



Göteborgs Stads
Leasing AB

Årsrapport 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 7 februari 2020*

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning	3
1.1 Styrkort	4
2 Verksamhetsanalys.....	5
2.1 Väsentliga händelser	5
2.2 Dotterbolag/Affärsområden	6
2.2.1 Viktiga framtidsfrågor	11
2.3 Analys av årets utfall	12
2.3.1 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande, alternativt resultat efter finansnetto.....	15
2.4 Investeringar	16
2.4.1 Projektredovisning	17
2.5 Bokslut.....	17
2.5.1 Sammanfattande analys.....	17
2.6 Utveckling inom personalområdet.....	18
2.6.1 Personalvolym och lönekostnad	18
2.6.2 Övrig utveckling inom personalområdet	19
2.7 Redovisning av uppdrag ifrån KS/KF som fördelats utanför kommunfullmäktiges budget	19
2.8 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	19
2.8.1 Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll	19
2.8.2 Brukar-/kundorienterad kvalitetsledning	20
2.8.3 Sponsring.....	20
2.8.4 Uppföljning av projekt inom gröna obligationer	21
2.9 Kommunala ändamålet och befogenheterna.....	21
3 Uppföljning av kommunfullmäktiges budget	23
3.1 Kommunfullmäktiges mål/inriktningar	23
3.2 Kommunfullmäktiges uppdrag till styrelsen	23
4 Nyckeltalsredovisning	24

Bilagor

Bilaga 1: Årsredovisning Göteborgs Stads Leasing AB 2019

1 Sammanfattning

GSLABs verksamhet har fått utstå ett flertal prövningar de senaste åren. Verksamhet som skulle kunna bedrivas i antingen privat eller offentlig regi ska alltid bli granskad och prövad. Det är viktigt att medborgarna kan se att verksamheten bedrivs lika effektivt som det varit ett affärsdrivande bolag.

För att en verksamhet ska bedrivas effektivt så krävs det involverade och engagerade medarbetare som känner att de har möjlighet att påverka sin vardag. Rätta attityder och beteenden från både ledning och medarbetare är oerhört viktig. Att arbeta med värdegrunden är prioriterat. GSLAB har under året arbetat med detta under temat självledarskap och att låta medarbetarna få ansvar inom tydliga ramar. Resultatet är mycket lovande hittills, fler saker som händer, man ser en tydlig koppling mellan sin egen insats och hur detta påverkar stadens invånare samt att arbetsglädjen är ökande.

Under senhösten gjordes även en kundundersökning där vi trots att vi effektiviserat verksamheten kan visa att stadens verksamheter är nöjda med vår verksamhet, betyg fyra på en femgradig skala.

Genom den organisationsförändring som genomförts har också ett antal funktioner i bolaget blivit tydligare och resultatet är mycket gott. Hållbarhetsansvarig har tillsatts och genomfört både miljöcertifiering av verksamheten och en avfallsplan har tagits fram. En inköpsansvarig har också tillsatts för att få en bättre effekt av våra upphandlingar och leverantörssamarbeten. Vår administrativa enhet har genomfört ett omfattande arbete med bland annat diarium och arkiv under året.

GSLAB har under 2019 utvecklat uppdraget i ägardirektivet, både genom egen kraft men också med hjälp av kommunfullmäktige. När kommunfullmäktige i våras tog beslutet om att stadens egen fordonsflotta ska vara fossilfri senast 2023 så förstärkte det bolagets eget tidigare beslutade strategiska mål och tidsatte detta.

Utifrån den kategoristyrningsplan för lätta fordon som bolaget med hjälp av Inköps och upphandlingsförvaltningen tog fram under året har det tillsammans med kommunfullmäktiges beslut utvecklats i en mängd projekt som rör allt från minskning av antal fordon, reducering av skador, satsning på bildelning etc.

Verkstaden har under hösten startat ett certifieringsarbete, dessutom har man också börjat styra planeringen mer digitalt med målet att få ett jämnare inflöde i syfte att öka effektiviteten.

Ett stort digitaliseringsarbete har startats genom att styrelsen tagit beslut om att investera i ett nytt leasingssystem under 2020. Detta kommer att säkerställa våra funktioner men också innebära tidsbesparingar både hos bolaget och alla användare i staden.

Även vår transportverksamhet med Stadens Bud är i behov av utveckling och digitaliseringen av turlistorna är en del i detta men även att titta på nya typer av fordon för än mer miljövänliga transporter.

Tydliga bevis på ett framgångsrikt arbete under året är:

- ett bra resultat med sänkta kostnader med bibehållen servicenivå, både i form av sänkta personal- och rörelsekostnader men också en ökad extern intäkt där vi får bra betalt för våra begagnade fordon. Vilket under hösten resulterade i en kostnadsfri månad för fordonen i staden, motsvarande 14 mkr.
- Stadsrevisionens granskning som visar att arbetet med att förebygga oegentligheter är framgångsrikt. Tidigare rekommendationer eller anmärkningar om arbete med kontrollplan, risker, inköp och arkiv är omhändertagna och det

finns inga nya till 2020.

- bolagsutredningen under hösten visade att verksamheten bedrivs på ett effektivt och ändamålsenligt sätt och man beslöt att denna ska fortsätta att bedrivas på samma sätt.

GSLAB har under året blivit alltmer engagerat och integrerat i stadens klimatarbete men också att effektivisera stadens verksamheter i den del bolaget kan bidra med. Samarbete inom staden och engagerade medarbetare gör detta möjligt.

1.1 Styrkort



Göteborgs Stads
Leasing AB

STYRKORT 2019

Mål / Utfall ackumulerat

Mål	Mål Nr	Målområde	Målagare	Måttansv	Mätetal	Definition av målpåfyllnad	Enhet	Jan	Jul	Dec
Kund 						800 Personer under 2019	st			
	K1	Antal utbildningar	JE	MK	Antal utbildade i säkerhet och miljö	ökning om minst 40 elbilar 2019	st	50 / 69	450/509	800/809
	K2	Elbilar i staden	JE	JE	Antal elbilar per 31/12-18 = 248 st		st	250 / 243	270/260	280/252
	K3	Budskapsbilar	SS	DE	Antal kunder med budskap	2	st	0/0	2 av 2	2 av 2
Medarbetare 										
	M1	Sjukfrånvaro	VD	PG	andel aggregerad sjukfrånvaro 2-4%	Inom målsatt intervall	%	8,4	3,7	3,0
	M2	Friskvård	VD	PG	Antal aktiviteter med friskvårdstema 12 st/år	Minst ett per månad	st	1	1	1
	M3	Kompetensutveckling	VD	PG	Antal genomförda insatser avseende kompetensutveckling	Minst två tillfällen per individ	st	0/154	169/154	195/154
Process 	P1	Debiteringsgrad verkstaden	MP	MP	Debiterade timmar / tillgängliga timmar	118% (2018)	%	109	135	119
	P2	uthyrningsfrekvens korttid	MP	MP	Uthyrningsfrekvensen korttid mellan 80 - 85%	På eller över målsatt värde	%	80	89	82
	P3	Ersättningsbilar	MP	MP	Snitttid för uthyrda ersättningsbilar	Max antal dagar Extern 3,7 Intern 2,9	dgr	3,7/ 2,58 2,9/ 4,1	3,7/ 8 2,9/ 4,68	3,7/10,46 2,9/ 4,40
	P4	Fordonsleveranser ej inredning	JE	AO	Ledtid mellan leverans från åf till leverans till kund	Max antal dagar 8 dagar	dgr	12	24	11
	P5	Fordonsleveranser inredning	JE	AO	Ledtid mellan leverans från åf till leverans till kund	Max antal dagar 17 dagar	dgr	21	22	30
	P6	Fordonsförsäljning	JE	MS	Ledtid mellan återlämnad bil från kund till bokförd intäkt	Max antal dagar 35	dgr	35 / 31	35/20	35/28
	P7	inventering finansiell leasing	LB	AC	Inventering 1 gång per år	100	%		95%	100%
	P8	Andel kunder som anv. ramavtal vid beställning av leasingavtal	LB	AC	OBS! Flyttad till intern kontrollplan	Basmätning	st	OBS! Flyttad till intern kontrollplan		
	P9	Antal skador på budbilar (18 bilar)	SS	MB	Antal	< 1 per bil	st	2/3	9/6	18/13
Ekonomi 	E1	Resultat löpande verksamhet	VD	JM	17 mkr	På eller över målsatt värde	mkr	11,7 / 0,8	9,9 / 28,6	17,0 / 30,2
	E2	Fordonsförsäljning	JE	JM	Snittvinst per bil inklusive försäljningskostnader	10 >	tkr	25,0	30,0	26,3

2 Verksamhetsanalys

2.1 Väsentliga händelser

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.
- **Kategoristyrningsarbete fordon 3,5 ton:** Som en av de första verksamheterna i staden har vi på Inköp och upphandlingsförvaltningens 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. Kategoriplanen presenterades strax före sommaren och den har nu satts i verket genom bildande av ett antal arbetsgrupper.
- **Produktivitetsökning:** Bolaget har utvecklat en produktivitetsmodell för årlig mätning på visad produktivitetsökning. De första mätningarna pekar på att vi ökar produktiviteten.
- **Benchmark:** Bolaget har även utarbetat en modell för kontinuerlig benchmark, med relevanta aktörer på marknaden.
- **Omvärldsbevakning:** En ny omvärldsanalys har arbetats fram som ligger till grund för den affärsplan som ska beslutas på styrelsemöte den 7 februari 2020. Affärsplanen kommer att gälla för en fyraårsperiod, 2020–2023.
- **Elektrifiering av stadens maskinpark:** Här har, i samarbete med JSP och Husqvarna en förstudie genomförts och en testbädd har startats upp i vårt samarbete med bland annat Park och Natur, Idrott och Förening och Poseidon.
- **Inköp och upphandling:** En ny tjänst som inköpsansvarig har inrättats och bemannats från oktober månad. Målet är att vi genom att arbeta strategiskt med inköpsprocessen kommer att kunna jobba närmare andra verksamheter och leverantörer för att effektivisera inköpen och kostnaden för inköpt material. Under året har det gjorts ett antal upphandlingar som kommer att ge kostnadssänkningar under 2020 och framåt.
- **Spårvagnsuppdraget:** Bolaget behåller uppdraget kring de i dag befintliga spårvagnarna med ny huvudman. Uppdraget kring de nya spårvagnarna, M33, har övertagits av VGR vid årsskiftet.
- **Organisationsutveckling:** Bolaget ska bli mer snabbriktigt och snabbare kunna förhålla sig till och agera efter omvärldsförändringar. Resurser har tillsatts, bland annat en projektledare mobilitet, för att kunna utveckla bolagets tjänster och då framförallt för att kunna möta uppdraget med fossilfritt 2023.

- **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. Brevlådan är nu i drift på många adresser.
- **Digitalisering:** Införandet av digitala körscheman för Stadens Bud är nu klart och i fullt bruk sedan november. Ett nytt system för att kvalitetssäkra chaufförernas besök hos våra kunder är under utveckling. Ett nytt leasingssystem är väsentligt för att kunna öka transparensen mot stadens verksamheter och därigenom få fram incitament till besparingar. Under året har workshops och studiebesök hållits parallellt med utarbetande av ett upphandlingsdokument. Upphandlingen kommer att publiceras under februari 2020.

2.2 Dotterbolag/Affärsområden

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” är nu i drift sedan en tid men det finns fortfarande en del barnsjukdomar kvar. Detta har under året inneburit ett stort merarbete för enheten och har belastat berörd personal mycket.
- Arbetet med den kommande överföringen av avtal till Västtrafik avseende spårvagnar är nu slutfört. I slutet av året startades flera nya avtal avseende rostreviderade M32. I samband med detta lades alla avtal över till Västtrafik, ett stort arbete då alla avtal som fördes över skulle ha ett restvärde samt ett slutdatum som inte låg efter 2034-12-31. I slutet av året fakturerades befintliga förskott för M33 över till VGR till bokfört värde. Denna faktura var på drygt 342 mkr och är nu betald. Betalningen används till lösen av det lån som bolaget har haft för finansieringen av förskottsbetalningarna.
- Enheten har även varit involverad i ett större upphandlingsprojekt avseende återbruk av möbler under våren. Detta har utmynnat i ett nytt projekt som rör cirkulära flöden där leverantörerna tar ett större ansvar för återbruk. Enheten är med i en del som utreder möjligheterna för uppmärkning av utrustning för att

öka kvaliteten i anläggningsregistret. Upphandling pågår även av kopieringsmaskiner då detta avtal går ut under våren-20.

- Årets inventering av stadens anläggningstillgångar har genomförts och alla tillgångar som inte längre finns kvar i staden har utrangerats.
- Enheten ansvarar även för bolagets arkivrutiner och under året har bolaget tagit fram en arkivplan vilket är det enda dokument som saknats. Den rekommendation som stadsrevisionen hade om detta är nu omhändertagen. Under året har bolaget även haft en översyn av arkivlokaler och utrustning från Regionarkivet. Denna slutfördes med några mindre påpekanden.
- Enheten har startat upp arbetet med upphandling av ett nytt leasingssystem igen efter det att den förra upphandlingen avbrutits. Tillvägagångssättet har nu varit annorlunda genom att leverantörer av leasingssystem har bjudits in till workshops där bolaget beskrivit behoven varefter leverantörerna fått återkomma med hur de löser detta i sina system. Genom detta dialogförfarande har såväl vi som leverantörerna fått en mycket större kunskap om hur processerna kan hanteras. Ett nytt upphandlingsunderlag har arbetats fram och enheten kommer att publicera en ny upphandling under februari månad 2020.

Fordon och maskiner

Affärsenheten Fordon & Maskiner ansvarar tillsammans med affärsenheten Service & Utveckling för den operationella leasingprocessen, som är en av tre huvudprocesser inom Göteborgs Stads Leasing AB. I den operationella leasingprocessen ansvarar Fordon & Maskiner för den övergripande kundrelationen, där vi bland annat för en dialog med kunden (verksamheten) gällande fordon, maskiner och verksamhetscyklar. Vi vägleder kunden baserat på deras verksamhetsbehov, stadenövergripande miljömål och bästa ekonomiska nytta. När fordonet är uthyrt ansvarar Service & Utveckling för den löpande dialogen med kunderna. Vid leasingperiodens slut avyttrar vår försäljningsavdelning objektet genom den försäljningskanal som bedöms ge bäst utdelning.

Totalt hanterar enheten drygt 2 000 fordonsavtal, 400 verksamhetscyklar och cirka 900 personalcyklar. Omkring 400 fordon byts ut varje år och vi köper in fordon för drygt 100 mkr årligen.

Vi erbjuder stadens verksamheter interna bilpooler och körjournalstjänster. I framtiden spås delningstjänster bli allt mer populärt och vi kommer att utveckla våra mobilitetstjänster för att möta stadens förändrade behov att förflytta sig i tjänsten.

Vi arbetar även fokuserat med ett skadeförebyggande arbete genom information och utbildningar i syfte att hjälpa staden minska sina skadekostnader. Vi ser detta som ett viktigt uppdrag för att hjälpa staden att sänka både skadekostnader och generella fordonskostnader.

Vi har sedan något år tillbaka påbörjat resan med att samordna arbetsmaskiner inom Staden, likt hur vi gjort med fordon. Vi har bland annat gjort en upphandling med ett antal ramavtalsleverantörer. Vår ambition är att vara drivande i arbetet med att ställa om Stadens samlade maskinpark för både förvaltningar och bolag till att bli mera miljövänlig, elektrifierad och på sikt helt fossilfri. Tillsammans med övriga aktörer inom Staden hoppas vi kunna reducera maskinparken genom en förbättrad samordning

och ett utökat gemensamt nyttjande. Genom detta kan vi minska kostnader och med miljösmarta investeringar påskynda processen mot en hållbar utveckling.

Inom enheten ligger även ansvaret för bolagets marknadsföring där vår marknadsansvarige planerar och håller ihop kommunikationen gentemot våra kunder.

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.
- Avyttring/försäljning av fordon, maskiner och cyklar.
- Administration av skadereparationer.
- Skadeförebyggande insatser i form av information och utbildningar
- Handläggning av trafikskador på stadens väganordningar.

Väsentliga händelser under 2019

Kategoristyrning Lätta Fordon

Under våren 2019 har enheten, tillsammans med Inköps- & Upphandlingsförvaltningen samt representanter från stadens verksamheter, arbetat med kategoristyrning av fordon upp till 3,5 ton. Kommunfullmäktige tog även under våren ett beslut om att Stadens egen fordonsflotta ska vara fossilfri 2023, vilket inarbetades i kategoristyrningsarbetet. Resultatet av vårens arbete utmynnade i en Kategoriplan för Lätta Fordon, där strategier och handlingsplaner finns framtagna i syfte att nå de effektmål vi satt upp för kategorin; sänkta fordonskostnader (inklusive skadekostnader), minskat antal fordon, fossilfri fordonsflotta 2023 och att främja innovation. Under hösten har implementeringen av strategierna påbörjats, och arbetet kommer pågå 2019–2023.

En officiell ”kick-off” för stadens verksamheter genomfördes i november där GSLAB bjöd in till ett seminarium om ”Fossilfritt Göteborg 2023”. Där informerades deltagarna om 2023 målet, hur vi ska arbeta framåt för att effektivisera fordonsflottan, sänka kostnaderna och ställa om den till fossilfri. I januari 2020 startas ett mobilitetsnätverk, som kommer utgöra ett viktigt forum för det fortsatta arbetet.

Under paraplyet "Attityder och beteenden" har ett pilotprojekt satts upp tillsammans med SDF Västra Hisingen, med syfte att förändra beteende och attityder och sänka skadekostnaderna. Teoridelen av projektet har genomförts under Q4, 2019 och den praktiska delen kommer ske under Q1-Q2, 2020. Då attityder och beteenden är en av de viktigaste delarna att arbeta med, så är ett kommunikationsmaterial till förvaltningschefer/VD och chefer under framtagande. Vi behöver i grunden förändra hur vi tänker kring fordon (vilka fordon, tillval och påbyggnader vi beställer, hur vi sköter och brukar fordonen), och detta behöver kommuniceras genom hela kedjan i Göteborgs Stad, från ledningsgrupp till medarbetare.

Rapport - Konsekvensbeskrivning Fossilfritt Göteborg

Under hösten har vi tagit fram en rapport, *Konsekvensbeskrivning Fossilfritt Göteborg 2023*. I rapporten har en ekonomisk kalkyl tagits fram som visar de årliga merkostnader Staden kommer få för omställningen till fossilfritt. I rapporten återfinns också kritiska framgångsfaktorer som krävs för att nå 2023 målet. Rapporten är inlämnad till Stadsledningskontoret (SLK), och utgör en del av redovisningsunderlaget till kommunstyrelsen för SLK:s uppdrag kring att utreda hur en snabb omställning till fossilfria fordon och arbetsmaskiner kan ske.

Omställning till Fossilfri fordonsflotta

Som ett resultat av kategoriplan och Kommunfullmäktiges mål om Fossilfritt 2023, har en utfasning av fossildrivna fordon påbörjats tillsammans med Stadens verksamheter. Kravställningsarbetet för kommande fordonsupphandling har påbörjats under senhösten 2019.

Cyklar

Uthyrningen av personalcyklar fortskrider i positiv riktning. Däremot har enheten inte haft möjlighet att beställa verksamhetscyklar under större delen av 2019, då en förnyad konkurrensutsättning blev överklagad till förvaltningsrätten. Domen föll under hösten och nybeställningar har påbörjats i januari 2020.

Utbildningar

Över 800 medarbetare i Staden har genomgått någon av GSLAB:s utbildningar, exempelvis Säkerhetsmedveten förare.

Enhetens målsättningar och fokusområden 2020

Enheten kommer under 2020 fokusera på effektivisering och omställning av Stadens fordons- och maskinflotta. I affärsplanen för 2020–2023 har övergripande mål för bolaget formulerats vilka lyfts in i enhetens verksamhetsplan. Med utgångspunkt i övergripande mål och den framtagna kategoriplanen har aktiviteter planerats för åren 2020–2023. Arbetet med implementering av strategier och handlingsplaner är redan i full gång. Bland annat kommer en ny fordonsupphandling genomföras under 2020.

En stor satsning görs också för maskinleasing, där ett kategoristyrningsarbete kommer genomföras under 2020 för att uppnå samordning, minskade kostnader och på sikt helt fossilfri.

Det arbete som affärsenheten bedriver framöver kommer genomsyras av ett stort fokus på effektivisering och omställning.

Service och utveckling

2019 var ett intensivt och intressant år på Service och Utveckling (SoU) där mycket hänt vad gäller medarbetare, organisation och arbetssätt. Under våren genomfördes en omorganisation som även innebar att vissa medarbetare fick chansen att söka om vissa tjänster som fått en annan utformning. Från att ha haft en organisation med fyra arbetsledare, blev resultatet att verksamheten leds av två chefer direkt under affärsenhetschefen och det nu även finns två produktionsplanerare. Avsikten med detta var att få en större tydlighet i vem som fattar beslut och en större möjlighet att använda personalen mer flexibelt där den behövs som bäst varje dag.

På både Servicecenter och rekonden har även verksamheten genomgått en översyn och genom vissa ändrade arbetssätt har enheterna lyckats behålla samma höga servicenivå fast utan att använda inhyrda konsulter. I detta arbete har medarbetarna varit väldigt delaktiga och kommit med många tankar och idéer hur arbetet skall utformas.

Under året har enheten även arbetat mer aktivt med att hantera attityder och beteenden och hur vi skall få ett bra arbets- och umgängesklimat på arbetsplatsen. Detta har skett genom samtal med alla medarbetare samt att alla fått inbjudan att vara med och påverka genom att dokumentera det man tycker är bra eller dåligt för att få en gemensam syn på hur vi arbetar tillsammans och hur vi pratar med varandra. Detta arbete kommer fortsätta under 2020 för att få en arbetsplats som är mer välkomnande.

Medarbetar styrkan har kunnat minskas även genom minskat flöde på inkommande arbete. Detta har främst gällt inredningsavdelningen och rekonden. Anledningen till det

är att uthyrningen på korttidsflottan gått ner samt att många förvaltningar och bolag nu avvaktar med nya beställningar av fordon i väntan på stadens stora omorganisation. Detta kommer med största sannolikhet även ge effekter på verkstadsbeläggningen under 2020. Hur stora effekterna blir kan man bara uppskatta men givet tidigare erfarenheter gällande större omorganisationer i staden så blir det en effekt på verksamheten.

Under 2019 har det arbetats vidare med att öka nyttan av de IT system som finns i enheten. Bland annat har en telefonapp implementerats i verkstaden för att förenkla för mekanikerna och att på ett smartare sätt dokumentera det arbete som görs med fordonen. Detta innebär att det går att stämpla sina tider enklare och dokumentation av arbetet blir smidigare med t.ex. möjligheten att direkt lägga in bilder på respektive arbetsorder. Vidare har fler möjligheter med verkstadsystemet WinAssist identifierats och några av dessa har börjat användas men huvuddelen av ett förenklat och förbättrat arbetssätt kommer att implementeras under 2020.

Under slutet av året började även överföringen av ansvar från Fordon och Maskiner till SoU avseende hanteringen av nya fordon som kommer till bolaget. SoU får ansvar för hela flödet vad gäller kontakter med kunder, installationsplanering och liknande. Överföringen av ansvaret kommer att vara helt genomfört under februari 2020. På enheten har även genomförts prov med att stripa bilar själva istället för att låta Skyltverkstaden på Göteborgs Spårvägar göra det arbetet. Tanken är främst att minska ledtiderna på nya fordon genom att själva äga planeringen och förhoppningsvis kan det även sänka kostnaderna för arbetet i stort.

Stadens Bud

Affärsenheten Stadens Bud 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.

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. (Vi har inlett interna diskussioner om att helt överta verksamheten).
- 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 har kommit i full drift under november 2019.
- Digitalisering är ett prioriterat område i syfte att effektivisera verksamheten. Vi har under 2019 utvärderat och beställt ett digitalt system/hjälpmiddel som innebär att chauffören med sin mobiltelefon skannar en kod vid kundbesöket. Vi får därmed en ”logg” som innebär att vårt kvalitetsarbete blir dokumenterat.
- Stadens Bud sonderar nu möjligheten att framgent kunna använda mindre elfordon i citykärnan som utgår från depåer. Depåerna fylls och töms med större fordon.
- 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. Under 2019 har vi t ex besökt Malmö Stad och Flygfrakt AB i Landvetter för att jämföra verksamheter och hitta goda exempel.
- Ett fokusområde för oss, i rollen som logistiker, är den genomgripande stadsdelsreform som kommer att påbörjas i Göteborgs Stad. Vi räknar med att hela vårt turbilsnät kommer att påverkas under perioden den pågår.

2.2.1 Viktiga framtidsfrågor

Den viktigaste interna faktorn för måluppfyllelse är samverkan med andra verksamheter i staden. För att staden ska kunna utföra sin verksamhet är man beroende av att GSLAB fungerar väl och utvecklar servicen på ett kostnadseffektivt sätt. Likaså är bolaget då beroende av att verksamheterna är medskapande i den utvecklingen.

Den viktigaste externa faktorn är utvecklingen inom fordons- och transportsektorn, hur fort denna går och vilka lösningar som kommer fram avgör hur snabbt bolaget kan implementera dessa i syfte att minska klimatpåverkan och förbruka mindre resurser. Bolaget har idag ett aktivt arbete med omvärldsbevakning, att fortsätta detta arbete är viktigt för att kunna ha koll på nämnda utveckling.

2.3 Analys av årets utfall

Resultaträkning

	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse	Bokslut 2018
Intäkter				
Nettoomsättning	721 597	727 000	-5 403	734 723
Övriga rörelseintäkter	30 766	17 100	13 666	22 932
Kostnader				
Rörelsekostnader	-72 785	-81 300	8 515	-78 739
Personalkostnader	-50 378	-51 800	1 422	-49 057
Avskrivningar	-588 738	-587 000	-1 738	-592 516
Rörelseresultat	40 462	24 000	16 462	37 373
Finansiella intäkter	635	0	635	2
Finansiella kostnader	-10 863	-7000	-3863	-8 644
Resultat efter finansiella poster	30 234	17 000	13 234	28 701
Kostnader av engångskaraktär	-2 006	-4 000	1 994	-5 289
Resultat före skatt	28 228	13 000	15 228	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.

Bolagets resultat efter finansiella poster i den löpande verksamheten blev 30,2 mkr för perioden januari till december 2019. Redovisat resultat efter jämförelsestörande poster, vilka består av kostnader för historiska pensionsåtaganden på 2,0 mkr uppgår till 28,2 mkr.

Bolagets nettoomsättning för perioden uppgick till 482 mkr varav 333 mkr är hänförliga till den finansiella leasingverksamheten och 135 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 30,2 mkr är 13,2 mkr bättre än budgeterat. Totalt redovisat resultat inklusive jämförelsestörande poster uppgår till 28,2 mkr vilket är 15,2 mkr bättre än budget, det vill säga att jämförelsestörande poster för ovanlighetens skull uppvisar en utveckling som är bättre än budgeterat.

Anledningen till den positiva budgetavvikelsen i den löpande verksamheten är främst en bättre lönsamhet i fordonsförsäljningen samt en högre volym i den finansiella leasingverksamheten än vad som budgeterats. 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 gav en lägre avskrivning på dessa under året. Samtidigt har prisbilden på de fordon som korrigerades ökat under året bland annat beroende på den låga valutakursen och nya skatteregler för fordon. Vidare har investeringsvolymen och därmed nya avtal inom den finansiella leasingverksamheten blivit mycket större än förväntat, bland annat har avtal startats på avtal gällande rostrevisioner av spårvagnar med nästan 50 mkr i kontraktsvärde vilka startats retroaktivt från det datum som vagnarna togs i bruk. Under året har även gjorts

utrangeringar av spårvagnar motsvarande ett anskaffningsvärde om 151 mkr vilket påverkat avskrivningsvolymen nedåt. Trots detta ökade avskrivningsvolymen jämfört budget på grund av den stora mängden nya avtal som tillkommit.

Bolagets rörelsekostnader är även de lägre än förväntat i budget. Detta beror på att bolaget har arbetat med att effektivisera processerna och därigenom hålla nere kostnaderna, främst då fordonsrelaterade kostnader. En annan viktig faktor är att bolagets konsultkostnader blivit mycket lägre än förväntat i budget då man inte kommit igång med arbetet med ett nytt leasingssystem. Detta projektet avstannade då upphandlingen avbröts under slutet av 2018. Detta arbetet har nu startats upp igen men några större kostnader för detta projekt har inte upparbetats under verksamhetsåret.

Sammantaget ger detta en kostnadsbild som är klart under den som budgeterades vilket visar sig i ett markant bättre resultat, även om omsättningsutvecklingen är något mindre än vad som budgeterats.

Bolagets nettoomsättning uppgår till 722 mkr vilket är drygt 5 mkr under budgeterad omsättning på 727 mkr. Avvikelsen är i sin helhet hänförlig till den operationella leasingverksamheten där förklaringen finns i att bolaget i oktober månad hade en hyresfri månad för fordon och maskiner. Detta gjordes på grund av att fordonsförsäljningen hade en så exceptionellt god lönsamhet och detta var ett rättvist sätt att återföra denna övervinsten till bolagets kunder. Detta gjorde att drygt 14 mkr fördes över till kommunens förvaltningar och bolag och därmed frigjorde kapital till kommunens kärnverksamheter vilket vi är mycket stolta över. Omsättningen inom den operationella leasingaffären har dock minskat med cirka 20 mkr jämfört budget vilket utöver den hyresfria månaden beror på den minskning av fordonsflottan som gjorts under året. Denna minskning beror på en avveckling av kunder utanför Göteborgs stad samt optimering av befintlig fordonsflotta hos kunder inom staden. Detta har medfört att orderstocken inom den operationella leasingaffären har minskat med 33 mkr under året. Den finansiella leasingaffären kan uppvisa en kraftig ökning av nettoomsättningen jämfört budget vilket beror på det ökade antalet nya avtal. Omsättningen ökade med nästan 17 mkr jämfört budget och orderstocken ökade med 176 mkr.

Rearesultatet vid försäljning av anläggningstillgångar, vilket främst består av fordon, uppgår till hela 17,4 mkr och avviker därmed positivt mot budget med hela 10,8 mkr. Resultatet efter försäljningskostnader uppgår till 13 mkr, vilket betyder en positiv avvikelse om 10,5 mkr. Då 14 mkr delades ut i samband med den hyresfria månaden tappade bolaget här 1 mkr men detta kompenserades med råge resultatmässigt av de låga omkostnaderna.

Övriga rörelseintäkter avviker positivt med 2,8 mkr och är främst hänförligt till aktiverat arbete för egen räkning på inredningsavdelningen vilken har haft en god beläggning under året. Övrig avvikelse beror på något högre lönebidrag än förväntat samt erhållet bidrag från projektet Blue Move som bolaget deltagit i. Detta var ett projekt inom "Interreg", ett program som finansieras av Europeiska regionala utvecklingsfonden.

Bolagets rörelsekostnader är lägre än budget och förklaringen ligger främst i fordonskostnader och kostnader för konsulter och inhyrd personal vilket beskrivits ovan. En förklaring till de lägre fordonskostnaderna är att vi inte längre reparerar upp bilar innan försäljning på grund av den mycket gynnsamma prisbilden som råder för närvarande. De lägre konsultkostnaderna är främst hänförligt till det försenade arbetet med ett nytt leasingssystem. Personalkostnaderna är 1,4 mkr lägre än budgeterat vilket främst beror på en återhållsamhet med att ersätta personal vid sjukfrånvaro samt lägre övriga personalkostnader. Även PO-pålägget har visat sig vara något för högt och i budget har detta sänkts med 2 procentenheter.

Bolagets finansnetto är högre än budgeterat och beror i sin helhet på räntekostnader för betalda förskott avseende spårvagnar M33. Dessa skulle förts över till VGR och fanns därför inte med i budget för 2019. Förutsättningarna vid budgettillfället var att dessa skulle lämnas över strax efter årsskiftet 2018/2019 men då detta inte blev klart förrän i december 2019 så uppkom denna avvikelse. Bolaget kommer dock likvidmässigt att kompenseras för samtliga räntekostnader.

De jämförelsestörande posterna som i sin helhet utgörs av kostnader för historiska pensioner uppvisar ett utfall som är exakt hälften av budgeterat belopp. Kostnaden för denna är nu mycket låg och har att göra med en relativt mogen skuld, det var 20 år sedan några nya avsättningar gjordes, i kombination med ett lågt ränteläge och därmed en låg uppräknings av skulden och den finansiella kostnaden från Finansinspektionen.

Analys jämfört föregående år

Bolagets nettoomsättning för verksamhetsåret är 13 mkr lägre än föregående år. Detta betyder att om inte den hyresfria månaden hade genomförts så hade omsättningen i stort sett legat på samma nivå som föregående år. Inom respektive affärsenhet uppvisar Finans och administration samt Stadens Bud en bättre omsättning än föregående år och Fordon och maskiner samt Service och utveckling en sämre.

Antalet fordon inom uthyrningsverksamheten fortsätter att minska och det finns per den 31 december 61 fordon färre än vid årsskiftet. Totalt fanns det 2 284 aktiva fordon vid årsskiftet.

Övriga rörelseintäkter är hela 8 mkr högre än föregående år och är främst hänförlig till den förbättrade lönsamheten i fordonsförsäljningen men även inredningsavdelningen kan uppvisa en högre volym än föregående år.

Rörelsekostnaderna är cirka 6 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 flera inhyrda medarbetare. I dagsläget har bolaget ingen inhyrd personal. En annan förklaring till de lägre kostnaderna är omförhandling av avtalet gällande bilpoolsystem och ISA som har medfört en kraftig reduktion av kostnaderna.

Personalkostnaderna är 1,3 mkr högre än föregående år och beror på lönerrevisionen samt att medelantalet anställda har ökat något. Jämfört föregående år har bolaget arbetat med att ersätta inhyrd personal och timavlönade med egna anställda. Totalt betyder detta att det idag är färre personer i organisationen än föregående år trots att bolaget har utökats med en inköpsansvarig. Detta har sin förklaring i att organisationen har förändrats och effektiviserats vilket medfört att några tjänster kunnat rationaliseras bort.

Avskrivningarna jämfört föregående år är cirka 4 mkr lägre än föregående år och beror på en ökning av avskrivningarna inom den finansiella leasingverksamheten med 5 mkr och en minskning med 9 mkr i den operationella leasingverksamheten. Förklaringen till detta är den kraftiga ökningen av nya finansiella leasingavtal samt en minskning av uthyrda fordon under året i kombination med den extraavskrivning som gjordes i slutet av föregående år för att sänka de höga restvärdena på vissa fordonstyper. Denna extraavskrivning har ju visat sig vara felaktig då marknaden utvecklades i en helt annan riktning, men det var också detta som gav bolaget möjlighet att ge en hyresfri månad i oktober till våra kunder inom stadens förvaltningar och bolag.

Räntekostnaderna är 2 mkr högre och beror på en något högre räntenivå på bolagets lån. Även räntenivån på den finansiella kostnaden för bolagets pensionsskuld har ökat något

jämfört föregående år. Räntenettet förbättras dock något av den ränteintäkt på 0,6 mkr som bolaget fått för det positiva saldot på koncernkontot.

Bolagets löpande resultat avviker positivt med 1,5 mkr jämfört föregående år och resultatet före skatt och dispositioner avviker med ytterligare drygt 3 mkr då utvecklingen av den historiska pensionsskulden uppvisar ett lägre utfall än föregående år och då bolaget under föregående år även hade kostnader för avgångsvederlag till tidigare VD.

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

	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse	Bokslut 2018
Fordon och maskiner	16 563	11 767	4 769	21 765
Service och utveckling	-966	514	-1 480	-3 561
Stadens Bud	1 383	916	467	1 004
Finans och administration	6 090	3 154	2 936	4 617
Resultat AE	23 044	16 351	6693	23 825
Gemensamma poster	7 190	649	6 541	4 876
Löpande resultat	30 234	17 000	13 234	28 701
Jämförelsestörande poster	-2006	-4000	1994	-5 289
Resultat före skatt	28 228	13 000	15 228	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 4,8 mkr men understiger föregående års resultat med 5,2 mkr. Den positiva avvikelsen är främst hänförlig till en låg kostnadsutveckling under året. I oktober hade enheten en hyresfri månad på fordon och maskiner då fordonsförsäljningen gått ovanligt bra under året. Budgeterad avskrivningsvolym blev därför för hög. På grund av den hyresfria månaden avviker även omsättningen negativt och detta är den största orsaken till den negativa avvikelsen jämfört föregående år.

- Service och utveckling redovisar ett resultat som understiger budget med 1,5 mkr. Dock har enheten en positiv avvikelse jämfört föregående år med hela 2,6 mkr. De åtgärder som har satts in har nu börjat visa resultat. Den största negativa avvikelsen återfinns främst inom korttidsuthyrningen vilket beror på minskad uthyrning till ett antal förvaltningar i staden. Uthyrningsfrekvensen har minskat då kunderna ser över alla kostnader i samband med den ansträngda ekonomiska situationen. För att motverka detta ser man bland annat över prissättningsmodellen samt arbetar för att minska den genomsnittliga uthyrningstiden på ersättningsbilar. Storleken på fordonsflottan är också den under utredning. Enheten räknar med ett positivt resultat efter resultatkrav för nästa verksamhetsår.
- Stadens Bud redovisar ett resultat som överstiger budget med 0,5 mkr för verksamhetsåret och med 0,4 mkr jämfört föregående år. 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. Inför 2020 har det kommit signaler om besparingskrav från våra kunder som kan leda till färre turer och mindre transporter vilket kan komma att påverka lönsamheten negativt. Verksamheten är dock stabil i grunden men resultatet kommer troligen att bli lägre nästa år vilket tagits hänsyn till i budget.
- Finans och administration redovisar ett resultat som överstiger budgeterat med 2,9 mkr för verksamhetsåret och med 1,5 mkr jämfört föregående år. Förklaringen ligger i en ökad avtalsvolym och retroaktiva avtalsstarter av spårvagnsavtal. Den ökade volymen har lett till att omsättningen nästan är 17 mkr bättre än budget. Även omkostnaderna har legat på en nivå som understiger budget under året. Den högre omsättningen har medfört att avskrivningarna ökat med 10 mkr jämfört budget och räntekostnaderna med 4 mkr. Antalet avtal har ökat kraftigt och enheten har nu 35 000 avtal varav 25 000 är aktiva. Försäljningen av pågående arbeten avseende spårvagn M33 med 342 mkr kommer att leda till att belåningen minskar och räntekostnaderna sjunker under nästa år.

I övrigt hänvisas till resultatupställningen ovan.

2.4 Investeringar

Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar

Nettoutgifter i mkr	Utfall 2019	Budget 2019	Utfall 2018	Budget/Plan 2020
Nyinvesteringar	291 561	450 000	541 226	430 000
Reinvesteringar	64 132	80 000	60 911	70 000
SUMMA INVESTERINGAR	355 693	530 000	602 137	500 000

Investeringarna enligt ovan avser nettoinvesteringar i verksamheten inklusive inköp på pågående nyanläggningar som avser rostrevisioner av spårvagnar. Under året har bolaget sålt pågående nyanläggningar avseende de nya spårvagnarna, M33, till Västra Götalandsregionen. Försäljningen har skett till bokfört värde vilket uppgår till drygt

342 mkr. 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 verksamhetsåret startades avtal avseende rostrevisioner av spårvagnar modell M32 på 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 utrangering av dessa avtal. Ytterligare en utrangering gjordes i juli månad enligt samma grunder. Detta medförde att ett oavskrivet restvärde om drygt 110 mkr slutfakturerades kund. Det totala anskaffningsvärdet som utrangerats under året uppgår till drygt 152 mkr. I slutet av 2019 startades avtal avseende rostrevisioner på 47,5 mkr.

Årets bruttoinvesteringar avseende den finansiella leasingaffären inklusive pågående nyanläggningar avseende spårvagnar uppgår till 755 mkr. Av dessa uppgår pågående nyanläggningar till 71 mkr. Bruttoinvestering avseende den operationella leasingaffären som består av fordon och maskiner uppgår till 112 mkr. Den totala bruttoinvesteringens volymen uppgår därmed till 867 mkr per den 31 augusti. De totala försäljningsintäkterna för sålda leasingtillgångar uppgår till 511 mkr, varav 342 mkr avser försäljning av pågående nyanläggningar för spårvagnar M33.

2.4.1 Projektredovisning

Bolaget har inga pågående investeringsprojekt.

2.5 Bokslut

2.5.1 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 så lämnas ingen ytterligare analys här utan enbart ett fåtal kommentarer som rör andra delar än den rena resultatrapporteringen.

Bolagets balansomslutning ökar med 84 mkr. Anläggningsskapitalet minskar med drygt 200 mkr vilket beror på försäljningen av nedlagda kostnader för spårvagnar M33 i december. Då bolaget fakturerat drygt 340 mkr för detta så kan hela ökningen härledas hit. Bolaget har alltså ökat sina tillgångar i finansiella leasingobjekt under året. Kundfordringarna är onormalt stora då fakturan för M33 spårvagnarna inte var betalad vid årsskiftet. Denna kraftiga ökningen av kortfristiga fordringar har tårt kraftigt på bolagets rörelsekapital. Även de stora investeringarna som gjorts under året i nya leasingtillgångar har minskat bolagets likvida tillgångar. Denna fakturan betalades den 27 januari och kommer dels att användas till att lösa det lån på 258 mkr som bolaget har

för finansiering av spårvagnarna samt för att förbättra kassan.

Då bolagets möjligheter till överavskrivningar är uttömt sedan några år tillbaka så är bolaget i en skattesituation och årets upplösning av obeskattade reserver uppgick till 83 mkr. Trots det stora beloppet så är det ändå mindre än vad man befarat, då investeringsvolymen blivit högre än vad som tidigare beräknats. Då all skatt skall betalas av Stadshus AB har bolaget lämnat ett koncernbidrag på drygt 106 mkr.

Kassaflödet för verksamhetsåret visar ett underskott på 43 mkr vilket i sin helhet kan förklaras med det koncernbidrag på 46 mkr som betalades under 2018. Bolagets soliditet minskar under året till 32,1 % vilket beror på minskningen av bolagets obeskattade reserver i kombination med en liten ökning av balansomslutningen. Då bolaget kommer att fortsätta minskningen av de obeskattade reserverna på grund av att spårvagnarna blir en mindre och mindre del av anläggningskapitalet kommer denna utveckling att fortsätta. Inom en 10-årsperiod kommer soliditeten att sjunka med i storleksordningen 10 %.

Bolagets officiella årsredovisning lämnas som bilaga till denna rapport. Värt att notera är att i årsredovisningen redovisas de jämförelsestörande posterna som personalkostnader då dessa i sin helhet består av kostnader för pensioner.

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 valt att inte upprätta en separat hållbarhetsredovisning utan låter denna vara ett avsnitt i förvaltningsberättelsen.

2.6 Utveckling inom personalområdet

2.6.1 Personalvolym och lönekostnad

	2 019	2018	2017
Kostnader för konsultarvode (se anvisn)	1 154	2 507	3 471
Lönekostnad (exkl arvoden och soc avg)	34 758	33 155	33 309
Årsarbetare - Arbetad tid (personalvolym)	90,7	88,2	84,9
Lönekostnad per årsarbetare	383,2	375,9	392,3

Lönekostnaden har ökat mellan december 2018 och december 2019 då antalet medarbetare har ökat samtidigt som bolaget avvecklat inhyrd personal. Totalt sett betyder detta en reducering av bolagets arbetskraftskostnader totalt sett. Under 2019 har bolaget avvecklat 3 inhyrda medarbetare. Lönekostnaden per årsarbetare har ökat något under året vilket i stort sett helt beror på den årliga lönerevisionen. Utfallet för årets lönerevision blev strax under 2,5 procent vilket är i enlighet med Göteborgs stads budget.

2.6.2 Övrig utveckling inom personalområdet

Sjukfrånvaron har ökat något under året. I början av året ökade sjukfrånvaron på grund av långtidssjukdom men har i slutet av året åter kommit ner i normala nivåer. Aktiv rehabilitering med omplaceringar under sjukskrivning till andra arbetsuppgifter har positivt påverkat tillfrisknande och återgång till ordinarie arbetsuppgifter.

I slutet av årets andra kvartal genomfördes en omorganisation vilken har lett till att bolaget inte längre har några bemanningskonsulter i verksamheten. Samtidigt har bolaget minskat med några anställda genom naturlig avgång.

Bolaget har många medarbetare med långa anställningstider och hög medelålder vilket bland annat har lett till låg personalomsättning. Den närmaste 5-årsperioden kommer 25% av bolagets anställda att uppnå pensionsåldern. I samband med målet om fossilfri bilpark till 2023 har ny kompetens rekryterats in till bolaget, en inköpsansvarig och en projektledare för mobilitet.

För att bolaget skall kunna fortsätta att förändras i takt med stadens mål och egna målsättningar behövs utbildning i konkreta färdigheter. Bolaget behöver också i hög grad flytta attityden bort från en ”rättighetskultur” till att få en tydlig ”ansvarskultur” där de anställda tar eget ansvar för sin egen och bolagets utveckling. Bolagsledningen har utbildats och får egen coachning att agera i linje med ett tydligt självledarskap samt att implementera det i respektive affärsenhet. Alla anställda medverkar i utbildningar om självledarskap och får egna mål att jobba med. Bolaget har också utsett 12 ambassadörer som utbildas för att förstärka implementationen i organisationen. Ett pilotprojekt i verkstaden har startats upp för att hantera attityder & arbetssätt på ett mycket konkret sätt. Man jobbar med konkreta mallar och struktur för att tydliggöra sina attityder utifrån aktuell situation, påverkan/konsekvens och möjlig förbättring

I årets utvecklingssamtal har bolaget låtit samtliga anställda sätta egna mål inom både friskvård och resvanor för att öka medvetenhet och engagemang i hälso- och miljöfrågor.

Bolaget fortsätter satsningen på aktiv friskvård. Satsningen bygger mer och mer på eget ansvar för att få och vidmakthålla god hälsa. Bolaget har ökat träningsmöjligheter i samband med arbetet samt har genomfört flera aktiviteter i syfte att ge alla medarbetare möjlighet att delta i nya aktiviteter.

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

2.8 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

2.8.1 Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll

Sammanfattande bedömning av styrelsens utvärdering av bolaget system för styrning, uppföljning och kontroll. Uppföljningen av den interna kontrollplanen för verksamhetsåret 2019 gjordes på styrelsemöte den 19 november 2019.

Kultur

Bolagets bedömning är att ledningen på samtliga nivåer följer överenskomna arbetssätt och regler och uppmuntrar till ett öppet klimat inom organisationen. Under 2019 har vi jobbat med självledarskap och värdegrundsarbete men även ett projekt kring attityder och beteenden i verksamheten. En större medvetenhet har infunnit sig avseende varje

medarbetares egna ansvar och delaktighet. Det krävs dock uthållighet för att förändra/förbättra. Särskilt viktigt blir att under 2020 följa upp effekterna av detta arbete.

Planering och uppföljning

Planering är en viktig del av bolagets arbete. Omvärldsbevakning, information till styrelsen och inhämtning av information från stadens verksamheter har stärkts under året. Uppföljning av riskarbetet och ekonomiska mål för bolaget i stort är också god. Uppföljningsarbetet i verksamheten behöver dock bli bättre för att kunna justera och förbättra på ett snabbare sätt.

Riskbaserad styrning

Bolagets bedömning är att den struktur som finns på plats för riskhantering utifrån lagar, mål och uppdrag är tillräcklig bra. Bolaget följer de krav som finns i stadens riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll och systematik finns på plats för planering och uppföljning av dito. Bolaget har förändrat inriktningen i riskanalysen från att åtgärda uppkomna händelser till att även beskriva och arbeta mer med förebyggande insatser.

Åtgärder och förbättringsarbete

Bolagets bedömning avseende arbetet med åtgärder och förbättringsarbete fungerar på ett tillräckligt effektivt sätt men att det finns delar som behöver förbättras och utvecklas, kopplat till bolagets verksamhetsuppföljning.

2.8.2 Brukar-/kundorienterad kvalitetsledning

Bolaget har under hösten genomfört en NKI (Nöjd Kund Index) undersökning. Denna gav svaret att kvaliteten trots genomförda effektiviseringar bibehållits och är god. De synpunkter som kom fram i denna kommer att arbetas med under Q1 och Q2, 2020.

För att bolagets interna serviceverksamhet ska hålla hög kvalitet och uppfylla målgruppernas krav och förväntningar så har startades i slutet av 2018 ett kategoriråd och ett kategorinätverk för fordon där ett flertal av stadens verksamheter har möjlighet att påverka bolagets tjänsteutbud och framtida utveckling. Motsvarande kommer även att etableras inom maskinområdet under 2020.

I leasingverksamheten har man aktivt arbetat med att vara ute och träffa verksamheterna på plats för att hämta in synpunkter som kan vara till hjälp i den fortsatta utvecklingen av ett nytt leasingsystem. Även Stadens Bud har aktivt arbetat med olika kundträffar i syfte att förbättra transportverksamheten. Detta har ofta resulterat i att man tillsammans med respektive verksamhet funnit effektiviseringsvinster.

Bolaget har även genomfört workshops där stadens verksamheter varit inbjudna för att få fler synpunkter i syfte att utveckla verksamheten.

2.8.3 Sponsring

Bolaget har inga sponsringsåtaganden.

2.8.4 Uppföljning av projekt inom gröna obligationer

Bolaget har inga egna projekt inom gröna obligationer. Under året har dock bolaget köpt elfordon för mer än 26 mkr som kan sägas vara en del i stadens finansiering via gröna obligationer. Utöver detta har bolaget investerat nästan 1 mkr i elcyklar till stadens verksamheter.

2.9 Kommunala ändamålet och befogenheterna

Styrelsen och verkställande direktören bedömer att Göteborgs Stads Leasing ABs verksamhet är i linje med kommunens ändamål med sitt ägande av bolaget och att bolaget följer de principer som framgår i bolagsordningen och ägardirektivet. Med syfte att uppnå det kommunala ändamålet har bolagets verksamhet under året tillhandahållit 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 miljökloka 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.

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 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.

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.

Bolaget har vid behov inhämtat kommunfullmäktiges ställningstagande, i enlighet med §10:3 KL.

3 Uppföljning av kommunfullmäktiges budget

3.1 Kommunfullmäktiges mål/inriktningar

Styrelsens arbete under året har framförallt varit inriktat på utveckling, effektivisering och förebyggande arbete mot oegentligheter. Att bolagets verksamhet ska stödja stadens kärnuppdrag, vård, skola och omsorg samt att verka för mindre klimatpåverkan.

Hela bolagets arbete genomsyras av att minska klimatpåverkan både genom effektivisering såsom färre bilar på stadens gator men också genom att bolaget tagit sig an de mål i klimatplanen som man fått i uppdrag att genomföra.

Att elektrifiera stadens maskinpark har varit ett av dessa och bolaget har sedan ett drygt år tillbaka en maskinansvarig anställd för att driva dessa frågor. Under 2019 har bolaget varit drivande i framtagande av en ny testbädd, Hållbara Smarta Parker, tillsammans med Johannebergs Science Park, näringsliv, bostadsbolag och facknämnder. Även en mobilitetsansvarig har tillsatts där ett av huvuduppdragen är att jobba med bilpooler i staden.

Bolaget har också arbetat med att få en god avtalstrohet och bättre upphandlingar genom tillsättningen av en inköpsansvarig som bland annat ska arbeta strukturerat med leverantörsuppföljningar.

Bolagets värdegrundsarbete har varit prioriterat under både 2018 och 2019 för att förebygga oegentligheter. Detta har gjorts på flera sätt. Bolaget har jobbat individuellt med medarbetare kring attityder och beteende samt självledarskap. Under året har även ett ambassadörsprogram i självledarskap startats.

Måluppfyllelsen har visat sig i att GSL har minskat sina och stadens kostnader kring fordonshantering under året. Även måluppfyllelsen i värdegrundsarbetet och framförallt det förebyggande arbetet kring oegentligheter har varit god, detta har även uttryckts i stadsrevisionens årliga granskning.

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
Stadens nämnder och bolag ges i uppdrag att erbjuda praktikplatser och olika former av sommarjobb till unga	JA.

4 Nyckeltalsredovisning

	Utfall 2019	Budget/målvärde 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Utfall 2016
De vi är till för					
Antal elbilar 1)	260	288	248	249	-
Kundnöjdhet 2)	-	>80 %	-	80 %	-
Verksamhet/Processer					
Medarbetare/Personal					
HME (Hållbart MedarbetarEngagemang) 3)	74	>69	-	69	-
Sjukfrånvaro 4)	3,0 %	2 -4 %	3,0 %	2,6 %	ca 4%
Ekonomi/ägare					
Rörelseresultat	38 455	20 000	32 055	41 267	30 686
Resultat efter finansiella poster	28 228	13 000	23 412	34 428	27 054
Kassalikviditet	166 %	-	93 %	117 %	266 %
Soliditet	32,1 %	-	34,8 %	34,4 %	34,7 %
Eget kapital	36 939	-	32 912	29 154	25 251

1) Anledningen till att antalet elbilar ökat relativt långsamt under de senaste åren beror på att bolaget minskat fordonsflottan. Bolaget hade även ett projekt med Volvo och deras C30-modell och när bilarna återlämnades valde inte alla kunder att byta till en ny elbil. Andelen elbilar har dock ökat då fordonsflottan minskat.

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

3) HME gjordes i slutet av 2019 och resultatet har publicerats i början av 2020. Bolaget deltar normalt i medarbetarundersökningar vartannat år varför någon undersökning inte genomfördes under 2018.

4) Sjukfrånvaron avser december månad 2019 och redovisas exklusive sjukfrånvaro över 60 dagar. Den totala sjukfrånvaron uppgår till 5,3 %. Utfall 2016 är en viktad uppskattning av data från två bolag på grund av fusionen i slutet av 2016. För närvarande har bolaget inga personer som är långtidssjukskrivna.

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.

Eget kapital är exklusive egen andel av obeskattade reserver.