



Göteborgs Stads
Leasing AB

Årsrapport 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 12 februari 2019*

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning	3
1.1 Styrkort	5
2 Verksamhetsanalys.....	6
2.1 Väsentliga händelser och bolagets utveckling	6
2.1.1 Affärsområden/dotterbolag eller motsvarande	7
2.1.2 Viktiga framtidsfrågor.....	12
2.2 Analys av årets utfall	13
2.2.1 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande, alternativt resultat efter finansnetto.....	16
2.3 Investeringar	17
2.4 Utveckling inom personalområdet.....	18
2.4.1 Personalvolym och lönekostnad.....	18
2.4.2 Övrig utveckling inom personalområdet.....	18
2.5 Redovisning av uppdrag ifrån KS/KF som fördelats utanför kommunfullmäktiges budget	19
2.6 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	19
2.6.1 Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll	19
2.6.2 Sponsring.....	19
2.6.3 Uppföljning av projekt inom gröna obligationer	19
2.6.4 Uppföljning av program för e-samhälle.....	20
2.7 Kommunala ändamålet och befogenheterna.....	20
3 Uppföljning av kommunfullmäktiges budget	23
3.1 Kommunfullmäktiges mål - tabell.....	23
3.2 Kommunfullmäktiges uppdrag till styrelsen	25
3.3 Kompletterande uppföljning av vissa av kommunfullmäktiges budgetuppdrag	25
3.3.1 Alla nämnder och styrelser ska utveckla ett samarbete med civilsamhället.....	25
4 Nyckeltalsredovisning	27
5 Bokslut.....	28
5.1 Sammanfattande analys	28

Bilagor

Bilaga 1: Årsredovisning Göteborgs Stads Leasing AB 2018 till Rappet

1 Sammanfattning

Miljön ständigt i fokus

Internbolaget Göteborgs Stads Leasing AB (GSLAB) har under 2018 haft fokus på miljöperspektivet i alla de delar som bolaget verkar i. Det arbetet kommer att fortsätta att utvecklas. Bolaget erbjuder stadens verksamheter miljösmarta lösningar med bästa tänkbara utfall för Göteborgs Stads organisation och därmed också indirekt bästa utfall för stadens medborgare. Allt som bolaget arbetar med görs i syfte att minska stadens kostnader och samtidigt påverka stadens verksamheter att göra miljökloka val inom leasingområdet och också när det gäller varutransporter. Bolaget arbetar kontinuerligt och målinriktat för att ligga i framkant när det gäller att ha ett tydligt miljöfokus inom ramen för verksamheten. Bolaget har därför ofta mer långtgående egna miljökrav än vad lagen kräver och föreskriver, inte minst när det gäller fordons- och transportdelen av bolagets verksamhet.

Genererar samhällsnytta

Bolagets investeringar under 2018 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. Bolagets investeringar och utveckling av verksamheten bygger på affärsmässigt motiverade ställningstaganden med målet att ständigt utveckla och generera samhällsnytta till staden.

Bidrar till efterlevnad av fullmäktiges miljöbeslut

GSLAB 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 för att bidra till en ren och trafiksäker stad och hanterar leasinglösningar för spårvagnar och andra miljöriktiga fordon och transportlösningar inom stadens organisation.

Bolaget lever som det lär

Det handlar om att medverka till utvecklingen av ett socialt, ekologiskt och ekonomiskt hållbart Göteborgssamhälle. Bolagets egen verksamhet efterlever väl sitt uppdrag och sina skyldigheter gentemot Göteborgs Stads miljöpolicy och stadens klimatstrategiska program. Under året har även samtliga medarbetare gått utbildning i sparsamt körsätt. GSLAB:s verksamhet syftar inte till en ekonomisk vinst för ägaren, men ett ekonomiskt utrymme ska skapas för att möjliggöra ett långsiktigt och utvecklande agerande. Det är viktigt för fortsatt miljöfokus i stadens tjänst.

Samarbete kring miljö och säkerhet

GSLAB:s styrelse fastställer varje år ett mål- och inriktningsdokument utifrån kommunfullmäktiges budget, detta dokument anger hur målen ska uppnås och vilka processägare som styrelsen avser att samverka med för att nå målpuppfyllelse. GSLAB medverkar kontinuerligt i en rad samverkansprojekt ihop med näringsliv, akademi och stadens förvaltningar och bolag i syfte att arbeta innovativt med utvecklingsfrågor inom det egna arbetsområdet. Det handlar i hög utsträckning om säkerhets- och miljöprojekt i syfte att bidra till en säkrare trafiksituation i staden och en bättre närmiljö.

Göteborgs Stads Leasing AB bidrar kontinuerligt i miljöarbetet

Göteborgs Stads Leasing bidrar till miljöarbetet genom sin fordonspark med miljöbilar, spårvagnar, cyklar och elcyklar, miljövänliga transporter, eldrivna maskiner, samt ett

ständigt pågående utvecklingsarbete med fokus på miljöförbättrande åtgärder. Bolaget erbjuder dessutom miljöinriktade utbildningar riktade mot fordonsförare och cyklister inom stadens verksamheter i syfte att minska fordonsrelaterade skador. Bolaget tillhandahåller också ett hyrcyklererbjudande till stadens medarbetare. Bolaget är också, som en av få aktörer i landet, är med och utvärderar en ny elbil som ännu inte finns på marknaden. Målet är att på sikt kunna elektrifiera alla Stadens Buds varutransportbilar.

Samhällsansvar på flera olika plan

GSLAB tar också samhällsansvar inom andra områden än miljön, en affärsenhet på bolaget är exempelvis utsedd till integrationsarbetsplats. Det innebär bland annat att personer erbjuds praktikplats för att underlätta för dem att komma in på arbetsmarknaden. Det kan gälla de som är nya i Sverige eller personer som är på väg tillbaka till arbetslivet efter en längre tids sjukskrivning.

Bolaget har också uppdraget att vara en del av stadens beredskapsplan för att hjälpa till vid särskilda händelser. Bolagets enhet för varutransporter bidrar genom att köra transporter utanför den egna verksamhetens agenda för att upprätthålla samhällsviktiga funktioner i krislägen.

Bolagets verksamhet utgör också en garant för att leveranser av mattransporter till förskolor och äldreboenden når barn och äldre där behoven finns, oavsett långa transportsträckor eller andra eventuella problem. Bolaget tar samhällsansvar och kör även de turer som kan vara svåra att få andra aktörer i branschen att köra om turer inte anses tillräckligt ekonomiskt lönsamma. Via bolagets korttidsuthyrning finns också möjlighet att hyra minibussar som är anpassade för människor med funktionsnedsättning.

1.1 Styrkort



Göteborgs Stads
Leasing AB

BALANSERAT STYRKORT 2018

Långsiktigt mål	Mål Nr	Målområde	Målgare	Mätansv	Mätetal	Definition av måloppfyllnad	Enhet	Utfall
Kund Mer nöjda kunder samt ett utvidgat tjänsteutbud 	K1	Antal utbildningar	LB	AD	Antal utbildade i säkerhet och miljö varje månad (totalt 800 /år)	Nå budgeterat månadsvärde	st	574
	K2	Leasingsamordnarträffar	AC	AC	Andel kundrepresentation	70	%	67
	K3	Svarsfrekvens inventering	AC	AC	Inventering 2 ggr per år	100	%	100
	K4	Elbilar i staden	VD	JE	Antal elbilar	400 bilar år 2021	st	248
	K5	Budskapsbilar	SS	DE	Antal kunder med budskap	3	st	3
	K6	Externpost	SS	DE	Nya externpostuppdrag under året	5	st	20
	K7	Tilläggstjänster H/L T/S	GF	GF	Antal	30	st	13
Medarbetare Attrahera, rekrytera och behålla kompetenta och engagerade ledare och medarbetare 	M1	Sjukfrånvaro	VD	PG	andel aggregerad sjukfrånvaro 2-4%	inom målsatt intervall	%	3,0
	M2	Genomföra friskvårdsaktiviteter	VD	PG	Antal aktiviteter med friskvårdstema	12	st	14
	M3	Genomföra hälsoprofiler	VD	PG	Andel medarbetare som har genomfört hälsoprofil	90	%	88
Process Utveckla och effektivisera våra arbetsätt genom ständiga förbättringar 	P1	Debiteringsgrad	MP	MP	Fakturerade timmar/tillgängliga timmar på verkstaden	På eller över målsatt värde	%	117
	P2	Idé-verksamheten	VD	MC	2 förslag per anställd och år	På eller över målsatt värde	st	75
	P3	uthyrningsfrekvens korttid	GF	GF	Uthyrningsfrekvensen korttid mellan 80 - 85%	På eller över målsatt värde	%	82
	P4	Ersättningsbilar	VD	GF	Snittid för uthyrda ersättningsbilar	Basmätning	dgr	3,7 (2,9)
	P5	Fordonsleveranser ej inredning	VD	JE	Lettid mellan leverans från åf till leverans till kund	Basmätning	dgr	10
	P6	Fordonsleveranser inredning	VD	JE	Lettid mellan leverans från åf till leverans till kund	Basmätning	dgr	23
	P7	Fordonsförsäljning	VD	MS	Lettid mellan återlämnad bil från kund till lämnad till försäljning	Basmätning	dgr	11
	P8	Antal skador på budbilar	SS	MB	Antal	< 1 per bil	st	15
Ekonomi En långsiktigt hållbar avkastning 	E1	Resultat löpande verksamhet	VD	JM	17,6 mkr	På eller över målsatt värde	mkr	28,7
	E2	Fordonsverkstaden	MP	JM	Reparationskostnad/omsättning på fordonsuthyrningen	< 10	%	9,2
	E3	Fordonsförsäljning	MS	JM	Snittvinst per bil inklusive försäljningskostnader	< 10	tkr	16,2

De målområden inom processer som saknar färgmarkering är basmätningar som har gjorts för att kunna fastställa eventuella mål för framtida styrkort. Vad gäller elbilar i staden så är detta ett mål som skall vara uppfyllt senast under år 2021. Någon färgmarkering finns ej då uppfattningen om årets utfall är bra eller dåligt är av subjektiv karaktär.

2 Verksamhetsanalys

2.1 Väsentliga händelser och bolagets utveckling

Bolaget ska vara till nytta för stadens olika verksamheter och därigenom överförbart till gagn också för stadens invånare. GSLAB medverkar dagligen till utvecklingen av ett socialt, ekologiskt och ekonomiskt hållbart Göteborgssamhälle. Koncernnytta och helhetssyn genom ett hela-staden-perspektiv genomsyrar bolagets verksamhet.

För att upprätthålla och utveckla verksamhetens miljöprofil och samhällsnytta har bolagets satsningar och arbete under 2018, bland annat, varit:

- **Satsning på fossilfritt:** Bolaget är, 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.
- **Produktivitetsökning:** Bolaget har utvecklat en produktivitetsmodell för årlig mätning på visad produktivitetsökning.
- **Benchmark:** Bolaget har även 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 tagit fram en sammanställning över bolagets särskilda och generella riskområden.
- **Omvärldsbevakning:** Bolaget har 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 sett över läget beträffande upphandlingar, det handlar generellt om förutsättningarna för ramavtal inom ramen för verksamhetens område. En projektanställd genomlyser bolagets möjligheter i sammanhanget.
- **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 och tillfört organisationen funktionen Hållbarhetsansvarig.
- **Skadeförebyggande arbete:** 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.

2.1.1 Affärsområden/dotterbolag eller motsvarande

Finans och administration

Enheten tillhandahåller leasingfinansiering av lös egendom till förvaltningar och bolag inom Göteborgs stad och skall även tillse att stadens leasade tillgångar är redovisade till rätt bokfört värde samt hantera de avskrivningsregler som framgår av stadens riktlinjer på ekonomiområdet. I uppdraget ingår också att utveckla kommuninterna rutiner som säkerställer krav på god intern kontroll inom finansiell leasing.

Finansiell leasing är, sett till omsättning, den största verksamheten i bolaget och svarar för cirka två tredjedelar av den totala omsättningen. Enheten hanterar idag strax under 30 000 avtal, varav drygt 21 000 är aktiva.

Enheten tillhandahåller även central redovisning och lönsamhetsuppföljning, lönehantering och IT-support. Vidare ansvarar enheten för bolagets diarium och arkivhantering samt är ett administrativt stöd åt övriga enheter i bolaget.

Affärsenheten ansvarar för:

- Leasingfinansiering av:
 - Spårvagnar
 - Renovas fordonspark
 - IT-utrustning
 - Kopieringsmaskiner
 - Övrig lös egendom

För att säkerställa värdet av anläggningstillgångarna skickas inventeringslistor ut där kunderna inventerar sina leasingtillgångar.

Enheten ska vara kunskapsbank vad gäller leasingfinansiering för förvaltningarnas och bolagens behov av rådgivning och konsultation samt ansvara för omvärldsbevakning av utvecklingen inom leasingområdet och aktuell lagstiftning. Enheten ska också svara för drift och utveckling av centrala administrativa rutiner inom bolagets verksamhetsområde.

Enhetens målsättningar och fokusområden

- Överlämning av befintlig spårvagnspark till ny huvudman.
- Stickprovskontroll utifrån inlämnade inventeringsunderlag på utvalda förvaltningar/bolag.
- Genomföra ny affärsmodell ”Klient som tjänst” för beställning av datorer, vilket leder till en effektivare och miljövänligare livscykelshantering för stadens IT-utrustning.
- Medverkar i stadens projekt avseende återanvändning av möbler genom re-design och återbruk för att förlänga livslängden av stadens tillgångar.
- Upphandling av ett nytt leasingssystem som samordnar bolagets olika leasingprocesser och effektiviserar de administrativa rutinerna.

Fordon och maskiner

Affärsenheten Fordon och maskiner ansvarar för en stor del av den operationella leasingprocessen. Enheten har det övergripande ansvaret för kundrelationen som bland annat innefattar att guida kunden till att välja ett funktionellt fordon eller maskin med största möjliga hänsyn till miljö och ekonomi. Enheten tecknar leasingavtal med kunder, gör inköp av fordon, cyklar och maskiner, koordinerar fordonsleveranser och

säkerställer att installationer och påbyggnader görs på fordonen innan de levereras ut till kund. Efter leasingperiodens slut ansvarar enheten för att avyttra fordonet (eller maskinen/cykeln) genom den försäljningskanal som bedöms ge staden bästa möjliga utdelning – allt för att den totala TCO:n för staden skall bli så fördelaktig som möjligt.

Totalt hanterar affärsenheten cirka 2 200 fordonsavtal, 400 verksamhetscyklar och nära 1000 personalcyklar. Omkring 450 fordon byts ut varje år.

Vidare ansvarar enheten för stadens upphandling av fordon, park- och småmaskiner, cyklar samt ramavtal för kommersiell bilpool.

GSLAB har ett uppdrag av Försäkrings AB Göta Lejon att sköta skaderegleringen för stadens alla fordon. Detta uppdrag utförs inom affärsenheten Fordon och maskiner. Uppdraget kommer att avslutas under 2019 då Göta Lejon upphandlar en ny leverantör. Affärsenheten arbetar fokuserat med ett skadeförebyggande arbete genom information och utbildningar i syfte att hjälpa staden minska sina skadekostnader. Ett arbete som är mycket viktigt då skadekostnaderna på stadens fordon är höga.

Affärsenheten ansvarar för:

- Leasingavtal för fordon, maskiner och verksamhetscyklar.
- Uthyrning av personalcyklar till stadens medarbetare.
- Tjänsten bilpool för stadens interna bilpooler.
- Avtal och administration kring ISA, elektronisk körjournal och bilpoolssystem.
- Upphandlingar av bland annat fordon, maskiner och cyklar.
- Leveranskoordinering av fordon till kund.
- Avyttring/försäljning av fordon, maskiner och cyklar.
- Administration av skadereparationer.
- Skadeförebyggande insatser i form av information och utbildningar
- Handläggning av trafikskador på stadens väganordningar.
- Skadereglering (avvecklas under 2019)

Enhetens målsättningar och fokusområden

Affärsenheten arbetar målmedvetet och långsiktigt med att hjälpa staden att uppnå miljömålen för fordon och maskiner samt att genom information och utbildning hjälpa staden att sänka skadekostnaderna för fordonsparken.

Maskinleasing är ett relativt nytt område, där GSLAB nu satsar stort. Under 2018 har en kundansvarig för maskinleasingområdet rekryterats. Under 2019 ska en inventering av stadens maskinpark genomföras i syfte att förstå kundernas behov och se möjliga samordningsvinster, vi vill även etablera ett nätverk för maskinansvariga och utreda förutsättningarna för korttidsuthyrning av maskiner. Dessa aktiviteter syftar till att hjälpa staden med att införa en fossilfri maskinpark av småmaskiner, som är ett av målen* i Göteborgs Stads handlingsplan för miljön 2018–2020, och där GSLAB är ansvarig. Här har ett särskilt projekt startats upp av GSLAB avseende Grönnyteskötsel. Förstudien avslutas vintern 2019. Målet är att etablera en testbädd för detta i staden under 2019.

- I samarbete med INK införa kategoristyrning för inköp och upphandling av fordon.
- Öka andelen miljöfordon i staden samt uppnå målet om 400 elbilar till ingången av 2021.
- Inventering av stadens maskinpark.
- Utreda förutsättningarna för korttidsuthyrning av maskiner.

- Upphandla ett ramavtal för staden gällande kommersiell bilpool.
- Utveckla GSLABs seminarieprogram för att nå ut i staden med information om GSLABs uppdrag och tjänster.
- Fortsätta arbetet med att samordna stadens fordonspooler.
- Fortsätta utveckla och förädla GSLABs utbildningsprogram.
- Genom processförbättringar minska ledtider (fordonsleveranser och fordonsförsäljning)
- Starta en rad nya mätningar för bland annat fakturerade skadekostnader och CO2 utsläpp, i syfte att se trender och få data som kan användas ibland annat Skadefribarometern och i andra informationsinsatser i vår kunddialog.
- Utökad samverkan i cykel frågor.
- Avveckla vårt skaderegleringsuppdrag från Göta Lejon.

Under 2018 har enheten fokuserat på att strukturera upp rutiner och processer och under 2019 övergår arbetet till att arbeta med processförbättringar i syfte att uppnå effektivitetsvinster. Vidare kommer enheten, genom ett bolagsövergripande projekt, att titta på lösningar för att ytterligare optimera stadens fordonsflotta, ställa om den till fossilfritt och minska stadens skadekostnader.

Enheten avser även, att tillsammans med övriga enheter, utveckla GSLABs vår- och höstseminarier för bolagets kunder i syfte att sprida kunskap kring hur GSLAB kan hjälpa kunderna att nå miljömålen för fordon, maskiner och övrig lös egendom.

Service och utveckling

Enheten består av de två tidigare enheterna Eftermarknad och Servicecenter. I och med omorganisationen blev de två enheterna som står för det mesta av servicen till bolagets hyreskunder en enhet och kan på så sätt samordna flera av de processer som tidigare löpte genom två olika enheter. Kunderna som behöver hjälp med den hyrda bilen, att byta däck, hyra ett fordon på kortare tid eller liknande har nästan alltid en första kontakt via kundmottagningen antingen via besök, telefon eller via våra olika webbbockningssidor.

Kundmottagning och verkstad arbetar tätt ihop för att på bästa och snabbaste sätt kunna hjälpa kunderna med deras problem. Inom enheten finns också däckshanteringen för stadens fordon med cirka 10 000 hjul för säsongförvaring på Ringön. Enheten står även för ombyggnad av en stor mängd fordon och monterar inredning för elektriker och andra slags hantverkare i stadens tjänst. Även specialfordon med avancerade elektriska komponenter går via enheten.

Inom enheten har det påbörjats ett intensivt arbete att förbättra hur de system med IT-stöd som finns kan användas på ett mer effektivt sätt. Genom detta och en bättre planering kan tiden fordonen är i verkstaden minska, vilket leder till sänkta kostnader för staden på flera sätt.

Då de fordon som köps in blir mer avancerade på flera olika sätt är det också ett prioriterat mål att upprätthålla en hög kompetens bland personalen. Detta sker genom att vi tillsammans med våra leverantörer hittar utbildningar som är anpassade för våra behov och krav.

Ett annat område där enheten arbetar med förbättringar är att upplysa kunderna med fordon på verkstaden om skador som upptäcks så dessa kan åtgärdas i tid så att inte skadan eller kostnaden ska bli större än nödvändigt. De flesta fordonen är inne i verkstaden minst en gång per år och att arbeta aktivt med detta gör att fordonen bättre

behåller värdet när väl försäljning sker.

Under enheten ligger även den del av bolaget som hjälper Trafikkontoret att kontrollera att upphandlade entreprenörer fullföljer det man har förbundit sig till i upphandlingar. Miljöbesiktning av entreprenader är en tjänst som bolaget tillhandahållit under cirka fyra år och det ser inte ut att minska, i all synnerhet med tanke på den mängd projekt som kommer genomföras i staden under kommande år. Genom dokumentgranskning och besök på plats ser revisorerna till att förse Trafikkontoret med information om eventuella felaktigheter så åtgärder kan vidtas.

Affärsenheten ansvarar för:

- Uthyrning av fordon på korttidshyra.
- Tillhandahåller Svanenmärkt miljövätt 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.
- Service och reparationer av stadens fordons- och maskinflotta.
- Däckbyten och däckförvaring.
- Reservdelshantering.
- Inredning av servicefordon
- Transport till besiktning.
- Installation och underhåll av telematik för bilpooler, alkolås och ISA.
- Miljöbesiktningar

Enhetens målsättningar och fokusområden

- Tillse att befintliga IT-stöd används på ett mer optimerat sätt för att minska väntetider, kvalitetssäkra de arbeten som utförs på externa verkstäder för att i slutändan kunna ge ett helt pappersfritt flöde i hanteringen av arbetsorder
- Kompetensutveckla personalen för att upprätthålla nödvändig kunskap för att kunna utföra arbeten på alla olika modeller av fordon som staden kräver
- Hämta/lämna. Denna kan utvecklas och omfatta många fler fordon än idag. Genom att vi hanterar fordonen och det som har att göra med dessa frigörs tid för övriga medarbetare i staden för uppgifter som ligger inom deras områden.
- Återanvändning av inredning. Genom att aktivt arbeta med våra kunder kan vi hitta inredningar som är mer standardiserade för respektive målgrupp och på sikt hitta ett system för att bättre återanvända redan befintlig inredning nya fordon.

Stadens Bud

Affärsenheten, vid GSLAB, utgör Göteborgs Stads tjänst för interna varutransporter. Stadens Bud kör till 1 500 adresser varje dag och kör också matleveranser 365 dagar om året. Dessutom distribuerar enheten 55 000 postförsändelser och 1 100 paket en normalvecka.

Stadens Bud bedriver ett ständigt pågående utvecklingsarbete med fokus på miljöförbättrande åtgärder. Enheten har Naturskyddsföreningens licens ”Bra miljöval” för verksamhetens samtliga fordon. Stadens Bud är också med som testpilot och utvärderar en ny eldriven transportbil (en elektrisk version av VW Crafter). GSLABs

och enhetens mål är att på sikt kunna elektrifiera alla Stadens Buds varutransportbilar.

Enhetens kvalitetssäkrade miljötransporter har också alkohol och ISA i samtliga bilar (system för hastighetsanpassning). Alla chaufförer är utbildade i Sparsamt körsätt och Säkerhetsmedvetens förare. Enheten tillämpar även spontana drogtestar.

Affärsenheten ansvarar för varutransporter av:

- Intern- och externpost (allt inom ramen för Göteborgs Stads organisation).
- 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.

Enhetens målsättningar och fokusområden

- Utveckling av IT-lösningar inom området varutransporter 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. Systemet med brevlådor och digital routeplanering beräknas komma i full drift under 2019.
- El-mob, varutransport med lastcykel. Stadens Bud har startat arbetet med att bygga upp en postrunda lokalt på Ringön med elassisterad packcykel. Denna postrunda ersätter den ordinarie rundan som annars görs med bil. Detta är ytterligare ett steg i syfte att förbättra miljön i staden.
- Elektrifiera del av fordonsflottan beroende på tillgång på fordon av typen lätta lastbilar.
- Stadens Bud tar också samhällsansvar inom andra områden än miljön. Enheten är, av Göteborgs Stads förvaltning för arbetsmarknads- och vuxenutbildningsfrågor, utsedd till integrationsarbetsplats. Det innebär, bland annat, att personer erbjuds praktikplats för att underlätta för dem att komma in på arbetsmarknaden. Det kan gälla människor som är nya i Sverige eller personer som är på väg tillbaka till arbetslivet efter en längre tids sjukskrivning. Enheten deltar kontinuerligt i olika projekt som syftar till att underlätta för människor att komma in på arbetsmarknaden.
- Arbetet med omvärldsbevakning och benchmarking med andra liknande verksamheter i landet är viktigt för att påvisa att Stadens Bud är den rationella och miljövänliga transportör som vi faktiskt är.

2.1.2 Viktiga framtidsfrågor

Göteborgs Stads Leasing har som internservicebolag etablerat sig som en väl fungerande aktör som servar stadens verksamheter vid investeringar i lös egendom. För att kunna leverera samhällsnytta har bolaget under 2018 genomlyst stora delar av verksamheten samt gjort en omvärldsanalys. Under detta arbete har vi kommit fram till en tydligare vision och målbild som ger bolaget en tydlig miljöprofil.

För att nå både kort- och långsiktiga mål har vi också identifierat ett antal framgångsfaktorer som är nödvändiga att ha fokus på för att denna affärsplan ska kunna realiseras.

INTERNT

- **Alla medarbetare har en tydlig målbild**
Att alla medarbetare har förstått vårt mål, varför vi ska vara den ledande aktören för att skapa effektiva och hållbara transporter av människor och varor för Göteborgs Stads verksamheter, är väsentligt för genomförandet av affärsplanen.
- **Att alla medarbetare är engagerade i förändringsarbetet**
Genom att vi alla i bolaget engagerar oss i det förändringsarbete som krävs så finns förutsättningar för att lyckas med våra målsättningar. Förändringsarbetet måste ske både internt och externt och kräver att vi förutom oss själva också lyckas genom samarbete och medskapande lyckas engagera även stadens verksamheter.
- **Hållbart och effektivt ledarskap**
Det ledarskap som krävs för att leda förändringsarbetet måste vara både hållbart och effektivt. Hållbart då vi måste vara långsiktiga i vårt ledarskap för att orka och samtidigt vara föregångare för att visa på det miljöengagemang som krävs. Effektivt för att genom handlingar och värderingar tillgodose våra ägares, kunders och medarbetares intressen, - ett hållbart Göteborg.

EXTERNT

- **Samarbete med stadens olika verksamheter**
Ledning och styrning är mycket viktigt för att få maximalt utfall av de målsättningar som staden sätter. Ofta berör en målsättning många olika verksamheter och därför måste det finnas utrymme både ekonomiskt och i form av tid och människor som kan driva målsättningarna. Utöver att detta prioriteras så krävs också ett tvärfunktionellt arbetssätt mellan förvaltningar och bolag. Detta ska prioriteras av GSLAB.

2.2 Analys av årets utfall

Resultaträkning

	Bokslut 2018	Budget 2018	Avvikelse	Bokslut 2017
Intäkter				
Nettoomsättning	734 723	724 000	10 723	710 172
Övriga rörelseintäkter	22 932	21 700	1 232	31 429
Kostnader				
Rörelsekostnader	-78 739	-85 230	6 491	91 464
Personalkostnader	-49 057	-52 800	3 743	-48 625
Avskrivningar	-592 516	-580 000	-12 516	-567 127
Rörelseresultat	37 343	27 670	9673	34 385
Finansiella intäkter	2	0	2	33
Finansiella kostnader	-8644	-10 070	1426	-6 872
Resultat efter finansiella poster	28 701	17 600	11 101	27 546
Kostnader av engångskaraktär	-5 289	-5 600	311	6 882
Resultat före skatt	23 412	12 000	11 412	34 823

Jämförelsestörande poster innevarande år består av kostnader 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.

Bolagets resultat efter finansiella poster i den löpande verksamheten blev 28,7 mkr för perioden januari till december 2018. Redovisat resultat efter jämförelsestörande poster, vilka består av kostnader för historiska pensionsåtaganden på 3,5 mkr och kostnader för avgångslön för tidigare VD på 1,8 mkr, uppgår till 23,4 mkr. Utfallet av kostnaderna för de historiska pensionerna har blivit något lägre än vad som förväntats då pensionsskulden sjunkit något mer under året än vad som bedömdes i budget. Utbetalda pensioner har uppvisat en utveckling i stort sett enligt plan.

Bolagets nettoomsättning för perioden uppgick till 735 mkr varav 503 mkr är hänförliga till den finansiella leasingverksamheten och 198 mkr är hänförligt till den operationella leasingverksamheten. Resterande omsättning avser transportverksamheten inom Stadens Bud, uthyrning av korttidsfordon samt verkstadstjänster och försäkringsadministration.

Analys jämfört bolagets budget

Periodens redovisade resultat i den löpande verksamheten om 28,7 mkr är 11,1 mkr bättre än budgeterat. Totalt redovisat resultat inklusive jämförelsestörande poster uppgår till 23,4 mkr vilket är 11,4 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. Upphandlingen av nytt leasingssystem avbröts under senare delen av hösten på grund av få inkomna anbud som dessutom var orena och inte uppfyllde de krav som ställts i förfrågningsunderlaget. Även fordonsförsäljningsaffären har utvecklats bättre än förväntat då ett stort antal fordon tillhörande Lerums kommun avvecklades sent under föregående år vilket medförde att resultatet hamnade i år istället för 2017. Även under hösten har försäljningen varit god

och inte minst december uppvisade en hög volym vilket inte är vanligt. Resultatet av fordonsförsäljningen efter försäljningskostnader avviker positivt med hela 4,6 mkr jämfört med budgeterat.

Bolagets nettoomsättning uppgår till 735 mkr vilket är 10,7 mkr över budgeterad omsättning som uppgår till 724 mkr. Övriga rörelseintäkter ligger strax över budget och avviker positivt med cirka 1,2 mkr. I denna post återfinns främst rearesultatet för försäljning av anläggningstillgångar och aktiverat arbete för egen räkning, vilket avser fordonsinredningar. Rearesultatet avviker positivt med 5,7 mkr och aktivering av eget arbete avviker negativt med 4,5 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 10,2 mkr. Orsakerna till avvikelsen i rörelsekostnaderna är främst lägre fordonskostnader men även budgeterade konsultarvoden då vi inte kom igång med leasingsystemet som nämnts ovan. Personalkostnaderna är lägre än budgeterat då bolaget under året har haft en lägre personalstyrka än vad man räknade med vid budgettillfället. Under hösten har alla de rekryteringar som varit nödvändiga gjorts och verksamheten är fullbemannad.

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. I december startades även avtal avseende rostrevisioner på spårvagnar, vissa av dessa retroaktivt ända från april 2017, vilket även detta medfört en högre avskrivningskostnad. Att bolagets finansnetto är bättre beror på att den räntehöjning som bolaget räknade med i budgetarbetet har uteblivit.

Bolagets rörelseresultat uppgår till 37,3 mkr jämfört budget 27,7 mkr vilket till övervägande del är hänförligt till en lägre kostnads massa.

Analys jämfört föregående år

Bolagets nettoomsättning för verksamhetsåret är nästan 25 mkr högre än föregående år. Omsättningsökningen är i sin helhet hänförlig till den finansiella leasingverksamheten. Övriga verksamheter har en omsättning i nivå med eller under föregående år förutom Stadens Bud som kan uppvisa en liten ökning.

Antalet fordon inom uthyrningsverksamheten har minskat med 139 fordon under året, men då hyrespriset för nya fordon normalt sett blir något högre har minskningen inte medfört någon större omsättningsförändring.

Övriga rörelseintäkter är 8,5 mkr lägre än föregående år och är till viss del hänförlig till fordonsförsäljningen men främst till inredningsverksamheten som hade en mycket högre volym under 2017. Föregående år avvecklades fordonen för Kungälv kommun vilket medförde ett rearesultat som var 2,4 mkr högre än i år. Aktiverat arbete för egen räkning blev cirka 6 mkr lägre och orsaken kan finnas i den lägre investeringsvolymen under innevarande år, mycket beroende på de nya reglerna för fordonskatt (Bonus/Malus) vilket främst påverkar lätta transportfordon som ofta är föremål för inredningsarbeten.

Rörelsekostnaderna är 12,7 mkr lägre än föregående år och beror bland annat på lägre kostnader för reservdelar och inredningsmaterial men framför allt på kostnader för

externa verkstadstjänster och inhyrd personal. Bolaget hade även kostnader i samband med den förlikning som gjordes med Neoplan avseende sålda bussar. Personalkostnaderna ligger på ungefär samma nivå som föregående år

Avskrivningarna för verksamhetsåret blev 25 mkr högre än föregående verksamhetsår. Den högre avskrivningsnivån är naturligtvis till stor del hänförlig till den ökade omsättningen, men även till den korrigerad av restvärden som gjorts på bland annat hybridbilar, vilket beskrivits ovan. Under december startades också avtal överstigande 68 mkr gällande rostrevisioner på spårvagn M32. Dessa startades retroaktivt och har naturligtvis medfört en ökad avskrivningskostnad.

Räntekostnaderna är cirka 1,8 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 avvikelserna jämfört innevarande års budget positiv.

Rörelseresultatet är 3 mkr högre än föregående verksamhetsår och det löpande resultatet är endast 1 mkr högre beroende på det försämrade räntenettet.

Bolagets resultat före skatt avviker negativt med cirka 11 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 december 2017.

Analys jämfört senaste prognos

Bolagets nettoomsättning är 10 mkr högre än i senaste prognos. Att omsättningen skulle bli högre var känt vid prognostillfället men då resultatet bedömdes bli lika tidigare prognos ändrades inte denna. Detta gäller även rearesultatet och naturligtvis även avskrivningarna som självklart ökar om omsättningen ökar i en verksamhet som främst arbetar med leasing. Den omsättningsökning, och även avskrivningsökning, som uppstod i samband med avtalsstarterna för rostrevisioner på spårvagnar var dock inte prognosticerad.

Aktiverat arbete för egen räkning hamnade i stort sett på prognosticerad nivå och detta gäller även rörelsekostnaderna och personalkostnaderna. Avskrivningarna avviker med cirka 12 mkr och beror förutom omsättningsökningen och startade spårvagnsavtal på den extraavskrivning som gjordes i fordonsparken vilken beskrivits ovan. Dock gjordes som tidigare nämnts ingen justering av avskrivningarna vid senaste prognostillfället.

Räntenettet blev något högre jämfört prognosen på grund av en valutakursförlust som uppstod i samband med slutregleringen med Ansaldobreda vilken inte tidigare blivit realiserad.

De jämförelsestörande posterna och då kostnaden för historiska pensioner blev något lägre än vad vi räknat med men denna post är alltid en stor osäkerhetsfaktor. Resultatet före skatt blev 1,4 mkr bättre än senaste prognos och kan kort sägas bero på startade avtal avseende spårvagnar och en bättre fordonsförsäljning i december än vad som är vanligt. Naturligtvis finns det många fler små avvikelser som byggt upp resultatet men dessa är de viktigaste orsakerna.

2.2.1 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande, alternativt resultat efter finansnetto

	Bokslut 2018	Budget 2018	Avvikelse	Bokslut 2017
Fordon och maskiner	21 765	14 908	6 857	18 052
Service och utveckling	-3 561	1 032	-4 593	-29
Stadens Bud	1 004	813	192	926
Finans och administration	4 617	1 896	2 721	4 626
Resultat AE	23 825	18 648	5177	23 575
Gemensamma poster	4 876	-1 048	5 924	3 971
Löpande resultat	28 701	17 600	11 101	27 546
Jämförelsestörande poster	-5 289	-5 600	311	6 882
Resultat före skatt	23 412	12 000	11 412	34 428

Jämförelsestörande poster innevarande år består av kostnader 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 affärsheter, 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 6,9 mkr och senaste prognos med 1,0 mkr. Den positiva avvikelsen är främst hänförlig till fordonsförsäljningen men även lägre kostnader för verkstadstjänster vilket beror på färre investeringar och färre inredningsuppdrag än föregående år. Om man ser på det sammanlagda resultatet för enheterna Fordon och maskiner samt Service och utveckling så är resultatet i stort sett oförändrat jämfört 2017. Investeringarna i fordonsflottan är drygt 50 mkr lägre än föregående år.
- Service och utveckling redovisar ett resultat som understiger budget med 4,6 mkr och senaste prognos med 2,4 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 följaktligen skulle medföra att den stora positiva avvikelsen inom fordon och maskiner borde varit lägre. Som nämnts ovan är det sammanlagda resultatet för dessa enheter i stort sett oförändrat jämfört föregående verksamhetsår. Översyn kommer även att ske över hanteringen av ersättningsbilar då den genomsnittliga uthyrningstiden i förhållande till prisnivån inte speglar den kalkylmodell som

används.

- Stadens Bud redovisar ett resultat som överstiger budget med 0,2 mkr och senaste prognos med 0,1 mkr. Resultatet har gradvis förbättrats sedan halvårsskiftet då enheten fick nya utökade uppdrag som egen-regiverksamhet för staden. Värt att notera är att enheten trots den utökade verksamheten inte har ökat andelen arbetad tid av timavlönad personal. Resultatet är även något bättre än utfall föregående år.
- Finans och administration redovisar ett resultat som överstiger budgeterat med 2,7 mkr och senaste prognos med 0,8 mkr. Den positiva avvikelsen beror på ett bättre finansnetto inom leasingverksamheten och lägre administrativa kostnader. Avvikelsen mot prognos beror övervägande på spårvagnsavtal som startades retroaktivt i december månad. Då avtalsbeloppet översteg 68 mkr och vissa avtal startades retroaktivt från april 2017 medförde detta ett gott resultatutfall i slutet av året. Jämfört med föregående år är resultatet i stort sett oförändrat.

I övrigt hänvisas till resultatupställningen ovan.

2.3 Investeringar

Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar

Nettoutgifter i mkr	Utfall 2018	Budget 2018	Utfall 2017	Budget/Plan 2019
Nyinvesteringar	541 226	445 000	476 580	450 000
Reinvesteringar	60 911	75 000	108 620	80 000
SUMMA INVESTERINGAR	602 137	520 000	585 200	530 000

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 567 mkr. Av dessa uppgår pågående nyanläggning till 83 mkr. Bruttoinvestering avseende den operationella leasingaffären som består av fordon och maskiner uppgår till 108 mkr. Den totala bruttoinvesteringens volymen uppgår därmed till 675 mkr per den 31 december 2018

2.4 Utveckling inom personalområdet

2.4.1 Personalvolym och lönekostnad

	2 018	2017	2016
Kostnader för konsultarvode (se anvisn)	2 507	3 471	2 156
Lönekostnad (exkl arvoden och soc avg)	33 155	33 309	32 072
Årsarbetare - Arbetad tid (personalvolym)	88,2	84,9	87,8
Lönekostnad per årsarbetare	375,9	392,3	365,3

Lönekostnaden per årsarbetare har minskat mellan december 2017 och december 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 är nu åtgärdad.

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. Förändringen av lönekostnaden mellan åren är en funktion av den förändring av personalsammansättningen som skett under året och utfallet av årets lönerevision.

2.4.2 Övrig utveckling inom personalområdet

Under 2017 ökade personalomsättningen kraftigt pga medial uppmärksamhet och effekterna i samband med granskningen av bolaget. Under 2018 har personalomsättningen stabiliserats och är åter på mycket låg nivå. Rekryteringsbehovet är idag lågt då vi har full täckning på samtliga tjänster. Dock har vi haft svårt med rekrytering inom några kompetensområden såsom mekaniker och teknisk personal. Våra möjligheter till att få en jämnare könsfördelning är små eftersom andelen kvinnliga sökande i princip är obefintlig inom de två största områden vi har med överrepresentation av män (bilmekaniker och budbilschaufförer).

Våra medarbetare har ofta lång anställningstid och sitter på mycket kompetens. Dock sker en omställning av teknik inom våra verksamhetsområden vilket ställer stora krav i verksamheten. Under 2019 kommer fokus att ligga på att våra medarbetare utvecklar sig för att möta morgondagens krav. Det kommer behövas nyrekryteringar i de fall där vi inte hittar lämplig kompetens eller kan utveckla befintliga medarbetare inom bolaget.

Sjukfrånvaron ligger sedan många år på en låg nivå beträffande korttidssjukskrivningar. Bolaget genomför kontinuerligt förebyggande friskvårdssatsningar och hälsoundersökningar och mer än hälften av medarbetarna använder sig av bolagets friskvårdsbidrag. I årets utvecklingssamtal har bolaget också infört måldiskussioner inom både friskvård och resvanor för att öka medvetenhet och engagemang i hälso- och miljöfrågor.

2.5 Redovisning av uppdrag ifrån KS/KF som fördelats utanför kommunfullmäktiges budget

2.6 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

2.6.1 Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll

Efter egen genomlysning samt stadsrevisionens synpunkter på internkontrollplan och riskanalys har denna gått igenom vid ett flertal tillfällen under 2018. Dock kvarstår en del fortsatt arbete. Internkontrollplan och reviderad riskanalys kommer att fastslås på styrelsemötet 2019-02-12.

- *Den finns en tydlig koppling mellan riskanalys och internkontrollplan, dock har det varit svårt att se logiken för en utomstående. Detta har nu förtydligats.*
- *Åtgärderna som är beskrivna i riskanalysen har reviderats till att nu i första hand vara förebyggande. I internkontrollplanen är det kontrollerande åtgärder.*
- *Internkontrollplanen följs idag upp av bolagets internrevisor tillika hållbarhetsansvarig, Vissa av punkterna i denna har under hösten kontrollerats av extern revisor samt följts upp av Stadsrevisionen.*
- *Resultaten av de kontrollaktiviteter som utförs registreras. Om evt avvikelser upptäcks ska dessa dokumenteras och åtgärder vidtagas. Även åtgärderna ska vara dokumenterade. Detta har belysts av bolagets ledningsgrupp och man har under ett särskilt möte i början av 2019 säkerställt ett arbetssätt för detta.*
- *Arbetet med att färdigställa rutiner och anvisningar för bolagets olika processer har fortsatt under året. Intranätet har utvecklats och det har blivit tydligare för bolagets medarbetare hur uppgifter ska utföras. På styrelsemötet i november fick man en i huvudsak muntlig dragning om hur arbetet med rutiner fortskrider.*
- *Fokus under 2019 blir att informera och säkerställa att alla medarbetare har förstått rutinerna. Särskilt viktigt är det att inköpsrutinen följs*
- *Den 12-13 februari 2018 hölls en styrelsekonferens med fokus på risker och internkontroll. Detta resulterade i att styrelsen utsåg 3 särskilda risker, rekrytering och kompetensförsörjning, risken för oegentligheter samt utveckling av processer och rutiner. Arbetet med dessa har redovisats som stående punkt på varje styrelsemöte under 2018.*

Sammanfattningsvis kan styrelsen konstatera att bolaget historiskt har haft en god planering och uppföljning av verksamheten, vilket bland annat kan utläsas av hög kundnöjdhet, enligt mätningar, låg sjukfrånvaro och stadens högsta NMI vid flera tillfällen. För att ytterligare svara upp mot bolagets och stadens målsättningar krävs det en god struktur och en hög förändringstakt. Arbetet under 2018 har gett goda förutsättningar för detta.

2.6.2 Sponsring

Bolaget har inga sponsringsåtaganden.

2.6.3 Uppföljning av projekt inom gröna obligationer

Bolaget har inga egna projekt inom gröna obligationer. Under året har dock bolaget köpt elfordon för drygt 15 mkr som kan sägas vara en del i stadens finansiering via gröna obligationer. Utöver detta har bolaget investerat över 2 mkr i elcyklar till stadens

verksamheter.

Investeringsvolymen i den nya spårvagnen, M33, har under året uppgått till cirka 41 mkr. Denna kommer dock inte att finansieras via bolaget utan kommer att överföras till VGR under våren 2019 varför denna inte kan sägas ingå i underlaget.

2.6.4 Uppföljning av program för e-samhälle

Då bolaget är ett internbolag inom Göteborg stad vänder vi oss inte direkt mot medborgarna utan mot medarbetare inom staden. Bolaget har sedan lång tid tillbaka arbetat med digitalisering för att underlätta för våra kunder att göra tidsbokningar vad gäller deras fordonsinnehav. Rutiner finns via vår webbplats där man kan boka tid för service och däckbyten samt bokning av korttidsfordon. Vi har även rutiner för att boka transporttjänster och utbildningar.

Vad gäller den finansiella leasingverksamheten har bolaget en webbportal som heter WebLisa där kunderna kan beställa och attestera avtal, godkänna fakturor som skall ingå i leasingavtalet och slutligen starta avtal. Detta verktyg hanteras av våra kunder. Vidare kan man administrera pågående avtal och ta ut rapporter.

Nytan för stadens medarbetare är att man kan göra bokningar på ett enkelt sätt utan att behöva kontakta bolagets medarbetare vid bokningar och att medarbetare har information och hantering av sina leasingavtal lättillgängligt.

2.7 Kommunala ändamålet och befogenheterna

I Göteborgs Stads Leasing ABs bolagsordning står följande om verksamheten:

”Det kommunala ändamålet med bolaget är att genom en samordning av Göteborgs stads behov av leasing av lös egendom och transporter skapa en affärsmässig och kostnadseffektiv samhällsnytta med miljön i fokus. Verksamheten syftar inte till att skapa en ekonomisk vinst för ägaren, men ett ekonomiskt utrymme ska skapas för att möjliggöra ett långsiktigt och utvecklande agerande. Bolaget skall inte ha till syfte att bereda vinst åt aktieägarna. Bolaget ska följa de kommunalrättsliga principerna i 2 kap. och 8 kap. 3 c § kommunallagen, innebärande att verksamheten ska vara förenlig med den kommunala kompetensen och lokaliseringsprincipen, att kommunmedlemmarna ska behandlas lika, förbud att lämna stöd åt enskild och förbud att ta högre avgift än som svarar mot kostnaderna för de tjänster som tillhandahålls, såvida inte lag eller rättspraxis för viss verksamhet eller åtgärd medger undantag.

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att erbjuda finansiell och operationell leasing till Göteborgs stad och dess hel- och delägda bolag samt till andra juridiska personer där Göteborg stad har ett rättsligt bestämmande inflytande, samt därmed förenlig verksamhet.

Inom finansiell leasing ska bolaget erbjuda finansieringslösningar av lös egendom såsom materiella och immateriella inventarier, maskiner, fordon och därtill anknyttande verksamheter.

Inom operationell leasing ska bolaget erbjuda samordning av miljö- och trafiksäkra fordon, maskiner och transporter samt arbeta förebyggande när det gäller fordonrelaterade skador och skadekostnader.

Bolaget ska vara stadens expertorgan ifråga om leasingfinansiering och svara för Göteborgs stads verksamheter behov av rådgivning och konsultation inom området”.

Bolagets verksamhet svarar väl mot beskrivningen i bolagsordningen genom att producera och tillhandahålla följande tjänster och satsningar:

Miljön ständigt i fokus

Internbolaget Göteborgs Stads Leasing AB (GSLAB) har fokus på miljöperspektivet i alla de delar som bolaget verkar i. Bolaget erbjuder stadens verksamheter miljösmarta lösningar med bästa tänkbara utfall för Göteborgs Stads organisation och därmed också indirekt bästa utfall för stadens medborgare. Allt som bolaget arbetar med görs i syfte att minska stadens kostnader och samtidigt påverka stadens verksamheter att göra miljöklora val inom leasingområdet och också när det gäller varutransporter. Göteborgs Stads Leasing AB arbetar kontinuerligt och målinriktat för att ligga i framkant när det gäller att ha ett tydligt miljöfokus inom ramen för verksamheten. Bolaget har ofta mer långtgående egna miljökrav än vad lagen kräver och föreskriver, inte minst när det gäller fordons- och transportdelen av bolagets verksamhet.

Genererar samhällsnytta

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. Bolagets investeringar och utveckling av verksamheten bygger på affärsmässigt motiverade ställningstaganden med målet att ständigt utveckla och generera samhällsnytta till staden.

Bidrar till efterlevnad av fullmäktiges miljöbeslut

GSLAB 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 för att bidra till en ren och trafiksäker stad och hanterar leasinglösningar för spårvagnar och andra miljöriktiga fordon och transportlösningar inom stadens organisation.

Bolaget lever som det lär

Det handlar om att medverka till utvecklingen av ett socialt, ekologiskt och ekonomiskt hållbart Göteborgssamhälle. Bolagets egen verksamhet efterlever väl sitt uppdrag och sina skyldigheter gentemot Göteborgs Stads miljöpolicy och stadens klimatstrategiska program. GSLAB:s verksamhet syftar inte till en ekonomisk vinst för ägaren, men ett ekonomiskt utrymme ska skapas för att möjliggöra ett långsiktigt och utvecklande agerande. Det är viktigt för fortsatt miljöfokus i stadens tjänst.

Samarbete kring miljö och säkerhet

Koncernnytta och helhetssyn genomsyrar bolagets verksamhet. GSLAB:s styrelse fastställer varje år ett mål- och inriktningsdokument utifrån kommunfullmäktiges budget, detta dokument anger hur målen ska uppnås och vilka processägare som styrelsen avser att samverka med för att nå måluppfyllelse. GSLAB ligger ständigt i framkant för miljösmarta lösningar och medverkar kontinuerligt i en rad samverkansprojekt ihop med näringsliv, akademi och stadens förvaltningar och bolag i syfte att arbeta innovativt med utvecklingsfrågor inom det egna arbetsområdet. Det handlar i hög utsträckning om säkerhets- och miljöprojekt i syfte att bidra till en säkrare trafiksituation i staden och en bättre närmiljö.

Göteborgs Stads Leasing AB bidrar kontinuerligt i miljöarbetet

Ett miljömål för Göteborgs Stad är att det hållbara resandet ska öka. Biltrafiken ska minska och tillgängligheten för gående och cyklister ska öka liksom resandet med kollektivtrafik. Stadsrummet ska användas effektivt utifrån rättvis- och miljöskäl. Trafikens negativa påverkan på hälsa, klimat och miljö ska minska. Målet för stadens egna fordon är naturligtvis att bli utsläppsfria och därigenom vara en föregångare för civilsamhället.

Göteborgs Stads Leasing bidrar till miljöarbetet genom sin fordonspark med miljöbilar, spårvagnar, cyklar och elcyklar, miljövänliga transporter, eldrivna maskiner, samt ett ständigt pågående utvecklingsarbete med fokus på miljöförbättrande åtgärder.

Bolaget erbjuder dessutom miljöinriktade utbildningar riktade mot fordonsförare och cyklister inom stadens verksamheter i syfte att minska fordonsrelaterade skador. Bolaget tillhandahåller också ett hyrcyklerbjudande till stadens medarbetare. Ett konkret exempel på bolagets ständigt pågående miljöarbete är att vi genom vår affärsenhet, Stadens Bud, som en av få aktörer i landet, är med och utvärderar en ny elbil som ännu inte finns på marknaden. Målet är att på sikt kunna elektrifiera alla Stadens Buds varutransportbilar.

Samhällsansvar på flera olika plan

GSLAB tar också samhällsansvar inom andra områden än miljön, en affärsenhet på bolaget är exempelvis utsedd till integrationsarbetsplats. Det innebär bland annat att personer erbjuds praktikplats för att underlätta för dem att komma in på arbetsmarknaden. Det kan gälla de som är nya i Sverige eller personer som är på väg tillbaka till arbetslivet efter en längre tids sjukskrivning.

Bolaget har också uppdraget att vara en del av stadens beredskapsplan för att hjälpa till vid särskilda händelser. Bolagets enhet för varutransporter bidrar genom att köra transporter utanför den egna verksamhetens agenda för att upprätthålla samhällsviktiga funktioner i krislägen.

Bolagets verksamhet utgör också en garant för att leveranser av mattransporter till förskolor och äldreboenden når barn och äldre där behoven finns, oavsett långa transportsträckor eller andra eventuella problem. Bolaget tar samhällsansvar och kör även de turer som kan vara svåra att få andra aktörer i branschen att köra om turerna inte anses tillräckligt ekonomiskt lönsamma. Via bolagets korttidsuthyrning finns också möjlighet att hyra minibussar som är anpassade för människor med funktionsnedsättning.

Bolagets roll i samhället

Bolaget ska vara till nytta för stadens olika verksamheter och därigenom överförbart till gagn också för stadens invånare. GSLAB medverkar dagligen till utvecklingen av ett socialt, ekologiskt och ekonomiskt hållbart Göteborgssamhälle. Koncernnytta och helhetssyn genom ett hela-staden-perspektiv genomsyrar bolagets verksamhet.

3 Uppföljning av kommunfullmäktiges budget

3.1 Kommunfullmäktiges mål - tabell

Kommunfullmäktiges mål	Måluppfyllelse	Kort kommentar - enligt anvisning
Göteborg ska vara en jämlik stad	■ God	Göteborgs Leasing AB bidrar genom sin roll som integrationsarbetsplats. GSL är av staden utsedd till en integrationsarbetsplats och därmed pågår redan det i sammanhanget önskade samarbetet med civilsamhället beträffande jämlikhetsarbetet.
De mänskliga rättigheterna ska genomsyra alla Göteborgs Stad verksamheter	■ Viss	Göteborgs Stads Leasing AB bidrar genom sin årliga likabehandlingsplan för bolaget vilken utgår från samtliga diskrimineringsgrunder.
Den strukturella könsdiskrimineringen ska upphöra.	■ God	Göteborgs Stads Leasing AB bidrar genom sitt löpande jämställdhetsarbete och den årliga uppföljningen av bolagets likabehandlingsplan.
Göteborgarnas möjligheter till delaktighet och inflytande ska öka	■ Viss	Göteborgs Stads Leasing AB bidrar genom sin fordonspark med miljöbilar, spårvagnar, cyklar och elcyklar, miljövänliga transporter, eldrivna maskiner samt ett ständigt pågående utvecklingsarbete med fokus på miljöförbättrande åtgärder.
Idrotts- och föreningslivet ska nå fler målgrupper	■ Svårbedömd	Detta mål är inte relevant för Göteborgs Stads Leasing AB eftersom det ligger utanför bolagets verksamhetsområde.
Livsvillkoren för personer med fysisk, psykisk eller intellektuell funktionsnedsättning ska förbättras.	■ Svårbedömd	Detta mål är inte relevant för Göteborgs Stads Leasing AB eftersom det ligger utanför bolagets verksamhetsområde.
Individ- och familjeomsorg ska skapa mer jämlika livschanser för stadens invånare	■ Svårbedömd	Detta mål är inte relevant för Göteborgs Stads Leasing AB eftersom det ligger utanför bolagets verksamhetsområde.
Alla elever ska oavsett bakgrund nå målen inom skolan och kunna utvecklas till sin fulla potential	■ Svårbedömd	Detta mål är inte relevant för Göteborgs Stads Leasing AB eftersom det ligger utanför bolagets verksamhetsområde.
Äldres livsvillkor ska förbättras	■ Svårbedömd	Detta mål är inte relevant för Göteborgs Stads Leasing AB eftersom det ligger utanför bolagets verksamhetsområde.
Göteborg ska minska sin miljö- och klimatpåverkan för att bli en hållbar stad med globalt och lokalt rättvisa utsläpp	■ God	Göteborgs Stads Leasing AB bidrar genom sin fordonspark med spårvagnar och miljöfordon samt hycykelerbjudandet till stadens medarbetare. Bolaget säkerställer att kommunfullmäktiges beslut om miljö- och säkerhet för fordon efterlevs. Dessutom erbjuder

Kommunfullmäktiges mål	Måluppfyllelse	Kort kommentar - enligt anvisning
		bolaget utbildningar riktade mot fordonsförare och cyklister inom stadens verksamheter i syfte att minska fordonsrelaterade skador.
Bostadsbristen ska byggas bort och bostadsbehoven tillgodoses bättre	■ Ingen	Detta mål är inte relevant för Göteborgs Stads Leasing AB eftersom det ligger utanför bolagets verksamhetsområde.
Det hållbara resandet ska öka	■ God	Göteborgs Stads Leasing AB bidrar genom sin fordonspark med spårvagnar och miljöfordon samt hyrcykelerbjudandet till stadens medarbetare. Bolaget säkerställer att kommunfullmäktiges beslut om miljö- och säkerhet för fordon efterlevs. Dessutom erbjuder bolaget utbildningar riktade mot fordonsförare och cyklister inom stadens verksamheter i syfte att minska fordonsrelaterade skador.
Sysselsättningen för grupper långt ifrån arbetsmarknaden ska öka	■ God	Göteborgs Stads Leasing AB bidrar genom sin roll som integrationsarbetsplats. Detta integrationsarbete kan utvecklas vidare och inom staden ges ekonomiskt stöd till insatser som syftar till ett för individen snabbare inträde och kompetensutveckling på arbetsmarknaden.
Göteborg ska vara en hållbar innovationsstad med ökande jobbtillväxt	■ God	Göteborgs Stads Leasing AB bidrar genom aktiv samverkan med näringsliv och myndigheter inom olika projekt inriktade mot hållbara transporter.
Göteborgarnas möjlighet att turista i sin egen stad ska öka	■ Svårbedömd	Detta mål är inte relevant för Göteborgs Stads Leasing AB eftersom det ligger utanför bolagets verksamhetsområde.
Tillgängligheten till kultur ska öka	■ Ingen	Detta mål är inte relevant för Göteborgs Stads Leasing AB eftersom det ligger utanför bolagets verksamhetsområde.
Osakliga löneskillnader mellan män och kvinnor ska upphöra	■ God	Göteborgs Stads Leasing AB bidrar genom sitt löpande jämställdhetsarbete och den årliga uppföljningen av bolagets likabehandlingsplan.
Göteborg Stad ska öka andelen hållbara upphandlingar	■ God	Göteborgs Stads Leasing AB bidrar genom att samtliga upphandlingar görs tillsammans med Inköps- och upphandlingsförvaltningen vilket säkerställer att stadens regler följs.

3.2 Kommunfullmäktiges uppdrag till styrelsen

Uppdrag från kommunfullmäktiges budget	Har uppdraget genomförts? JA/Nej. Om inte ge en kort kommentar om orsak och eventuellt till vilken del uppdraget har genomförts
Likabehandlingsplaner ska tas fram utifrån samtliga diskrimineringsgrunder. Arbetet ska gälla ur både invånar- och medarbetarperspektiv.	JA. Framtagen och beslutad i styrelsen.
Inom ramen för fokusområde tre "Skapa förutsättningar för arbete" i Jämlikt Göteborg ska alla nämnder och styrelser ta fram och genomföra en plan i samverkan med Nämnden för arbetsmarknad och vuxenutbildning	NEJ. Kontinuerlig kontakt finns med arb/vux i frågan. Någon plan har dock inte tagits fram då vårt arbete som bl a integrationsarbetsplats och arbetsplats med flera personer som innehar lönebidrag från Arbetsförmedlingen bedömdes vara föredömlig.
Assisterande tjänster ska erbjudas i förvaltningar och bolag utifrån stegvisa jobb och kunskapslyftet samt en genomförd inventering i samverkan med fackliga organisationer.	JA. Inventering har genomförts och de arbetsuppgifter som kan erbjudas inom ramen för assisterande tjänster innehas idag av ett flertal personer med lönebidrag.
Andelen chefer födda utanför nordnorden ska öka kraftigt och aktivt följas upp	JA. Frågar har hanterats i samband med utarbetandet av årets likabehandlingsplan.
Andelen kvinnliga chefer inom manligt dominerade verksamheter ska överstiga andelen kvinnor inom samma verksamhet	JA. Kontinuerligt arbete med frågan. Vid varje rekrytering görs en positiv särbehandling av underrepresenterat kön.

3.3 Kompletterande uppföljning av vissa av kommunfullmäktiges budgetuppdrag

3.3.1 *Alla nämnder och styrelser ska utveckla ett samarbete med civilsamhället.*

Göteborgs Stads Leasing AB är ett internservicebolag. Vår främsta uppgift är att underlätta för stadens övriga verksamheter så att de kan fokusera på sin kärnverksamhet. För att kunna göra detta måste vi samarbeta med en mängd aktörer både intern och externt. Vi har under 2018 fokuserat på att samarbeta med näringslivet och att lära och förstå vilka utmaningar som Göteborgs Stads olika verksamheter står inför.

Någon särskild ansvarig är ej utsedd utan det är VD som har rollen att företräda bolaget och uppgiften att samverka med både näringsliv och civilsamhälle.

De aktiviteter och projekt som vi vidtagit under 2018 är följande:

Förstudie Grönyteskötsel

Tillsammans med Johannebergs Science Park och Husqvarna AB har vi initierat en förstudie kring grönyteskötsel i syfte att skapa en 3-årig testbädd i Göteborg för detta. Syftet med denna är att testa nya maskiner, mätning och observationsutrustning, metoder för effektivare planering och drift som innebär färre transporter och resor.

Målet är att åstadkomma en effektivare skötsel, tystare miljö, förstärka upplevelsen för besökare samt mindre utsläpp. I projektet deltar bland annat Park och Natur, Lokalförvaltningen, Idrott & Förening, Poseidon och Miljöförvaltningen. Här krävs en samverkan och kvalitativa mätningar med besökare, föreningsliv och boende. Samverkansformer för detta utarbetas när projektet avses starta under våren 2019.

Kunskapsplattform ”Affärsdriven Hållbar Stadsutveckling”

Tillsammans med ett tiotal andra verksamheter i staden har VD deltagit i detta diskussionsforum som letts av Handelshögskolan. Följande frågeställningar har väckts:

- Vilka utmaningar och möjligheter innebär det att bedriva innovation för hållbar stadsutveckling i samverkan med näringslivet? Hur kan utmaningarna förstås?
- Hur kan staden ta sig an utmaningar på ett ansvarsfullt sätt? *Stödfrågor:* Vilka krav på organisering, processer och kompetenser ställer detta på kommunen? Vem behöver ta ansvar för vad? Vilket kunskapsbehov finns? Hur kan kunskapsbildningen organiseras?

Denna dialog fortsätter med syfte att eventuellt utmynna i någon form av verksamhet under 2019.

Ledningsgruppsmöte tillsammans med andra verksamheter i staden.

I syfte att förstå Göteborgs och samhällets utmaningar har vi under slutet av 2018 initierat att under 2019 ha ett antal kortare ledningsgruppsmöten tillsammans med verksamheter i staden. Därifrån kommer vi sedan se om och hur vi kan samverka med civilsamhället tillsammans med t ex någon stadsdel. Först ut är SDN Östra Göteborg i januari 2019.

4 Nyckeltalsredovisning

	Utfall 2018	Budget/målvärde 2018	Utfall 2017	Utfall 2016	Utfall 2015
De vi är till för					
Kundnöjdhet 1)	-	-	-	-	-
Verksamhet/ Processer					
Medarbetare/ Personal					
NMI (Nöjd MedarbetarIndex) 2)	-	-	-	64	-
Sjukfrånvaro 3)	3,0 %	2 -4 %	2,6 %	ca 4 %	-
Ekonomi/ägare					
Rörelseresultat	32 055	22 070	41 267	30 686	30 399
Resultat efter finansiella poster	23 413	12 000	34 428	27 054	21 127
Kassalikviditet	93 %	-	117 %	266 %	-
Soliditet	34,8 %	-	34,4 %	34,7 %	-
Eget kapital	32 912	-	29 154	25 251	-

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 har inte gjorts.

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 december månad 2018 och redovisas exklusive sjukfrånvaro över 60 dagar. Den totala sjukfrånvaron uppgår till 4,5 %. Även här är det svårt med historiska jämförelser gå grund av fusionen.

Kassalikviditeten redovisas exklusive kortfristiga skulder till moderbolag.

5 Bokslut

5.1 Sammanfattande analys

Göteborgs Stads Leasing AB kan se tillbaka på ett bra verksamhetsår med ett bra resultat inom samtliga verksamheter. Det mesta har redan analyserats ovan och då det finns begränsat med historiskt relevanta jämförelsesiffror på grund av fusionen under 2016, så lämnas ingen ytterligare analys här utan enbart ett fåtal kommentarer som rör andra delar än den rena resultatrapporteringen.

Bolagets balansomslutning minskar med 94 mkr. Då anläggningsskapitalet är i stort sett oförändrat mellan åren så är denna minskning till största delen hänförlig till förändringar av rörelsekapitalet, d v s förändring av kortfristiga fordringar och skulder. Då bolagets möjligheter till överavskrivningar är uttömt sedan 2016 så är bolaget numera i en skattesituation och årets upplösning av obeskattade reserver uppgick till 28 mkr vilket är mindre än vad vi räknade med i prognos. Då all skatt skall betalas av Stadshus AB har bolaget lämnat ett koncernbidrag på 46 mkr.

Kassaflödet för verksamhetsåret visar ett underskott på 92 mkr vilket i sin helhet kan förklaras med det koncernbidrag på 90 mkr som betalades under 2018. Bolagets soliditet ökar något under året till 34,8 % sett till årets skattesats 22 %. Då skattesatsen förändras 2019 till 21,4 % så medför detta en ökning av soliditeten till 35,1 %, d v s inte någon större förändring.

Bolagets officiella årsredovisning lämnas som bilaga till denna rapport. Värt att notera är att i årsredovisningen redovisas de jämförelsestörande posterna som personalkostnader då dessa består av kostnader för pensioner och ersättningar till avgående VD. Personalkostnaderna skiljer sig därför mellan Cognosredovisningen och den officiella årsredovisningen. I denna årsredovisning har, i enlighet med de ändringar som gjordes i årsredovisningslagen, en hållbarhetsredovisning upprättats. Bolaget har beslutat att inte upprätta en separat hållbarhetsredovisning utan låter denna vara ett avsnitt i förvaltningsberättelsen.