaltningens samverkansgrupp 2021-02-02.

Förhållande till styrande dokument

Trafiknämndens Årsrapport 2020 är en uppföljning av trafiknämndens verksamhet utifrån trafiknämndens budget 2020 samt de politiska mål och uppdrag som fanns beskrivna i kommunfullmäktiges budget för 2020.

Bilagor

1. Årsrapport 2020 trafiknämnden

Maria Axberg

Kristina Lindfors

Avdelningschef

Trafikdirektör