

UPPDRAG

Redovisning av produktivetsmätning

FÖRSLAG TILL BESLUT

Styrelsen beslutade att anteckna informationen.

SAMMANFATTNING

På ägardialogen 2017 fick GSLAB uppdraget av Göteborgs Stadshus AB att utveckla en produktivetsmodell för årlig mätning av visad effektökning.

Verksamheter som har fokus på intern leverans har svårare att hävda sin effektivitet jämfört med konkurrensutsatta motsvarigheter. I många internfokuserade verksamheter utvecklas genomarbetade produktivetsmodeller för att visa kontinuerlig effektivitet och kvalitet. Detta är den första redovisningen av gjorda mätningar.

Göteborgs Stads Leasing AB

Redovisning av produktivetsmätning

I vår produktivetsmodell som togs fram 2018 valde vi att fokusera på följande två mått.

1. Omsättning** / antal arbetade timmar, detta mäts varje halvår.
2. Rörelsekostnader** / antal arbetade timmar

Båda måtten justeras med PKV (Implicit kostnadsprisindex) för att få en relevant jämförelse år till år.

**Omsättningen är bolagets externa nettoomsättning och aktiverat eget arbete justerat för vidarefaktureringar av väsentlig omfattning. Rörelsekostnaderna är bolagets kostnader exklusive avskrivningar, räntenetto och jämförelsestörande poster justerade för den vidarefakturering som använts i omsättningsbeloppet.







Dessa mått bryts ner på tre affärsprocesser, Operationell leasing (som innefattar affärsenheterna Operationell leasing, Servicecenter, Eftermarknad och Fordonsförsäkring), Finansiell leasing samt Stadens Bud. Anledningen till denna uppdelning är att enheterna inom fordonsuthyrningen har så stor intern fakturering mellan enheterna så en mätning inom respektive affärsenhet inte blir relevant och jämförelsetalen kan fluktuera mycket beroende på hur den interna faktureringen hanteras. Då det finns en viss intern fakturering mellan Operationell leasing och Stadens Bud som avser interna transporttjänster och intern hyra för transportfordon, korrigeras omsättning och rörelsekostnader för denna för att få en så korrekt fakturering och kostnads massa som möjligt för dessa enheter.

Den första mätningen ger en indikation på hur det ser ut. Det finns flera osäkerhetsfaktorer i detta. Nöjd Kundindex är en sådan som måste mätas för att säkerställa att vi bibehåller den historiskt goda nivån annars kan ju en relativ produktivetsförbättring raderas av en sämre kvalitet. Detta har vi inte mätt på ett tag och därför avser vi att utföra en sådan till hösten. Nu jämför vi helåret 17 med helåret 18.

Grundförutsättningarna för bolaget är följande:

	Övergripande	Op leasing	Stadens Bud	Fin leasing	Totalt GSL
Arbetade timmar 2017	16 018	78 103	42 718	9 664	146 503
Arbetade timmar 2018	17 360	78 447	45 461	9 411	150 679
Korr omsättning i kr per timma 2017		2 853	391	48 950	4 839
Korr omsättning i kr per timma 2018		2 704	417	53 487	4 845
Korr rörelsekostnad i kr per timma 2017		1 132	371	484	866
Korr rörelsekostnad i kr per timma 2018		998	384	442	754

Antal arbetade timmar har totalt sett gått upp men all den uppgången ligger hos Stadens Bud som också ökar omsättningen. Hos denna enhet följs, med viss eftersläpning intäkt och kostnad, åt.

	2017 jan-dec	2018 jan-dec	Produktivitet	Kommentar
Omsättning per timma				
Operationell Leasing	100	95		Antalet fordon är färre – 130 st samtidigt som korrigering av antalet timmar (antal anställda) släpar efter.
Stadens Bud	100	106		Vi kör fler adresser och har en större fyllnadsgrad i våra bilar och därmed en större intäkt.
Finansiell Leasing	100	109		Kontrakten har blivit fler och större och detta har hanterats av färre arbetade timmar.
Totalt GSL				
Rörelsekostnad per timma				
Operationell Leasing	100	88		Kostnaden har sjunkit då vi kunnat utföra mer arbete själva.
Stadens Bud	100	103		Kostnaden (timmarna) har stigit då fler resurser behövs läggas på planering i och med framförallt startandet av För- och Grundskoleförvaltningarna
Finansiell Leasing	100	91		Rörelsekostnaderna har gått ner på grund av en effektivare process.
Totalt GSL				

Sammanfattning

Målet är en produktivetsförbättring med 5% för bolaget under 2019 och 2020. Vi arbetar under sommar/höst med modellen för att kunna få en mätmetod där vi kan avläsa resultaten på ett lättare sätt.

Vad vi kan utläsa som skett mellan 2017 och 2018 är att det skett en produktivetsförbättring redan då. Även vårt resultat hittills under året 2019 pekar på att trenden fortsätter. Bibehållen personalkostnad mot budget, lägre rörelsekostnader och högre intäkter.