



Göteborgs Stads
Leasing AB

Uppföljningsrapport mars 2019

Bolag

Göteborgs Stads Leasing AB

*Rapporten utgör ett utkast som kommer att behandlas
av styrelsen i Göteborgs Stads Leasing AB vid ordinarie
styrelsemöte den 23-24 april 2019*

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning	3
2 Resultatredovisning och verksamhetsanalys	5
2.1 Väsentliga händelser och verksamhetens utveckling.....	5
2.1.1 Affärsområden/dotterbolag eller motsvarande	6
2.2 Resultatanalys till och med perioden och helår	10
2.2.1 Utfall till och med perioden.....	10
2.2.2 Prognos	12
2.2.3 Resultat per affärsområden/dotterbolag eller motsvarande.....	13
2.3 Investeringar	15
2.3.1 Investeringar i materiella, immateriella samt finansiella anläggningstillgångar	15
2.4 Utveckling inom personalområdet.....	15
2.5 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	16
2.6 Nyckeltalsredovisning	18
2.7 Uppföljning till Stadshus AB av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete 2018	19

Bilagor

Bilaga 1: Protokoll nr 7 2018-11-27

1 Sammanfattning

Miljön i fokus

Göteborgs Stads Leasing AB (GSLAB) fortsätter att fokusera på sina huvuduppdrag med miljön ständigt i fokus. Ett av de strategiska målen, 100% fossilfri fordonsflotta, som bolaget satte under 2018 i sin affärsplan har nu blivit tidsatt av kommunstyrelsen till 2023. Bolaget har också arbetat med att tydliggöra sin roll i staden som internservicebolag. Att vi som anställda verkligen förstår nyttan med det arbete vi utför är av största betydelse för engagemang och att utveckla verksamheten. GSLAB ska underlätta för stadens andra verksamheter att utföra sitt huvuduppdrag, en god skola, vård, omsorg och miljö. För att kunna utföra arbetet effektivare måste förändrings- och utvecklingsarbetet hela tiden vara i fokus. De senaste månaderna har bolaget startat upp flera olika samarbetsprojekt med stadens verksamheter men också med näringslivet inblandat. Detta för att implementera positiva förändringar för miljön snabbare då vi redan från starten av ett projekt genom medskapande kommer att ha acceptans från stora delar av staden.

Genererar samhällsnytta

Bolaget deltar aktivt i stadens upphandlingsarbete för att säkerställa vår del med fokus på en god service och miljönytta. Att bidra till det kommunala grunduppdraget är av största vikt. 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. De tre åtgärder som bolaget svarar för i programmet lever i olika projekt och förväntas ge positiva bidrag till miljön redan under 2019. Miljödiplomering förväntas kunna slutföras i juni och arbetet med det avfallssnåla kontoret pågår kontinuerligt med olika miljöförbättringar.

Organisationen utvecklas för att utveckla

Bolagets organisation förändras hela tiden och det är ett måste då bolaget behöver bli mer snabbriktigt för att möta förvaltningarnas och bolagets krav. Vi kommer att behöva se omvärldsförändringarna tidigare och arbeta mer i projektform. För att medarbetarna ska kunna möta förändring och arbeta effektivt ökar bolaget sin satsning på kompetensutbildning.

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.

För att kunna öka takten i omställningsarbetet mot en fossilfri fordonsflotta är också arbetet tillsammans med andra verksamheter i staden avgörande. För att kunna ställa om fordonsflottan till 2023 måste takten på investeringar i laddinfrastruktur, förändrade transport- och mötesbeteenden och digitalisering öka, detta kan GSLAB ensamt inte göra men en hel del tillsammans med andra.

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. Bolaget har också övat detta för att vara förberedda.

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 då turerna inte anses tillräckligt ekonomiskt lönsamma. Via bolagets korttidsuthyrning finns också möjlighet att hyra minibussar som är anpassade för människor med funktionsnedsättning.

2 Resultatredovisning och verksamhetsanalys

2.1 Väsentliga händelser och verksamhetens 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 är bolagets satsningar, bland annat:

- **Fossilfri fordonsflotta 2023:** Staden har nu tidsatt målet vilket redan satt igång ett antal processer inom bolaget och även externt. Vi ser nu över avtalstider på befintlig fordonsflotta och även att tidigarelägga fordonsupphandlingen. 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.
- **Kategoristyrningsarbete fordon 3,5 ton:** Som första verksamhet i staden har vi på INK:s uppdrag satt igång ett omfattande arbete att först analysera och sedan föreslå och genomföra förändringsuppdrag i syfte att sänka kostnader och kunna uppfylla stadens miljömål. Detta sker i samarbete med ett antal förvaltningar och bolag.
- **Produktivitetsökning:** Bolaget har utvecklat en produktivitetsmodell för årlig mätning på visad produktivitetsökning. Under 2019 kommer mätningar att utföras vid ett antal olika tillfällen.
- **Benchmark:** Bolaget har även utarbetat en modell för kontinuerlig benchmark, med relevanta aktörer på marknaden.
- **Omvärldsbevakning:** Bolaget avser presentera en ny omvärldsanalys i augusti som nu arbetas på.
- **Elektrifiering av stadens maskinpark:** Här har, i samarbete med JSP och Husqvarna en förstudie genomförts och en testbädd startar upp i vårt samarbete med bl a Park och Natur, Idrott och Förening och Poseidon. Därutöver deltar flera andra verksamheter.
- **Inköp och upphandling:** Bolaget ser över läget beträffande upphandlingar, det handlar generellt om förutsättningarna för ramavtal inom ramen för verksamhetens område. En projektanställd genomlyser bolagets möjligheter i sammanhanget. Speciellt undersöks nu möjligheten att arbeta med dynamisk upphandling. För att kunna förbättra och effektivisera inköpsprocessen har bolaget startat processen att anställa en inköpsansvarig till sommaren.
- **Spårvagnsuppdraget:** Bolaget behåller uppdraget kring de i dag befintliga spårvagnarna med ny huvudman. Uppdraget kring de nya spårvagnarna övertas av VGR.

- **Organisationsutveckling:** Bolaget ska bli mer snabbriktigt och snabbare kunna förhålla sig till och agera efter omvärldsförändringar. Därför pågår en genomlysning av våra tjänster i syfte att förbättra flödet men också att frigöra mer resurser till utvecklingsarbete. Kompetenshöjning pågår samtidigt för att stärka personalen.
- **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.

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.

Händelser under perioden:

- Arbetet med Intraservice nya tjänst, ”Klient som tjänst” har pågått intensivt under en tid och är nu i drift. Denna innebär att Intraservice lämnar ett totalåtagande för stadens IT-utrustning under hela livscykeln vilket, säkerställer en korrekt och tydlig hantering. För enheten medför detta en förändring av arbetssättet då avtalsvolymen kommer att öka kraftigt, dock kommer den enbart att vara mot en kund, dvs Intraservice.
- Arbetet med den kommande överföringen av avtal till Västrafik avseende spårvagnar pågår med flera budgetfrågor. Överföringen av befintliga förskott för M33 sker troligen under senare delen av våren eller försommaren.
- Enheten är involverad i ett större upphandlingsprojekt avseende re-design. Det gäller ändring av kontorsmöbler för att skräddarsy utrustning till nya miljöer och nya arbetssätt vilket ger en ökad livslängd på befintliga möbler. En åtgärd som är bra ur såväl kostnads- som miljöperspektivet och som är möjlig att finansiera via leasingavtal hos bolaget.
- Enheten har skickat ut årets inventering av stadens anläggningstillgångar och svar önskas under maj månad. Efter att alla svar inkommit sker arbetet med att utrangera hela eller delar av avtal som inte längre är aktuella. Detta görs för att säkerställa kvaliteten i stadens anläggningsregister

- Under mars månad fick enheten kännedom om att stadsdelsbiblioteken kommer att föras över till Kulturförvaltningen vilket kommer att medföra en hel del omläggningar av befintliga avtal. Ändringen kommer att effektueras i staden redan den 1 april men leasingavtalen kan inte förändras förrän enheten får svar från stadsdelarna om vilka avtal eller delar av avtal som skall flyttas

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. Efter leasingperiodens slut ansvarar enheten för att avyttra fordonet (eller maskinen/cykeln) genom den försäljningskanal som bedöms ge staden bästa möjliga utdelning. Affärsenheten arbetar även med ett skadeförebyggande arbete genom information och utbildningar i syfte att hjälpa staden minska sina skadekostnader. Nedan följer en beskrivning av en del av de pågående aktiviteterna inom enheten.

Kategoristyrning

Göteborgs Stad har påbörjat ett arbete med Kategoristyrning, som initierats och leds av Inköps & Upphandlingsförvaltningen. Syftet med Kategoristyrning är att planera inköp med god framförhållning vilket ger flexibilitet på kort sikt och möjligheter att långsiktigt utveckla staden på ett hållbart och innovativt sätt. Syftet är också att sänka totalkostnaden vid köp av varor och tjänster genom god styrning och faktabaserade analyser. GSL har fått förmånen att vara en av piloterna i kategoristyrningsarbetet, där kategorin är "lätta fordon under 3,5 ton". Vårt mål är att utveckla strategier för att på bästa sätt tillgodose stadens behov av fordon och transporter och samtidigt sänka stadens fordons- och skadekostnader. De effektmål som GSL har satt upp i kategoristyrningen är:

- Ekonomi
 - Sänka fordonskostnaderna
 - Sänka skadekostnaderna
 - Hålla dagens nivå av antal fordon trots att staden växer.
 - Få stadens verksamheter att välja "rätt fordon" med hänsyn till miljö, ekonomi och funktion. (Vad ska prioriteras?)
- Miljö
 - Öka antalet elbilar till minst 400 elbilar till ingången av 2021.
 - Öka andelen miljöbilar till 100 % för personbilar och 85 % på lätta lastbilar till 2020.
 - Reducera CO2 utsläpp från fordonsflottan i staden.
 - Långsiktigt mål; ställa om Göteborgs Stads fordonsflotta till fossilfri.

Metodiken för Kategoristyrning är ett arbete i ett större antal workshops med ett tvärfunktionellt team, med representanter från stadens olika verksamheter inom stadsdelsförvaltningar, fackförvaltningar och bolag samt Inköp & Upphandlingsförvaltningen, Trafikkontoret och GSL. Vi tittar bland annat på spenden inom lätta fordon, de största kunderna, kartläggning av fordon, bränslen och skadekostnader. Vi går igenom och tittar på trender inom fordonsbranschen och kartlägger leverantörsmarknaden. Baserat på detta kommer kategoriteamet att ta fram

strategier för respektive kategori, som beslutas i ett Kategoriråd bestående av Förvaltningsdirektörer/VD och Inköps- & Förvaltningsdirektören.

Kategoristyrningsarbetet kom precis rätt i tiden, då vi nu intensifierar arbetet med att nå stadens miljömål och för att få en ännu bättre styrning inom lätta fordon. Engagemanget i teamet är stort och det är positivt att vi får ett strukturerat arbetssätt och en gemensam bild för hur vi ska arbeta med stadens fordonsflotta framöver. Resultatet kommer att stärka GSLs möjligheter att hjälpa staden att uppnå miljömålen.

Avslut av uppdraget till Göta Lejon

Uppdraget för Göta Lejon avseende skaderegleringen avslutades vid årsskiftet, och övergången till ny skademäklare har varit smidig. Den fortsatta processen framåt är att GSL tar emot kundernas skadeanmälningar, och registrerar dessa i försäkringssystemet. Därefter tar den nya leverantören över skaderegleringen.

Effektivisering

Tillsammans med övriga enheter inom GSL, pågår ett arbete med effektivisering, där vi tittar på arbetsflöden inom bolaget.

Övriga händelser under perioden.

GSL har tillsammans med Renova upphandlat lastbilar 5-7,5 ton, ett avtal som nu är klart. GSL har även tillsammans med Renova en upphandling ute för tunga lastbilar som snart är klar. Det är roligt att GSL nu kan erbjuda även tyngre fordon till stadens verksamheter. I dessa kategorier kan vi nu erbjuda lastbilar som går på biogas.

Service och utveckling

Enheten service och utveckling ansvarar för bolagets kundmottagning och fordonsverkstad samt korttidsuthyrning av fordon och ersättningsbilar vid service och reparationer. Inom enheten finns även en inredningsavdelning som utför ombyggnader och påbyggnader av verksamhetsfordon samt en däckverkstad och ett däckhotell. Utöver detta finns även ett ansvar för övergripande utvecklingsprojekt inom fordon och miljöteknik samt utförande av miljöbesiktningar av entreprenadutrustning hos leverantörer som utför arbeten på uppdrag av Trafikkontoret.

Första oktober slogs det som tidigare var Servicecenter och Eftermarknad ihop till en enhet. Tidigare hade respektive enhet olika arbetssätt och lite olika synsätt på vissa rutiner och arbetssätt. Under årets första månader har därför fokus legat på effektivisering av flöden inom verksamheten och att hitta gemensamma arbetssätt. Primärt arbetat nu enheten med att effektivisera hanteringen av arbetsorder och hur arbetet bedrivs i verkstadsprogrammet Win Assist. Tidigare har systemets alla funktioner utnyttjats men nu börjar fler och fler funktioner implementeras i den dagliga verksamheten. På sikt innebär det att enheten skall arbeta helt papperslöst vad gäller arbetsordrar.

Sen tidigare har alla på verkstaden stämplat på sina arbeten med fordon, detta som ett led i det tidigare nämnda effektiviseringsarbetet. Genom detta blir det även tydligare för personalen på kundmottagningen var i hanteringen respektive fordon befinner sig, och det förenklar även för arbetet gällande faktureringen.

På kundmottagningen har det tillförts en möjlighet i systemet Boka att mer exakt följa upp uthyrningsgraden för korttids fordonen. Detta kommer leda till en bättre uppföljning på fordonen så att flottan på ett bättre sätt kan anpassas till kundernas behov och som kommer att minska kostnaderna på sikt.

Stadens Bud

Affärsenheten utgör Göteborgs Stads tjänst för interna varutransporter. Enheten bedriver ett ständigt pågående utvecklingsarbete med fokus på miljöförbättrande åtgärder och har Naturskyddsföreningens märkning ”Bra miljöval” för verksamhetens samtliga fordon. Det finns också alkohol och ISA i samtliga bilar (system för hastighetsanpassning). Alla enhetens chaufförer har gått utbildningarna Sparsamt körsätt och Säkerhetsmedveten förare. Enheten tillämpar även spontana drogtestar i samverkan med företagshälsovården.

Händelser under perioden.

Första kvartalet indikerar att Stadens Bud är på rätt väg i alla processer. 2018 års stora utmaning – att få igång verksamheten för nya För – och Grundskoleförvaltningarna har nu ”satt sig” och fungerar. Enheten har t ex nyligen skött hanteringen av de nationella proven. Vi har också dragit igång Västra Hisingens varmmatstransporter.

Internt har enheten jobbat vidare med ett digitaliseringsprojekt, Intelligent Brevlådorna, som snart är igång. Just nu pågår inläggning av de digitala turlistorna och de fysiska lådorna trimmas.

Enheten har också påbörjat en testverksamhet, Ride safe, som syftar till att undvika rattsurfnig för ökad trafiksäkerhet.

Vårt HR-engagemang firar triumfer. En s k OSA-medarbetare är nu överförd som AVA-medarbetare. Ett viktigt steg i vårt integrationsarbete.

2.2 Resultatanalys till och med perioden och helår

Resultaträkning i sammandrag

	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg Prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter								
Nettoomsättning	179 780	181 750	-1 970	180 186	727 000	727 000	727 000	734 723
Övriga rörelseintäkter	9 402	4 275	5 127	6 632	22 500	17 100	17 100	22 932
Kostnader								
Rörelsekostnader	-19 067	-20 325	1 258	-22 056	-80 500	-81 300	-81 300	-78 739
Personalkostnader	-13 014	-12 950	-64	-13 271	-52 000	-51 800	-51 800	-49 057
Avskrivningar	-142 925	-146 750	3 825	-144 350	-582 000	-587 000	-587 000	-592 516
Rörelseresultat	14 176	6 000	8 176	7 141	35 000	24 000	24 000	37 343
Finansiella intäkter	0	0	0	2	0	0	0	2
Finansiella kostnader	-2 347	-1 750	-597	-1 786	-9 000	-7 000	-7 000	-8 644
Resultat efter fin. poster	11 829	4 250	7 579	5 357	26 000	17 000	17 000	28 701
Kostnader av engångskaraktär	-4 150	-1 000	-3 150	182	-8 000	-4 000	-4 000	-5 289
Resultat före skatt	7 679	3 250	4 429	5 539	18 000	13 000	13 000	23 412

Jämförelsestörande poster innevarande år består i sin helhet av kostnader för historiska pensionsåtaganden. Föregående år består denna post av kostnader för historiska pensioner samt avsättning för avgångsvederlag tidigare VD.

2.2.1 Utfall till och med perioden

Bolagets resultat efter finansiella poster i den löpande verksamheten blev 11,8 mkr för perioden januari till mars 2019. Redovisat resultat efter jämförelsestörande poster, vilka består av kostnader för historiska pensionsåtaganden på 4,2 mkr uppgår till 7,7 mkr. Utfallet av kostnaderna för de historiska pensionerna har blivit högre än vad som förväntats då pensionsskulden ökat mer än vad som bedömdes i budget.

Bolagets nettoomsättning för perioden uppgick till 180 mkr varav 123 mkr är hänförliga till den finansiella leasingverksamheten och 52 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 11,8 mkr är 7,6 mkr bättre än budgeterat. Totalt redovisat resultat inklusive jämförelsestörande poster uppgår till 7,7 mkr vilket är 4,4 mkr bättre än budget. Anledningen till den positiva budgetavvikelsen i den löpande verksamheten är främst en bättre lönsamhet i fordonsförsäljningen samt en lägre avskrivningsvolym jämfört budget. I samband med budgetarbetet identifierades ett antal felvärderade fordon i förhållande till den prisbild som gällde på marknaden och avskrivningsbudgeten höjdes därför. Flera av dessa korrigeringar gjordes dock redan under föregående år vilket ger en lägre avskrivning i år. I januari månad gjordes även utrangeringar av spårvagnar motsvarande ett

anskaffningsvärde om 113 mkr vilket även detta påverkar volymen. Bolagets rörelsekostnader är även de lägre än förväntat i budget. Det finns dock en säsongsvariation i dessa siffror då aktiviteten i främst eftermarknadsverksamheterna normalt är högre under vår och höst. Bolaget har inte heller kommit igång med arbetet med ett nytt leasingssystem vilket avstannade då upphandlingen avbröts under slutet av föregående verksamhetsår.

Sammantaget ger detta en kostnadsbild som är klart under den som budgeterades vilket visar sig i ett bättre resultat, även om utvecklingen av bolagets kostnader för historiska påverkar resultatet negativt.

Bolagets nettoomsättning uppgår till 180 mkr vilket är 2,0 mkr under budgeterad omsättning vilken uppgår till 182 mkr. Den största avvikelserna är hänförlig till den finansiella leasingverksamheten där förklaringen finns i den stora utträngningen som gjordes i januari månad. Dessa avtal har dock en låg marginal varför resultateffekten i stort sett är försumbar.

Rearesultatet vid försäljning av anläggningstillgångar, då främst fordon, uppgår till hela 5,4 mkr och avviker därmed positivt mot budget med 3,7 mkr. Resultatet efter försäljningskostnader uppgår till 4,2 mkr, vilket betyder en positiv avvikelse om 3,6 mkr.

Övriga rörelseintäkter avviker positivt med 1,4 mkr varav 1,1 mkr är hänförligt till inredningsavdelningen. Beläggningen har varit god under första kvartalet men ordersituationen framåt är oklar så någon budgetkorrigerings i prognos är inte aktuell i nuläget. Resterande positiv avvikelse kan förklaras av en slutlig utbetalning av EU-bidrag till ett tidigare vätgasprojekt som bolaget deltog i vilket avslutades i augusti 2018. Kostnaderna för detta togs föregående år.

Bolagets rörelsekostnader är lägre än budget och förklaringen ligger främst i kostnader för konsulter och inhyrd personal. Detta är till stor del hänförligt till det försenade arbetet med ett nytt leasingssystem. Personalkostnaderna utvecklas enligt plan.

Bolagets finansnetto är högre än budgeterat och beror på räntekostnader för betalda förskott avseende spårvagnar M33. Dessa kommer att föras över till VGR och fanns inte med i budget för 2019. Förutsättningarna vid budgettillfället var att dessa skulle lämnas över strax efter årsskiftet men då detta har blivit försenat så uppkommer en avvikelse. Bolaget kommer dock likvidmässigt att kompenseras för samtliga räntekostnader.

Analys jämfört föregående år

Bolagets nettoomsättning för första kvartalet är i princip lika stor som för första kvartalet föregående år. Även omsättningen inom respektive affärsenhet uppvisar i stort sett samma volym som föregående år.

Antalet fordon inom uthyrningsverksamheten fortsätter att minska och det finns per den 31 mars 28 fordon färre än vid årsskiftet. Totalt fanns det 2 398 fordon vid månadsskiftet.

Övriga rörelseintäkter är drygt 3 mkr högre än föregående år och är främst hänförlig till den förbättrade lönsamheten i fordonsförsäljningen men även inredningen går bättre än föregående år.

Rörelsekostnaderna är 3 mkr lägre än föregående år och beror bland annat på lägre kostnader för externa verkstadstjänster och kostnader för inhyrd personal. Föregående år hade bolaget fortfarande en hel del problem inom fordonsverkstaden med personal som slutade och bolaget hade många inhyrda. Nu är alla vakanta tjänster tillsatta och bolaget har för närvarande endast en inhyrd resurs. Trots detta så ligger personalkostnaderna

totalt på samma nivå som föregående år och har sin förklaring i att organisationen har effektiviserats och några tjänster har rationaliserats bort. Första kvartalet 2018 hade bolaget även dubbla kostnader för VD i samband med överlämning från tillförordnad VD.

Avskrivningarna för perioden är drygt 1 mkr lägre än föregående år och är fördelad ungefär 50/50 mellan operationell och finansiell leasing.

Räntekostnaderna är drygt 0,5 mkr högre och beror på en något högre räntenivå på bolagets lån. Även räntenivån på den finansiella kostnaden för bolagets pensionsskuld har ökat jämför föregående år.

Bolagets löpande resultat avviker positivt med hela 6,5 mkr jämfört föregående år och beror främst på en lägre kostnadsvolym men även den goda fordonsförsäljningen och volymen i inredningsaffären bidrar till resultatet. Den positiva avvikelser krymper däremot kraftigt vad gäller bolagets resultat före skatt då utvecklingen av den historiska pensionsskulden ger ett kraftigt underskott under första kvartalet i år jämfört hur det såg ut föregående år. Skulden har ökat relativt kraftigt i år varför kostnaderna för denna kommer att bli mycket högre än budgeterat. Trots detta betyder redovisar bolaget ett resultat före skatt som är 2 mkr bättre än föregående år.

2.2.2 Prognos

Bolagets bedömning efter första kvartalet är att resultatet före skatt kommer att överstiga budgeterat resultat med 5 mkr för verksamhetsåret 2019, vilket betyder att resultatet ökar från 13 mkr till 18 mkr. Anledningen till detta är främst hänförlig till en positiv utveckling i den operationella leasingaffären med lägre kostnadsnivå och förbättrad lönsamhet i fordonsförsäljningen.

Omsättningen beräknas bli oförändrad jämfört budget och uppgår 727 mkr. Resultatet vid försäljning av anläggningstillgångar ökar från 6,6 mkr till 12 mkr, ett resultat i nivå med föregående år. Aktiverat arbete för egen räkning, vilket motsvarar omsättningen inom inredningsavdelningen, överstiger också budget vid prognostillfället, men då ordersituationen i dagsläget är osäker lämnas en prognos som är oförändrad jämfört budget.

Rörelsekostnaderna uppvisar en positiv budgetavvikelse och är klart under föregående års utfall varför denna post minskas något i prognos. Personalkostnaderna går i stort sett enligt plan och lämnas därför oförändrade. Avskrivningarna har däremot haft en annan utveckling än budgeterat och understiger även föregående års utfall. Då vi inte ser några markanta volymförändringar, samtidigt som stora utströmningar av spårvagnskomponenter har gjorts i början av året, minskas denna post med 5 mkr för helåret.

Detta medför att rörelseresultatet ökar till 35 mkr vilket nästan är i nivå med föregående års utfall. Detta resultat reduceras dock av en högre räntekostnad då bolaget fortfarande betalar ränta för förskott till Bombardier för de nya spårvagnarna, M33. Dessa skulle ha övertagits av VGR i början av året men är ännu inte gjorda varför bedömningen är att detta görs under första halvåret 2019. Bolagets räntekostnader ökar därför med 2 mkr jämfört budget. Bolagets löpande resultat bedöms därmed bli 26 mkr.

De jämförelsestörande kostnaderna i budget uppgick till -4 mkr och bestod i sin helhet av kostnader för historiska pensionsåtaganden. Då utvecklingen av skulden blev något annorlunda än vad som bedömdes vid budgettillfället ser kostnaden ut att bli större än

budgeterat. Utfallet per mars månad är 4,1 mkr jämfört en helårsbudget på 4 mkr. Den största resultatpåverkan sker alltid i början av året när skulduppräknningen sker, därefter är rörelserna mindre men osäkerheten i denna posten är som alltid stor. En kvalificerad bedömning i nuläget är därför att kostnaden för året ökar med cirka 4 mkr, vilket nästan är i nivå med den utvecklingen bolaget hade under perioden april till december 2018, då den var cirka 5 mkr. Totalt bedöms kostnaden för de historiska pensionsåtagandena uppgå till 8 mkr för verksamhetsåret 2019, vilket betyder att bolagets resultat före skatt beräknas uppgå till 18 mkr jämfört budget 13 mkr.

Vad gäller bolagets affärsenheter så ökas resultatet i prognosen för Fordon och maskiner och Stadens Bud. Service och utveckling samt Finans och administration lämnar en prognos som är oförändrad jämfört budget.

Sammanfattningsvis medför detta att styrelsen och företagsledningen lämnar en prognos för helåret 2019 på 727 mkr i nettoomsättning, 26 mkr i den löpande verksamheten och 18 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	8 426	2 942	5 484	21 260	11 767	11 767	21 765
Service och utveckling	637	129	508	550	514	514	-3 561
Stadens Bud	426	229	197	1 100	916	916	1 004
Finans och administration	908	789	120	3 154	3 154	3 154	4 617
Resultat AE	10 397	4 088	6 309	26 064	16 351	16 351	23 825
Gemensamma poster	1 432	162	1 270	-64	649	649	4 876
Löpande resultat	11 829	4 250	7 579	26 000	17 000	17 000	28 701
Jämförelsestörande poster	-4 150	-1 000	-3 150	-8 000	-4 000	-4 000	-5 289
Resultat före skatt	7 679	3 250	4 429	18 000	13 000	13 000	23 412

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 det historiska resultatet ovan är en hopslagning av de gamla enheterna är inte resultatet helt rättvisande men ger ändå en god uppskattning av resultatutvecklingen.

Nedan följer en kort kommentar om resultatet för respektive enhet.

- Fordon och maskiner redovisar ett resultat som överstiger budget med 5,5 mkr. Den positiva avvikelsen är främst hänförlig till den mycket goda fordonsförsäljningen och lägre avskrivningskostnader än budgeterat. I samband med budgetarbetet under hösten 2018 identifierades ett antal fordon med för höga restvärden varför avskrivningsvolymen ökades i budget. Flera av dessa fordon korrigerades dock redan under föregående år vilket ger en positiv budgetavvikelse. På grund av det mycket starka resultatet så ökas enhetens förväntade resultat i prognosen per mars månad.
- Service och utveckling redovisar, efter ett bra första kvartal, ett resultat som överstiger budget med 0,5 mkr. Såväl fordonsverkstaden som inredningsavdelningen har gjort mycket starka resultat under perioden vilket visar att de förbättringsåtgärder man arbetat med nu börjar ge resultat. Enheten räknar med att infria budget under året vilket är en kraftig förbättring jämfört utfallet föregående verksamhetsår. Lönsamheten inom korttidsuthyrningen är fortsatt svag och översyn av prisnivån pågår. Även hanteringen av ersättningsbilar är under utredning då den genomsnittliga uthyrningstiden i förhållande till prisnivån inte speglar bolagets kalkylmodell.
- Stadens Bud redovisar ett resultat som överstiger budget med 0,2 mkr per mars månad. Enhetens utökade uppdrag i egen-regi för staden har medfört att verksamheten kan bedrivas mycket effektivt och med förbättrad lönsamhet. Även en låg sjukfrånvaro och få fordonsskador har bidragit till ett bra resultat. Den goda inledningen på året gör att enheten ökar resultatet i prognosen per mars.
- Finans och administration redovisar ett resultat som överstiger budgeterat med 0,1 mkr för mars. Jämfört budget är såväl omsättning som avskrivningar lägre per mars månad. En förklaring till detta är naturligtvis den utrangering av spårvagnskomponenter omfattande ett anskaffningsvärde av 113 mkr som gjordes i januari. Avvikelsen mot budget är i stort sett försumbar och enheten lämnar därför en prognos för helåret som är oförändrad mot budget.

I övrigt hänvisas till resultatuppställningen ovan.

2.3 Investeringar

2.3.1 Investeringar i materiella, immateriella samt finansiella anläggningstillgångar

Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar

Nettoutgifter i mkr	Utfall t o m mars	Prognos helår	Budget helår
Nyinvesteringar	28 972	375 000	450 000
Reinvesteringar	16 992	80 000	80 000
SUMMA INVESTERINGAR	45 964	455 000	530 000

Investeringarna enligt ovan avser nettoinvesteringar i verksamheten inklusive inköp på pågående nyanläggningar som 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.

I slutet av föregående verksamhetsår startades avtal avseende rostrevisioner av spårvagnar modell M32 på drygt 68 mkr. I samband med detta identifierades att ett antal pågående avtal innehöll utrustning som i samband med dessa nya avtal blivit ersatta. I januari månad 2019 gjordes därför en utrantering av dessa avtal vilket medförde att ett oavskrivet restvärde om 82 mkr slutfakturerades kund. Det totala anskaffningsvärdet som utranterades uppgick till cirka 113 mkr.

Årets bruttoinvesteringar avseende den finansiella leasingaffären inklusive pågående nyanläggningar avseende spårvagnar uppgår till 115 mkr. Av dessa uppgår pågående nyanläggningar till 4 mkr. Bruttoinvestering avseende den operationella leasingaffären som består av fordon och maskiner uppgår till 28 mkr. Den totala bruttoinvesteringsvolymen uppgår därmed till 143 mkr per den 31 mars.

2.4 Utveckling inom personalområdet

Sjukfrånvaron har ökat under Q1 och är för första gången på lång tid över bolagets mål (4%). I januari var frånvaron 5,4% och i februari 6,0%.

Beslutet från 2018 om att inte ha inhyrd personal är snart genomfört och under Q2 kommer den sista bemanningskonsulten att avvecklas.

Två omfattande utbildningar inom miljöområdet har genomförts. En grundläggande miljöutbildning som Renova har hållit samt bolagets egen utbildning i Sparsamt körsätt. Två tredjedelar av bolagets anställda har genomfört dessa två utbildningar.

Behovet av kompetensväxling för att nå målet om fossilfri bilpark 2023 har diskuterats och under Q2 kommer flera åtgärder att genomföras. Ny kompetens kommer att rekryteras in till bolaget där vi inte kan utveckla nuvarande personalstyrka. I årets

utvecklingssamtal har bolaget dessutom satt mål för samtliga anställda inom både friskvård och resvanor för att öka medvetenhet och engagemang i hälso- och miljöfrågor. Utbildning av 10 skyddssamariter har också genomförts.

Insatserna för friskvård fortsätter och vi har veckovisa lunchpromenader samt har beslutat om att medverka med all personal på blodomloppet i juni.

Arbetsmiljöverket har varit på inspektion och har bedömt arbetsmiljöarbetet inom bolaget som välfungerande. Mål för arbetsmiljöarbetet är under utarbetande tillsammans med de fackliga organisationerna. Ledningen har utbildats i krishantering där bl a ett antal möjliga risker har testats och tränats. En ny krisorganisation har tagits fram.

2.5 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

Göteborgs Stads Leasings miljöarbete

Under 2018 påbörjade bolaget arbetet med att bli miljödiplomerat enligt Svensk Miljöbas och målet är att detta arbetet ska vara klart sommaren 2019.

GSL 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 levererar miljöriktiga fordon och transportlösningar. Nedan beskrivs status i de miljömål enligt Göteborgs stads handlingsplan för miljön 2018-2020 som bolaget är ansvarigt för eller är samarbetspartner.

Mål där GSL är ansvariga

Mål 174 Införa fossilfri kommunal maskinpark

Bolaget har anställt en maskinansvarig som skall arbeta med dessa frågor. Den maskinansvarige inventerar maskinparken för ett hela staden perspektiv. Detta för att kartlägga behovet och för att identifiera vad som kan bytas ut till fossilfri utrustning. Under föregående år startades också ett projekt tillsammans med Park och naturförvaltningen och en maskinleverantör får att utreda behovet inom stadens grönytor. Projektet kallas Testbädd Grönyteskötsel och kommer att färdigställas under 2019.

Mål 180 Samordna fordonspooler inom Göteborgs Stad

Arbetet pågår löpande för att se över fordonsflottan för att minska antalet fordon och GSL är ansvarig för staden upphandling av externa bilpooler. Bolaget håller på med ett utvecklingsprojekt som heter Grön Leasing där dessa frågor aktualiseras. Arbetet syftar till att utreda hur stadens totala fordonsflotta skall kunna optimeras såväl vad gäller operationell som finansiell leasing.

Mål 181 Öka andelen miljöfordon i Göteborg stad

Arbete pågår löpande för att stadens fordonspark skall bli fossilfri. Bolaget ansvarar för fordonsupphandlingarna och där ställs kraven på leverantörerna vilka fordon som bolaget skall köpa in enligt miljömålen. Bolaget styr alltid kunden mot det miljövänligaste alternativet i samband med beställning av nya fordon. Ett nytt projekt för kategoristyrning av fordon har startats upp vilket beskrivits i tidigare avsnitt. Avvikelser från fordonspolicyn måste alltid godkännas av högre chef innan någon beställning görs från bolagets sida.

Mål där GSL är samarbetspartner

Mål 18 Skapa ett samverkansforum för ökad användning av biogas i transportsektorn

Bolaget är samarbetspartner i delmålet och bolagets enhet Stadens Bud är deltagare. Stadens bud kör enbart på biogas och el i dagsläget.

Mål 29 Utökad samverkan kring cykelfrågor

GSL arbetar aktivt med dessa frågor då bolaget hyr ut verksamhetscyklar till stadens olika verksamheter samt även ansvarar för erbjudandet om hyrcykel till stadens anställda.

Övriga mål inom miljöområdet som bolaget arbetar med.

Under 2019 har bolaget gjort följande för att bidra med förbättringar inom miljöområdet:

- Bolaget har tillsatt en Hållbarhetsansvarig.
- Bolaget har bildat en miljögrupp där det är en person från varje affärsområde representerad och där Hållbarhetsansvarig är sammankallande. Uppdraget för gruppen är att vara miljöambassadörer på GSL och även genomföra miljöförbättringar och jobba med miljömålet ”det avfallssnåla kontoret”.
- Bolaget har tillsatt en kemikalieansvarig och granskning är gjord på alla kemikalier som är inlagda i stadens programvara Chemsoft. Nästa steg är att göra riskbedömning av alla kemikalier bolaget har i sin verksamhet. Den kemikalieansvarig jobbar med de miljömål som avser kemikalier som vi har satt upp under 2019.
- Bolaget har skapat en rutin för inköp och hantering av kemikalier.
- Bolaget har skapat en rutin för avvikelser och förbättringsförslag inom miljöområdet.
- Bolaget har skapat en rutin för avfallshantering
- Kemikalieansvarig och Hållbarhetsansvarig har gått 1-dagsutbildning i Chemsoft.
- 46 personer har gått utbildning i sparsamt körsätt (eco-driving)
- 70 personer har gått en grundläggande miljöutbildning som Renova höll i.
- Engångsartiklar har ersatts med porslin på bolaget. Det finns endast pappersmuggar kvar på kundmottagningen för dryck till våra kunder.
- Bolaget har bytt ut små mjölkförpackningar till 1-liters förpackningar för att minska avfallsmängden.
- Bolaget är en nu en verksamhet som har kranmärkt vatten. Kranmärkt är en nationell hållbarhetsmärkning för verksamheter som väljer kranvatten framför flaskvatten. Om en verksamhet är kranmärkt betyder det att arbetsplatsen, möten och externa konferenser eller utbildningar är fria från flaskvatten.
- Bolaget har köpt in matlådor i glas som används när man hämtar mat från restaurangen vilket ersätter de frigolitförpackningar som maten låg i tidigare.

2.6 Nyckeltalsredovisning

Nyckeltal

	Utfall perioden 2019	Budget/mål värde för perioden	Budget/mål värde för helår 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Utfall 2016
De vi är till för						
Antal elbilar 1)	253	256	288	248	249	-
Kundnöjdhet 2)	-	-	>80 %	-	80 %	-
Verksamhet						
Medarbetare						
Sjukfrånvaro 3)	5,4 %	2-4 %	2-4 %	3,0 %	2,6 %	ca 4 %
NMI 4)	-	-	>54	-	54	-
Ekonomi						
Rörelseresultat	100 216	5 000	20 000	32 055	41 267	30 686
Resultat efter fin poster	7 679	3 250	13 000	23 413	34 428	27 054
Kassalikviditet	191 %	-	-	93 %	117 %	266 %
Soliditet	36,0 %	-	-	34,8 %	34,4 %	34,7 %
Eget kapital	38 948	-	-	32 912	29 154	25 251

1) Anledningen till att antalet elbilar har varit relativt konstant under de senaste åren beror på att bolaget avvecklat fordon för kranskommuner som tidigare varit kunder. Trots att antalet elbilar ökat i Göteborgs stad syns inte detta då bilar samtidigt avvecklats för andra kunder.

2) Bolaget tog fram en kundundersökning hösten 2017, vilken skickades ut i månadsskiftet november/december och sammanställdes i januari 2018. En enklare undersökning är planerad att genomföras under sommaren 2019. På grund av fusionen i slutet av 2016 finns inga historiska jämförelsevärden för bolaget.

3) Sjukfrånvaron avser februari månad 2019 och redovisas exklusive sjukfrånvaro över 60 dagar. Den totala sjukfrånvaron uppgår till 6,0 %. Utfall 2016 är en viktad uppskattning av data från två bolag på grund av fusionen i slutet av 2016.

4) NMI gjordes i slutet av 2017 och resultatet publicerades i februari 2018. Bolaget deltar normalt i medarbetarundersökningar vartannat år varför någon undersökning inte genomfördes under 2018.

Rörelseresultat och Resultat efter finansiella poster redovisas enligt rapporteringen i Cognos och avviker därför mot resultatredovisningen under avsnitt 2.2 ovan.

Kassalikviditeten redovisas exklusive kortfristiga skulder till moderbolag.

Soliditeten ökar främst på grund av en lägre skattesats.

2.7 Uppföljning till Stadshus AB av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete 2018

Datum för styrelsemöte

Datum för beslut	2018-11-27
------------------	------------