



**Göteborgs Stads**  
Leasing AB

## Förslag till beslut vid styrelsemöte i Göteborgs Stads Leasing AB den 27 november 2018.

Uppföljningsrapport 3 för verksamhetsåret 2018.

Styrelsen beslutade att fastställa Uppföljningsrapport 3 för verksamhetsåret 2018 i  
enlighet med förslaget.



**Göteborgs Stads**  
Leasing AB

## **Uppföljningsrapport 3 2018 Bolag**

---

Göteborgs Stads Leasing AB

*Rapporten utgör ett utkast som kommer att behandlas  
av styrelsen i Göteborgs Stads Leasing AB vid ordinarie  
styrelsemöte den 27 november 2018*

## Innehållsförteckning

<b>1</b>	<b>Sammanfattning .....</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Resultatredovisning och analys .....</b>	<b>5</b>
2.1	Väsentliga händelser och verksamhetens utveckling .....	5
2.1.1	<i>Affärsområde/dotterbolag eller motsvarande .....</i>	<i>6</i>
2.2	Utfall och prognos .....	11
2.2.1	<i>Utfall till och med perioden.....</i>	<i>11</i>
2.2.2	<i>Prognos .....</i>	<i>13</i>
2.2.3	<i>Resultat per affärsområden/dotterbolag eller motsvarande.....</i>	<i>14</i>
2.3	Utveckling inom personalområdet.....	15
2.3.1	<i>Personalvolym och lönekostnad.....</i>	<i>15</i>
2.3.2	<i>Övrig utveckling inom personalområdet .....</i>	<i>15</i>
2.4	Investeringar .....	16
2.5	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag .....	17
2.6	Nyckeltalsredovisning .....	18

# 1 Sammanfattning

## Miljöperspektiv och affärsmässig samhällsnytta

Göteborgs Stads Leasing AB (GSLAB) har under perioden (och hela 2018) genom strategiskt arbete fortsatt att utvecklas till ett internbolag inom Göteborgs Stads organisation med främsta fokus på miljöperspektivet i alla delar som bolaget verkar i.

Allt som bolaget arbetar med görs i syfte att minska stadens kostnader och samtidigt påverka stadens övriga verksamheter att göra miljökloka val inom leasingområdet och också när det gäller varutransporter.

Bolaget erbjuder stadens verksamheter miljösmyta lösningar med bästa tänkbara utfall för Göteborgs Stads organisation och därmed också indirekt bästa utfall för stadens medborgare.

Göteborgs Stads Leasing AB säkerställer bolagets affärsmässiga samhällsnytta, genom att bland annat:

- Erbjuder stadens verksamheter leasing av lös egendom såsom materiella och immateriella inventarier samt miljö- och trafiksäkra fordon och maskiner.
- Erbjuder stadens verksamheter miljövänliga varutransporter.
- Arbeta förebyggande när det gäller fordonsrelaterade skador och skadeståndar.

Bolagets ekonomi har utvecklats bra under perioden. Trenden håller i sig och vi ser inget som hotar prognosen. Resultatet för perioden håller nivån och är fortfarande bättre än budget. Ekonomisk stabilitet är grunden för att GSL ska kunna arbeta med samhällsnytta i fokus. Under de senaste åren har det möjliggjort för bolaget att sänka kostnaderna för stadens verksamheter beträffande leasing av lös egendom. Ställt i relation till bolagets uppdrag enligt bolagsordning, ägardirektiv, inriktningsbeslut, affärsplan och budget - visar bolagets resultat att verksamheten fungerar mycket väl.

Vi har under perioden arbetat med budgetprocessen där vi bland annat genomlyst kommande års investeringsbehov i staden på ett bra sätt och att detta får konsekvenser för hur många bilar vi kommer att omsätta nästa år. Dessutom kommer det många nya miljöfordon de kommande två åren som kan innebära att vi av miljöstrategiska skäl får förlänga en del kontrakt. Vi får tillgång till fler och bättre miljöalternativ beträffande fordon en bit in på 2020. Totalt sett föreslås inga stora förändringar i budget.

Bolagets omfattande utvecklingsarbete har fortsatt under perioden i syfte att stärka såväl bolagets olika verksamheter som engagemanget och delaktigheten hos bolagets medarbetare. Detta arbete är tänkt att skapa innovativa idéer och möjligheter för bolagets olika delar och parallellt ska arbetet utveckla redan befintliga metoder och strategier.

Denna satsning omfattar områden som exempelvis kontinuerlig benchmark, omvärldsanalyser, produktivitetsökning, organisationsgenomlysning och identifierade risker och möjliga strategier att möta dessa.

Bolaget har även konkret fokus på upphandlingar och stadens miljöstrategier och givetvis på förändringar i vår omvärld som påverkar GSLAB. Bolaget behåller uppdraget för de befintliga spåravnarna också efter omorganisationen av spårvägsorganisationen som kommer att ske under 2019 och vi står rustade inför förändringen med nya skolförvaltningar som påverkar GSLAB:s verksamhet.

Bolagets investeringar kännetecknas av långsiktig affärsmässighet för att bidra till att miljö- och säkerhetsfrågor synliggörs och utvecklas. Syftet är att säkerställa att medborgarnas skattemedel används så effektivt och långsiktigt hållbart som möjligt.

GSLAB deltar dessutom i olika utvecklingsprojekt, såväl i samverkan med andra kommunala förvaltningar och bolag som med externa organisationer.

Sammanfattningsvis kan sägas att GSLAB har en god måluppfyllelse. Verksamheten tillför kommunal samhällsnytta med sitt arbete för miljövänliga fordons- och maskinlösningar samt klimatsmarta varutransportlösningar inom staden.

## 2 Resultatredovisning och analys

### 2.1 Väsentliga händelser och verksamhetens utveckling

#### Utveckling, organisation och framtidsperspektiv

Göteborgs Stads Leasing AB arbetar kontinuerligt, på daglig basis, för att kommunfullmäktiges beslut efterlevs kring miljö- och säkerhetskrav när det gäller stadens fordons- och transportfrågor, både i nutid och inför framtiden.

Bolaget arbetar målinriktat för att ligga i framkant när det gäller att ha ett tydligt miljöfokus inom ramen för verksamheten och har ofta mer långtgående egna miljökrav än vad lagen kräver och föreskriver.

För att upprätthålla och utveckla verksamhetens miljöprofil och samhällsnytta har bolagets satsningar och arbete har under perioden bland annat varit:

- **Satsning på fossilfritt:** Bolaget är under perioden, som en av få aktörer i landet, med och utvärderar en ny elbil som ännu inte finns på marknaden. Målet är att på sikt kunna elektrifiera alla Stadens Buds varutransportbilar.
- **Produktivitetsoökning:** Bolaget har under perioden utvecklat en produktivitetsmodell för årlig mätning på visad produktivitetsoökning.
- **Benchmark:** Bolaget har under perioden utarbetat en modell för kontinuerlig benchmark, med relevanta aktörer på marknaden.
- **Målarbete:** Bolagets samtliga mål har genomlysts i syfte att uppdatera dessa.
- **Identifierade risker för bolaget:** Bolaget har under perioden tagit fram en sammanställning över bolagets särskilda och generella riskområden.
- **Omvärldsbevakning:** Bolaget har under perioden anpassat verksamheten i förhållande till förändringar inom Göteborgs Stad som påverkar bolagets verksamhet. Främst handlar det om tillkomsten av de nya skolförvaltningarna som omfattas av GSLAB:s varutransporter.
- **Elektrifiering av stadens maskinpark:** Bolaget har genomfört ett omfattande arbete kring ramavtal på maskiner i syfte att identifiera stadens olika verksamheters behov och önskemål beträffande maskiner. Det handlar om att arbeta för att få bort fossilt bränsle i sammanhanget.
- **Upphandlingar:** Bolaget har under perioden sett över läget beträffande upphandlingar, det handlar generellt om förutsättningarna för ramavtal inom ramen för verksamhetens område. En projektanställd genomlyser bolagets möjligheter i sammanhanget.
- **Skadeförebyggande arbete:** Bolaget intensifierar arbetet med utbildningar och efterfrågan är stor.
- **Spårvagnsuppdraget:** Bolaget behåller uppdraget kring de i dag befintliga spårvagnarna med ny huvudman. Uppdraget kring de nya spårvagnarna övertas av VGR.
- **Omorganisation:** Bolaget har organiserat om verksamheten från sex till fyra affärsområden. Dessa beskrivs nedan under punkt 2.1.1.
- **Skadeförebyggande:** Bolaget fortsätter sitt trafikskadeförebyggande arbete med fokus på information och utbildning för Göteborgs Stads medarbetare.
- **Innovationslösningar:** Bolaget har under perioden fortsatt utvecklandet och arbetet med lösningar som ”Miljösmarta brevlådan” som talar om när det finns post i den att hämta och satsningen på budbilarna som mobila anslagstavlor med samhällsnyttig information på bilarnas skåpsidor.

## **Bolaget lever som det lär**

GSLAB:s egen verksamhet efterlever väl sitt uppdrag och sina skyldigheter gentemot Göteborgs Stads miljöpolicy och stadens klimatstrategiska program. Bolagets verksamhet syftar inte till en ekonomisk vinst för ägaren, men ett ekonomiskt utrymme ska skapas för att möjliggöra ett långsiktigt och utvecklande agerande.

### **2.1.1 Affärsområde/dotterbolag eller motsvarande**

#### **Stadens Bud**

Enheten vid Göteborgs Stads Leasing AB utgör Göteborgs Stads egen interna tjänst för varustransporter. Stadens Bud kör till stadens olika verksamheter, 1 400 adresser, varje dag. Enheten distribuerar matleveranser 365 dagar om året samt 55 000 postförsändelser och 1 100 paket en normalvecka. Enheten har kvalitetssäkrade miljötransporter där samtliga fordon går på biogas samt har alkolås och ISA (system för hastighetsanpassning). Alla chaufförer är utbildade i Sparsamt körsätt och Säkert körsätt. Enheten tillämpar även spontana drogtester.

Affärsenheten ansvarar för transport av:

- Internpost inom Göteborgs stad
- Externpost
- Varma & kalla måltider
- Reservdelar
- Fordon, internt
- Post- och paketsortering
- Förvaltningarnas tjänstecyklar tur och retur till service och reparation
- Fordonsflytt i staden på uppdrag av Trafikkontoret
- TaGe – Samordnad transport av inventarier
- Förnödenheter vid akuta situationer i staden

Enheten arbetar även med:

- Utveckling av IT-lösningar inom området varustransporter för att optimera rutterna ytterligare och därigenom minska energianvändning och miljöpåverkan. Ett exempel på detta är utvecklingen av den intelligenta brevlådan som meddelar när post finns att hämta.
- Samhällsinformation på budbilarna (Budskapsbilar)
- El-mob, varustransport med lastcykel
- Få med alla stadsdelsförvaltningarna på ”internpostrundan”
- Egen regi vad gäller externpost
- Implementering av intelligenta brevlådan

Enheten tillhandahåller transporttjänster för stadens förvaltningar och bolag. Enhetens tjänst ”Budskapsbilar” där budbilarna, kan användas som rullande anslagstavlor av stadens verksamheter när de vill få ut samhällsinformation till medborgarna. En uppskattad tjänst bland stadens verksamheter.

Under perioden har arbetet startat med att bygga upp en postrunda lokalt på Ringön med elassisterad packcykel. Denna kommer att ersätta den ordinarie postrundan som idag

görs med bil. Detta är ytterligare ett litet steg mot att förbättra miljön i staden.

Bolagets innovation den Intelligent a brevlådan 2.0 har nu börjat användas och kommer att utvecklas ytterligare. Systemet beräknas vara i full drift vid årsskiftet.

Under året har bolaget fått möjlighet att vara testpilot för en ny eldriven transportbil som Volkswagen har tagit fram. Det är en elektrisk version av VW Crafter som nu testas på flera ställen i Europa och hittills har detta fallit väl ut för enhetens verksamhet.

Enheten arbetar vidare med varmmatsleveranser och har fått mycket god respons hos kunderna för detta arbete. Enheten har också fått förnyat förtroende som "egen-regi" leverantör av flera varmmatskunder.

Under året har enheten även fått utökade uppdrag vilket har medfört en ytterligare expansion av verksamheten.

Enheten är i Göteborgs stad utsedd till en så kallad integrationsarbetsplats och har i det sammanhanget deltagit i olika projekt som syftar till att underlätta för människor att komma in på arbetsmarknaden.

Arbetet med att kontinuerligt arbeta för minskning av antalet trafikskador inom ramen för enhetens verksamhetsområde pågår löpande. Tidigare har enheten mer än halverat sina trafikskador vilket också medförde att stadens skadekostnader sänktes.

## **Service och utveckling**

Enheten är resultatet av en sammanslagning 1 oktober 2018 av enheterna Eftermarknad och Servicecenter.

### **Den nya affärsenheten Service och utveckling ansvarar för:**

- Service och reparationer av stadens fordons- och maskinflotta.
- Garantireparationer.
- Däckbyten och däckförvaring.
- Reservdelshantering.
- Bilinredning.
- Transport till besiktning.
- Installation och underhåll av telematik för bilpooler, alkolås och ISA.
- Bolagets kemikalieplan.
- Gasåtervinningssystem för gasdrivna bilar.
- Ge alla fordon årlig service.

Bolagets eftermarknadsenhet består av fordonsverkstaden, inredningsavdelningen samt däckverkstaden. Fordonsverkstaden har en unik miljöbilskompetens och är auktoriserad för ett flertal fordonsmärken på marknaden. Medarbetarna har även en grundbehörighet i elkunskap inriktad mot elbilar. Enheten har under perioden arbetat med bland annat uppdraget från kommunfullmäktige att stadens fordon ska vara utrustade med ISA (intelligent stöd för hastighetsanpassning).

Efter att ett antal medarbetare slutat har ett intensivt rekryteringsarbete gjorts och för närvarande finns inga vakanser. Enheten har också under perioden arbetat med frågor kring beställningar av nya fordon samt beläggningen inom inredningsavdelningen och fordonsverkstaden



Enheten har också kartlagt och genomlyst enhetens processer för att skapa ett effektivare flöde och bättre tillvarata de IT-redskap som finns till förfogande.

#### **Affärsenheten ansvarar även för:**

- Uthyrning av fordon på korttidshyra.
- Inköp av fordon från fordonsleverantörer.
- Ersättningsbilar för långtidsuthyrda fordon vid service och reparation.
- Tillhandahåller Svanenmärkt miljötvätt för stadens bilar.
- Rekonditionering, tvätt och städ av fordon under och efter pågående avtalsperiod.
- Tjänsten hämtning och lämning av fordon i samband med service och däckbyte.
- Bilpoolssupport.
- Att kalla in fordon när det är dags för besiktning och service samt återkallningsaktioner.

Servicecenter är den enhet som tar hand om bolagets bil kunder under pågående avtalsperiod och säkerställer tillgång till fordon för kortare hyresperioder.

Enheten tar även hand om supporten till de förvaltningar och bolag som använder det bilpoolskoncept som bolaget erbjuder.

Genom att kontakta servicecenter får man hjälp med bolagets tjänster som till exempel att boka bil, beställa tid för däckbyte eller besiktning, boka tid för service och reparationer eller få hjälp med sin bilpoolsbokning.

Enheten erbjuder även tjänsterna hämta/lämna och tvätt/städ till våra kunder. Dessa tjänster marknadsförs regelbundet via vårt nyhetsbrev som skickas ut till våra kunder flera gånger per år.

Servicecenter mäter kontinuerligt hur länge ersättningsbilarna är uthyrda, ett arbete pågår tillsammans med verkstaden för att minska denna tid och därigenom öka effektiviteten. I samband med detta ser vi även över arbetssätt och rutiner mellan enheterna.

#### **Fordon och maskiner**

Enheten är resultatet av en sammanslagning 1 oktober 2018 av enheterna Operationell leasing och Fordonsförsäkring.

#### **Affärsenheten Fordon och maskiner ansvarar för:**

- Upphandling, samordning och inköp av fordon från fordonsleverantörer.
- Fordonsavtal i form av operationell leasing vilket ger kunden en helhetslösning.
- Tjänsten bilpool som förutom samordning av bilpoolens fordon omfattar systemstöd för bokning och administration.
- Personalcykel som sedan förvaltningar och bolag kan erbjuda sina medarbetare som en del i ett ersättnings-/förmånspaket.
- Transportutredningar som innebär en genomlysning och effektivisering av samtliga transportkostnader hos förvaltningar/bolag.
- Samordning av miljövänliga och eldrivna arbetsredskap.
- Stadens upphandling och genomförande av kommersiella bilpools.

- Maximering av försäljningsvärdet på fordon och lös egendom för att minska stadens kostnader.
- Utveckling av miljöriktiga och innovativa lösningar för fordon och maskiner
- Miljörevisioner
- Administrera ISA-införandet (ISA=Intelligent stöd för hastighetsanpassning).
- Inköp och samordning av stadens park- och entreprenadmaskiner samt småmaskiner
- Identifiera finansieringsmöjligheter för miljöförbättrande åtgärder
- Samtliga fordon samordnas/ägs inom bolagets organisation
- Nytt leasingssystem
- Proaktiv hantering av anläggningstillgångar inför avtalslut
- Öka andelen el-bilar i staden.

Enheten tillhandahåller uthyrning på långtidskontrakt av fordon och maskiner med tydligt miljöfokus till stadens förvaltningar och bolag. Inom Operationell leasing pågår även merparten av bolagets utvecklingsprojekt. Enheten ansvarar även för själva uthyrningsförfarandet/leveransen av fordon till kund, samt avyttring av fordon och annat lösöre vid avtalens slut.

Affärsenheten har genomfört en maskinupphandling som stärker vårt arbete med maskinleasing. Enheten och bolagets nye ansvarige för maskinleasing har tagit fram kalkyler, villkor och erbjudande för våra kunder, stadens olika verksamheter.

Arbetet med den förnyade konkurrensutsättningen för fordon genomfördes under perioden och genererade i en ny prislista. I den nya prislistan har hänsyn tagits för den nya Bonus-Malus systemet. Enheten har även under Q2 fokuserat på att arbeta fram processer och rutiner som syftar till att vi jobbar mer effektivt och mer strukturerat.

#### **Enheten ansvarar även för:**

- Skadeförebyggande åtgärder enligt Göteborgs stads säkerhetspolicy.
- Nätverk för stadens fordonsansvariga och att arrangera seminarier som ger inspiration till minskade skadekostnader.
- Att ta fram och presentera en skadefribarometer över skadeläget förverksamheterna.
- Utbildningen Säkerhetsmedveten förare – som vänder sig till alla förare av Göteborgs Stads fordon.
- Utbildningen Säker cyklist, grund – och fortsättningsutbildning.
- Handboken Kör säkert – handbok i skadeförebyggande fordonsrutiner.
- Utbildningen Sparsamt körsätt.

#### **Finans och administration**

Enheten är resultatet av en sammanslagning 1 oktober 2018 av enheterna Finansiell leasing och GSLAB:s administrativa enhet. I korthet kan sägas att den nya enheten sköter bolagets administration samt leasar ut lös egendom till stadens förvaltningar och bolag och ansvarar för Göteborgs Stads anläggningsregister av lös egendom. Enheten samarbetar med leasingsamordnare som finns på varje förvaltning och bolag i stadens organisation och enheten säkerställer att Göteborgs Stad har rätt bokfört värde. All upplåning finansieras via Koncernbanken i Göteborg Stad.

### **Mer detaljerat kan nämnas att enheten ansvarar för:**

- Finansiering av lös egendom till förvaltningar och bolag genom följande avtalstyper
  - Spårvagnar
  - Renovas fordonspark
  - Datorer
  - Kopieringsmaskiner
  - Övrig lös egendom
- Kundernas anläggningsregister (inventerade och uppdaterade till rätt värde).
- Att vara kunskapsbank vad gäller leasingfinansiering för förvaltningarnas och bolagens behov av rådgivning och konsultation.
- Omvärldsbevakning av utvecklingen inom leasingområdet och aktuell lagstiftning
- Arrangemang och genomförande av leasingsamordnarträffar.
- Konsolidering av stadens tillgångar mellan bolagen i koncernen Göteborgs Stadshus AB
- Upphandling av nytt leasingsystem
- Proaktiv hantering av anläggningstillgångar inför avtalsslut

Finans och administration är, sett till omsättning, den största affärsenheten i bolaget och svarar för cirka två tredjedelar av den totala omsättningen.

Den nya kommande organisationen av spårvägen innebär att GSL behåller uppdraget kring de i dag befintliga spårvagnarna.

Projektet med nytt leasingsystem har fortsatt pågått under perioden och alla processer inom såväl finansiell som operationell leasing har kartlagts. Upphandlingen publicerades i september och under oktober kom anbuden in och har setts över. Beroende på en rad parametrar, bland annat få anbud, ser bolaget över möjligheterna för ett eventuellt nytt upphandlings- och anbudsförfarande.

## 2.2 Utfall och prognos

### Resultaträkning i sammandrag

	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter								
Nettoomsättning	607 999	603 333	4 666	587 753	724 000	724 000	724 000	710 172
Övriga rörelseintäkter	19 080	18 084	996	27 165	20 200	20 200	21 700	31 429
Kostnader								
Rörelsekostnader	-66 994	-71 025	4 031	-74 049	-78 400	-78 400	-85 230	-91 464
Personalkostnader	-40 347	-44 000	3 653	-39 889	-49 700	-49 700	-52 800	-48 625
Avskrivningar	-488 977	-483 333	-5 644	-470 123	-580 000	-580 000	-580 000	-567 127
<b>Rörelseresultat</b>	<b>30 761</b>	<b>23 058</b>	<b>7 703</b>	<b>30 857</b>	<b>36 100</b>	<b>36 100</b>	<b>27 670</b>	<b>34 385</b>
Finansiella intäkter	2	0	2	29	0	0	0	33
Finansiella kostnader	-6 935	-8 392	1 457	-5 566	-8 500	-8 500	-10 070	-6 872
<b>Resultat efter fin.poster</b>	<b>23 828</b>	<b>14 667</b>	<b>9 161</b>	<b>25 320</b>	<b>27 600</b>	<b>27 600</b>	<b>17 600</b>	<b>27 546</b>
Jämförelsestörande poster	-4 610	-4 667	57	8 503	-5 600	-5 600	-5 600	6 882
<b>Resultat före skatt</b>	<b>19 218</b>	<b>10 000</b>	<b>9 218</b>	<b>33 823</b>	<b>22 000</b>	<b>22 000</b>	<b>12 000</b>	<b>34 823</b>

*Jämförelsestörande poster innevarande år består av intäkter på avseende historiska pensionsåtaganden och avsättning för avgångsvederlag tidigare VD. Föregående år består dessa poster av intäkter för historiska pensioner samt kostnader för förlikning i en tvist med Neoplan avseende sålda bussar.*

#### 2.2.1 Utfall till och med perioden

Bolagets resultat efter finansiella poster i den löpande verksamheten blev 23,8 mkr för perioden januari till oktober 2018. Redovisat resultat efter jämförelsestörande poster, vilka består av kostnader för historiska pensionsåtaganden på 2,8 mkr och kostnader för avgångslön för tidigare VD på 1,8 mkr, uppgår till 19,2 mkr. Avgångslönen skulle ha reserverats redan i bokslutet för 2017 men detta missades tyvärr. Utfallet av kostnaderna för de historiska pensionerna har blivit mycket lägre än vad som tidigare förväntats då pensionsskulden sjunkit relativt kraftigt under året. Denna posten är dock väldigt osäker och vi har tidigare sett att utfallet har kunnat förändras mycket mellan oktober och december. Därför kvarstår tidigare prognos att den summa som beräknades i budgetarbetet för 2018 kommer att vara tillräcklig.

Bolagets nettoomsättning för perioden uppgick till 608 mkr varav 415 mkr är hänförliga till den finansiella leasingverksamheten och 178 mkr är hänförligt till den operationella leasingverksamheten. Resterande omsättning avser transportverksamheten inom Stadens Bud.

#### Analys jämfört bolagets budget

Periodens redovisade resultat i den löpande verksamheten om 23,8 mkr är 9,2 mkr bättre än budgeterat. Totalt redovisat resultat inklusive jämförelsestörande poster uppgår till 19,2 mkr vilket även detta är 9,2 mkr bättre än budget. Anledningen till den positiva

budgetavvikelsen är en bättre utveckling inom de finansiella och operationella leasingverksamheterna men även lägre centraladministrativa kostnader och lägre kostnader för pågående projekt. Bolaget hade räknat med större kostnader för såväl nya lokaler som införande av ett nytt leasingssystem. Då leasingssystemet blivit kraftigt försenat och den upphandling som publicerades under hösten nu har avbrutits har kostnaderna blivit mycket lägre. Även fordonsförsäljningsaffären har utvecklats bättre än förväntat då ett stort antal fordon tillhörande Lerums kommun avvecklades sent under föregående år vilket medförde att resultatet för denna blivit större än budget, både omsättningsmässigt och resultatmässigt.

Bolagets nettoomsättning uppgår till 608 mkr vilket är strax över budgeterad omsättning som uppgår till 603 mkr. Övriga rörelseintäkter ligger strax över budget och avviker positivt med cirka 1 mkr. I denna post återfinns främst rearesultatet för försäljning av anläggningstillgångar och aktiverat arbete för egen räkning, vilket avser fordonsinredningar. Rearesultatet avviker positivt med 4,8 mkr och aktivering av eget arbete avviker negativt med 3,8 mkr. Den svaga omsättningen inom fordonsinredningen beror på en lägre volym av nya fordon under året än vad som beräknades vid budgettillfället. Inför budget 2019 har volymerna justerats så de mer motsvarar utfallet under innevarande år.

Bolagets rörelsekostnader och personalkostnader uppvisar ett utfall som är mycket lägre än budget och avviker tillsammans positivt med 7,7 mkr. Orsakerna till avvikelsen i rörelsekostnaderna är främst lägre fordonskostnader men även budgeterade konsultarvoden då vi inte kom igång med leasingssystemet som nämnts ovan. Personalkostnaderna är lägre än budgeterat då bolaget har haft en lägre personalstyrka än vad man räknade med vid budgettillfället.

Bolagets avskrivningsvolym är högre än budget och beror främst på omvärderingar av restvärden som behövts göras på främst hybridbilar. Registervärden har varit eftersatt på grund av de problem som övergången till Agresso har medfört och för att säkerställa ett rättvisande anläggningsregister har dessa korrigeringar varit nödvändiga. Även finansnettot är bättre beroende på att den räntehöjning som bolaget räknade med i budgetarbetet har uteblivit.

Bolagets rörelseresultat uppgår till 23,8 mkr jämfört budget 14,7 mkr vilket till övervägande del är hänförligt till en lägre kostnadsmassa.

### ***Analys jämfört föregående år***

Bolagets nettoomsättning per den sista oktober är 20 mkr högre än föregående år. Omsättningsökningen är i sin helhet hänförligt till den finansiella leasingverksamheten.

Inom den operationella leasingverksamheten har omsättningen minskat något jämfört 2017 vilket främst är hänförligt till en minskad korttidsuthyrning av fordon.

Omsättningen inom långtidsuthyrningen är i princip oförändrad jämfört föregående år. Antalet fordon inom uthyrningsverksamheten har minskat med cirka 100 fordon under året, men då hyrespriset för nya fordon blir högre, särskilt om inbytesfordonen legat på förlängningskontrakt, har minskningen inte medfört någon omsättningsförändring.

Övriga rörelseintäkter är cirka 8 mkr lägre än föregående år och är till viss del hänförligt till fordonsförsäljningen men främst till inredningsverksamheten som hade en mycket högre volym under 2017.

Rörelsekostnaderna är drygt 6 mkr lägre än föregående år och avskrivningarna är 19 mkr högre än föregående verksamhetsår. Den högre avskrivningsnivån är naturligtvis till stor del hänförligt till omsättningsökningen, men även till den korrigering av

restvärden som gjorts på hybridbilar, vilket beskrivits ovan. Vad gäller rörelsekostnaderna så beror dessa på lägre fordonskostnader men även lägre kostnader för inhyrd personal. Under föregående år låg till exempel kostnaderna för externa verkstäder cirka 2 mkr högre än för innevarande år och i jämförelsen kan även nämnas en avvikelse gällande advokatarvode om 1 mkr vilket avsåg den förlikning som gjordes med Neoplan för bussarna.

Räntekostnaderna är drygt 1,4 mkr högre och beror på en skuldökning avseende förskott till Bombardier för de nya spårvagnarna, M33, samt en något högre räntenivå. Ränteutvecklingen har ändå inte varit den vi räknat med i budget och även om räntekostnaderna har ökat jämfört föregående år så är avvikelsen jämfört innevarande års budget positiv.

Rörelseresultatet är i stort sett lika jämfört föregående verksamhetsår och det löpande resultatet är cirka 1,5 mkr lägre beroende på det försämrade räntenettet.

Bolagets resultat före skatt avviker med nästan 14 mkr jämfört föregående år vilket beror på att de historiska pensionerna medförde en mycket stor positiv avvikelse. De historiska pensionerna uppvisade ett positivt resultat på över 10 mkr i oktober 2017.

### **2.2.2 Prognos**

Bolagets bedömning efter tio månader är att resultatet i den löpande verksamheten kommer att överstiga budgeterat resultat med 10 mkr för verksamhetsåret 2018, vilket betyder att resultatet ökar från 17,6 mkr till 27,6 mkr, ett resultat i nivå med föregående år. Prognosen är därmed oförändrad jämfört den senaste prognosen som gjordes i september.

Anledningen till ökningen jämfört budget är främst hänförlig till en positiv utveckling i leasingaffären, såväl finansiell som operationell, men även lägre centraladministrativa kostnader och kostnader för företagsgemensamma projekt, då främst införande av ett nytt leasingssystem. Detta har beskrivits mer detaljerat i uppföljningsrapport 2 som lämnades i september.

Bolaget ser att omsättningen kommer att bli något högre än tidigare lagd prognos och även avskrivningarna kommer att öka, bland annat beroende på den korrigerade av restvärden som beskrivits ovan. Då det sammanlagda resultatet ändå ser ut att hamna ungefär i nivå med den senaste prognosen har bolaget valt att inte göra några förändringar av tidigare lagd prognos.

Sammanfattningsvis medför detta att styrelsen och företagsledningen lämnar en prognos för helåret 2018 på 724 mkr i nettoomsättning, 27,6 mkr i den löpande verksamheten och 22,0 mkr i resultat före skatt.

## 2.2.3 Resultat per affärsområden/dotterbolag eller motsvarande

	Period			Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Fordon och maskiner	18 319	12 424	5 895	20 728	20 728	14 908	18 052
Service och utveckling	-2 713	860	-3 573	-1 150	-1 150	1 032	-29
Stadens Bud	815	677	137	875	875	813	926
Finans och administration	3 333	1 580	1 753	3 806	3 806	1 896	4 626
<b>Resultat AE</b>	<b>19 753</b>	<b>15 540</b>	<b>4 213</b>	<b>24 259</b>	<b>24 259</b>	<b>18 648</b>	<b>23 575</b>
Gemensamma poster	4 075	-874	4 949	3 342	3 342	-1 048	3 971
<b>Löpande resultat</b>	<b>23 828</b>	<b>14 667</b>	<b>9 161</b>	<b>27 600</b>	<b>27 600</b>	<b>17 600</b>	<b>27 546</b>
Jämförelsestörande poster	-4 610	-4 667	57	-5 600	-5 600	-5 600	6 882
<b>Resultat före skatt</b>	<b>19 218</b>	<b>10 000</b>	<b>9 218</b>	<b>22 000</b>	<b>22 000</b>	<b>12 000</b>	<b>34 428</b>

*Jämförelsestörande poster innevarande år består av intäkter på avseende historiska pensionsåtaganden och avsättning för avgångsvederlag tidigare VD. Föregående år består dessa poster av intäkter för historiska pensioner samt kostnader för förlikning i en tvist med Neoplan avseende sålda bussar.*

Göteborgs Stads Leasing AB har tidigare varit organiserad i sex affärsenheter, Finansiell leasing, Operationell leasing, Servicecenter, Eftermarknad, Stadens Bud och Fordonsförsäkringar. I samband med omorganisation den 1 oktober 2018 har Operationell leasing och Fordonsförsäkring slagits ihop till enheten Fordon och maskiner, Servicecenter och Eftermarknad har slagits ihop till enheten Service och utveckling och Finansiell leasing samt delar av den administrativa enheten har slagits ihop till enheten Finans och administration. Utöver dessa enheter finns transportverksamheten i Stadens Bud som är oförändrad jämfört tidigare organisation. Av dessa enheter är Finans och administration störst och svarar för två tredjedelar av bolagets omsättning.

I den nya organisationen har en del personer bytt plats och då resultatet ovan är en hopslagning av de gamla enheterna är inte resultatet helt rättvisande men ger ändå en god uppskattning av hur resultatutvecklingen ser ut.

Nedan följer en kort kommentar om resultatet för respektive enhet.

- Fordon och maskiner redovisar ett resultat som överstiger budget med 5,9 mkr. Den positiva avvikelsen är främst hänförlig till fordonsförsäljningen men även lägre kostnader för verkstadstjänster. Den goda resultatutvecklingen under året medför att enheten kommer att överträffa budget.
- Service och utveckling redovisar ett resultat som understiger budget med 3,6 mkr. Då enheten är en hopslagning av Servicecenter och Eftermarknad som båda har haft ett negativt resultat så medför detta naturligtvis en kraftig negativ avvikelse. Det negativa resultatet beror på en låg beläggning under en stor del av året och ett internpris som inte speglar den verkliga kostnaden för verkstadstjänster. Detta borde ha varit högre vilket då följaktningssvis skulle medföra att den stora positiva avvikelsen inom fordon och maskiner borde varit lägre. Den svaga utvecklingen betyder att enheten kommer att ha ett negativt resultat för verksamhetsåret.

- Stadens Bud gör ett resultat över budget och har gjort bra resultat sedan halvårsskiftet. Under våren hade enheten en svag resultatutveckling då man förberedde sig för de nya, utökade uppdrag som startat efter halvårsskiftet. Utvecklingen framåt är stabil och man förväntar sig ett resultat strax över lagd budget under verksamhetsåret.
- Finans och administration redovisar ett bättre resultat än budgeterat. Den positiva avvikelsen beror främst på ett bättre finansnetto inom leasingverksamheten och lägre administrativa kostnader än budgeterat. Även denna enheten räknar med ett årsresultat som överstiger budgeterat.

I övrigt hänvisas till resultatuppställningen ovan.

## 2.3 Utveckling inom personalområdet

### 2.3.1 Personalvolym och lönekostnad

Belopp i tkr	Utfall tom okt 2018	Utfall tom okt 2017	Prognos 2018	Bokslut 2017
Lönekostn. exkl arvoden	27 454	27 123	33 500	33 309
Arbetad tid (årsarbetare)	72,4	70,2	85	84,9
Lönekostnad per årsarbetare	379,2	386,4	394,1	392,3

Lönekostnaden per årsarbetare har minskat mellan oktober 2017 och oktober 2018. Anledningen till detta kan man finna i den turbulens som varit på bolaget i samband med utredningarna om oegentligheter under föregående verksamhetsår, vilket dels har lett till att personal har slutat och man har haft kostnader för både avgående och tillförordnad VD. Bolaget hade en viss underbemanning fram till våren 2018 inom främst eftermarknadsenheten och kostnaderna för inhyrd personal ökade. Denna underbemanning har åtgärdats.

Personalvolymen har i stort sett varit oförändrad sedan halvårsskiftet och några större förändringar inför 2019 är inte planerade. Enheten Stadens Bud ökar något och övriga enheter är oförändrade eller minskar.

Lönerevisionen för 2018 medförde en ökning med 2,4 procentenheter från och med april månad. Prognosen för helåret visar på en i stort sett oförändrad lönekostnad per årsarbetare jämför 2017. Förändringen av lönekostnaden mellan åren är en funktion av den förändring av personalsammansättningen som skett under året och utfallet av årets lönerevision.

### 2.3.2 Övrig utveckling inom personalområdet

Bolaget har känt av svårigheterna med att få tag i rätt kompetens inom flera områden. Arbetet med ersättningsplanering och kompetensutveckling av befintlig personal har intensifierats. I samband med årets utvecklingssamtal har fokus lagts på att hitta medarbetare som har intresse av att växa inom bolaget. Förhoppningen är att matcha



nuvarande kompetens bättre med efterfrågad och dessutom se var utvecklingspotentialen finns.

En satsning på att stärka ledarskapet i organisationen efter organisationsförändringen den 1 oktober startar upp under december.

Bolaget satsar fortsatt på hälsa och friskvård. Schemalagd träning i bolagets lokaler har utökats och innebandygruppen har rekryterat fler personer. Under hösten fortsätter bolaget med lunchpromenader en gång i veckan och satsningar på mer hälsosam kosthållning och enklare vardagsmotion. En ergonomigenomgång av samtliga arbetsplatser kommer att genomföras under Q4 för att minska behovet av reaktiva åtgärder.

Alla medarbetare genomgår en utbildning i att arbeta i staden med både empati och utifrån demokratiska värderingar, Dempati. Utbildningen utgår ifrån de fyra förhållningssätten och genomförs under november och december under ledning av Intraservice.

Bolaget satsar också på att utbilda nya skyddssamariter som skall kunna hantera akuta olyckshändelser på arbetsplatsen.

Bolaget har tagit fram en utbildning för arbete med bakgavellyft (AFS 2003:06), som nu gjorts tillgänglig för alla intresserade inom staden.

Under hösten har även alla medarbetare utbildats i Sparsamt körsätt, bolagets egen utbildning som lär ut hur man blir en mer miljö- och kostnadsmedveten förare.

Andelen arbetad tid utförd av timavlönade är mindre jämfört föregående år och uppgår per augusti månad till 3,8 % av arbetade timmar, exklusive arbetad tid för tre pensionärer vilka inte är ofrivilligt timavlönade.

Bolaget har inga långtidssjuka, sjukfrånvaron ligger på 4,0 % per september månad. Sjukfrånvaron under 60 dagar ligger på 2,4 % vilket innebär att utfallet är i nivå med bolagets målsättning.

Ett nytt flexidsavtal har förhandlats fram som ger medarbetarna större möjligheter till att påverka förläggningen av sin arbetstid.

## 2.4 Investeringar

### Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar

Nettoutgifter i mkr	Utfall t o m okt	Prognos helår	Fg prognos helår	Budget helår
Nyinvesteringar	457 052	480 000	480 000	445 000
Reinvesteringar	53 557	70 000	70 000	75 000
<b>SUMMA INVESTERINGAR</b>	<b>510 609</b>	<b>550 000</b>	<b>550 000</b>	<b>520 000</b>

*Reinvesteringar avser nettoinvesteringar efter försäljningsintäkter för fordon som hanteras inom den operationella leasingverksamheten. Övriga investeringar redovisas som nyinvesteringar.*

Investeringarna enligt ovan avser nettoinvesteringar i verksamheten inklusive inköp på pågående nyanläggningar vilka avser spårvagnar. Pågående nyanläggningar ingår inte i avskrivningsunderlaget förrän de blir avtal.

Nyinvesteringar avser samtliga investeringar under året förutom nettoinvestering i fordon som redovisas som reinvesteringar. Anledningen till detta är att merparten av dessa investeringar avser utbyte av fordon på grund av att tidigare hyresperiod är avslutad. Eftersom dessa är av karaktären operationell leasing behöver dessa avyttras i tid för att kunna åtnjuta de garanterade restvärden som fordonsleverantörerna förbundit sig till enligt upphandlade avtal.

Årets bruttoinvesteringar avseende den finansiella leasingaffären inklusive pågående nyanläggningar avseende spårvagnar uppgår till 470 mkr. Av dessa uppgår pågående nyanläggning till 58 mkr. Bruttoinvestering avseende den operationella leasingaffären som består av fordon och maskiner uppgår till 92 mkr. Den totala bruttoinvesteringsvolymen uppgår därmed till 562 mkr per den 31 oktober 2018.

## **2.5 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag**

### **Bidrar till efterlevnad av fullmäktiges miljöbeslut**

GSLAB arbetar kontinuerligt, på daglig basis, för att kommunfullmäktiges beslut efterlevs beträffande miljö- och säkerhetskrav när det gäller stadens fordons- och varutransportfrågor, både i nutid och inför framtiden. För att klara av det på bästa sätt har bolaget fattat beslut kring ytterligare satsningar på kvalitet och produktivitetsökning.

Arbetet initierades genom ägardialogen med Göteborgs Stadshus AB och innebär att GSLAB under perioden tagit fram följande:

- En produktivitetsmodell för årlig mätning av produktivitetsökning.
- En modell för kontinuerlig benchmark, med relevanta aktörer på marknaden.
- Rutiner för kontinuerlig omvärldsbevakning i syfte att vara beredd på förändringar i omvärlden som påverkar bolaget.

## 2.6 Nyckeltalsredovisning

	Utfall perioden 2018	Budget/målv ärde för perioden	Budget/målv ärde för helår 2018	Utfall 2017	Utfall 2016	Utfall 2015
<b>De vi är till för</b>						
Kundnöjdhet 1)	-	-	-	80 %	-	-
<b>Verksamhet</b>						
<b>Medarbetare</b>						
NMI (Nöjd Medarbetarin dex) 2)	-	>54	>54	54	64	-
Sjukfrånvaro 3)	2,4	2 -4 %	2 -4 %	2,6 %	ca 4 %	-
<b>Ekonomi</b>						
Rörelseresultat	30 761	23 058	27 670	41 267	30 399	-
Resultat efter fin poster	23 828	14 667	17 600	34 428	21 127	-
Kassalikviditet	119 %	-	-	117 %	-	-
Soliditet	36,4 %	-	-	34,4 %	-	-
Eget kapital	44 144	-	-	29 154	-	-

1) Bolaget tog fram en kundundersökning hösten 2017, vilken skickades ut i månadsskiftet november/december. Undersökningen stängdes den 27 december och resultatet sammanställdes i januari 2018. På grund av fusionen finns inga historiska jämförelsevärden för bolaget. Någon ny kundundersökning för 2018 är inte beslutad.

2) NMI gjordes i slutet av 2017 och resultatet publicerades i februari 2018. På grund av fusionen finns inga historiska jämförelsevärden för bolaget.

3) Sjukfrånvaron avser september månad 2018 och redovisas exklusive sjukfrånvaro över 60 dagar. Den totala sjukfrånvaron uppgår till 4,0 %. Även här är det svårt med historiska jämförelser på grund av fusionen.

Kassalikviditeten redovisas exklusive kortfristiga skulder till moderbolag.