



Göteborgs Stads
Leasing AB

Delårsrapport augusti 2020

Bolag

Göteborgs Stads Leasing AB
2020

*Rapporten utgör ett utkast som kommer att
behandlas av styrelsen i Göteborgs Stads
Leasing AB vid ordinarie styrelsemöte den
22 september 2020*

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	4
2	Väsentlig styrinformation till kommunledningen.....	5
2.1	Verksamhetens utveckling	5
2.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling.....	5
2.1.2	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling	7
2.2	Kommunfullmäktiges budgetmål	7
2.2.1	Organisationsmål	7
2.2.2	Styrelsespecifika mål från KF	8
2.2.3	Verksamhetsnära mål	8
3	Övrig uppföljning till kommunledningen.....	9
3.1	Utveckling inom personalområdet.....	9
3.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR-perspektiv.....	9
3.1.2	Analys av situationen inom HR-området.....	9
3.2	Ekonomisk uppföljning	10
3.2.1	Utfall till och med perioden	11
3.2.2	Prognos.....	11
3.2.3	Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande	12
3.2.4	Investeringsredovisning.....	13
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	14
3.3.1	Övriga beslut och/eller uppdrag.....	14
4	Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB	15
5	Styrinformation till styrelsen	16
6	Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige	17
6.1	Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget (KF/KS kolumn)	17
6.1.1	Budgetuppdrag från KF:s budget 2020.....	17
6.1.2	Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut	18
6.2	Redovisning av uppdrag från KF/KS i och utanför budget (uppdragskolumn).....	20
6.2.1	Budgetuppdrag från KF:s budget 2020.....	20
6.2.2	Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför	

	budgetbeslut	21
6.3	Redovisning av styrelsens uppdrag, exkl. KF/KS	21

1 Sammanfattning

Året har helt klart påverkats av en sak, pandemin. Från att ha haft en tydlig affärsplan med projekt och utveckling som skulle ske under året flyttades fokus delvis till att ta hand om lager och logistik för skyddsutrustning. Detta har inneburit påfrestningar i organisationen men till stor nytta för stadens alla medarbetare som arbetar inom vård och omsorg. Samarbeten har skapats med förvaltningar och personer som vi inte kände förut och det har fungerat mycket bra. Naturligtvis har detta inneburit att en del interna projekt har fått skjutas på i tid men vi kommer att ha stor nytta av alla nya kontakter i vårt kommande arbete avseende vårt kärnuppdrag.

Trots en hel del extraarbete så har vi ändå lyckats fokusera på de uppdrag vi har, både i ägardirektiv och KF beslut. Arbetet med fossilfri fordonsflotta är i full gång och vi börjar nu se resultat i fler elbilar och totalt antal färre fordon. Att samordna stadens maskinpark är ett uppdrag vi fick från KF i början av året och det arbetet är i full gång i mycket god samverkan med andra bolag och förvaltningar. Ett antal brister är redan identifierade men också stora möjligheter. Utbildning av mobilitetssamordnare har startats med ett bra gensvar från staden. Antal cyklar som hyrts ut både till verksamheter och personal har ökat markant.

Vi kan se två hinder avseende omställning till fossilfri av fordon- och maskinflotta. Dels kan budgettåstramningar göra att takten sänks och vi inte når målet, men också om inte laddinfrastrukturen finns på plats. I samverkan med Parkeringsbolaget, Lokalförvaltningen och Göteborgs Energi fokuserar vi nu på denna fråga.

En upphandling av ett nytt leasingssystem är genomförd och nu har arbetet med att implementera detta startat. Systemet beräknas vara igång maj 2021. Detta kommer att ha många positiva effekter för staden, både för användare men också för anläggningsregistret.

Vi har också arbetat med att kvalitetscertifiera verkstaden. Certifieringen "Godkänd Bilverkstad" erhöles i augusti. Verkstaden har också blivit papperslös vilket sparar många utskrifter av arbetsordrar.

Transporterna via Stadens Bud har blivit påverkade av pandemin men vi har till största delen lyckats få in transporterna i ordinarie turer och man har samtidigt löst både mat, post och pakethantering. Här har man också digitaliserat turlistorna vilket sparar många papper.

Vi har under året också tagit över Göta Lejons löneadministrationen med befintliga resurser vilket naturligtvis sänkt deras kostnader. Ytterligare samarbete planeras framöver.

Den omvärldsbevakningen som är gjord visar på att vi ytterligare behöver anpassa oss till omvärlden men också i vissa fall ta lead på utvecklingen.

2 Väsentlig styrinformation till kommunledningen

2.1 Verksamhetens utveckling

2.1.1 Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling

Effektmått och övriga mått/nyckeltal

Mått/nyckeltal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall perioden 2020	Prognos helår 2020
Andel fossilfria fordon (el, gas, HVO100)	Ny definition 2019	54 %	57 %	Målbild enligt kategoriplan 64 %
Antal fordonsskador i Staden	1282	1070	436	<1070
Snittränta på leasingavtal (inkl räntemarginal)	0,90 %	0,99 %	1,31 %	1,1 %
Soliditet	34,8 %	32,1 %	36,9 %	31,5 %
Produktivitet (förädlingsvärde/arbetade timmar)	612 kr	722 kr	711 kr	>722 kr

Andelen fossilfria fordon är den andel av bolagets fordonsflotta som räknas som fossilfria enligt Fossilfritt Sveriges definition. Då denna nya definition beslutades 2019 finns inget jämförelsevärde för 2018.

Antalet fordonsskador gäller hela Staden. Bolaget har med nyckeltalet i sin redovisning eftersom vi erbjuder skadeförebyggande utbildningar som hjälper stadens medarbetare att köra säkert och energieffektivt. Målet är att hela tiden minska antalet skador.

Snitträntan på leasingavtal är beräknad genom att ta förväntad räntedel av leasingavgiften för samtliga avtal under året dividerat med det restvärde som är vid slutet av varje period. Anledningen till att snitträntan ökat under 2020 beror främst på att ränterabatten för spårvagnar är borttagen när Västtrafik tagit över leasingavtalen.

Soliditeten har minskat mellan 2018 och 2019 något då bolaget måste upplösa överavskrivningar vilket i sin helhet betalas som koncernbidrag till Stadshus AB. För perioden ökar soliditeten kraftigt då bolaget har en god vinst samt en lägre balansomslutning. Balansomslutningen minskade kraftigt i juni då bolaget gick in i stadens kontolösning och därför inte längre har några likvida medel. Vid årsskiftet kommer soliditeten att minska då vi betalar vår vinst samt upplösning av obeskattade reserver i koncernbidrag till Stadshus AB

Produktiviteten mäts som förädlingsvärde (=omsättning minus samtliga kostnader exklusive arbetskraftskostnader, finansnetto och jämförelsestörande poster) dividerat med arbetade timmar. Anledningen till den höga produktiviteten 2019 är övervinsten i fordonsförsäljningen som senare delades ut till kunderna. Därför räknar vi med en något mindre produktivitetsutveckling för 2020 vilket verkar infrias med tanke på det utfall vi har per augusti. Då måttet är relativt trubbigt och antalet arbetade timmar varierar under året är det egentligen inte meningsfullt att mäta annat än på helår.

Volym-, intäkts- och kostnadsutveckling

Mått	Utfall perioden jämfört med samma period föregående år	Prognos helår jämfört med helår föregående år
Nettoomsättning (mkr)	+38,9	+48,4
Rörelsekostnader (mkr)	-1,8	+2,1
Antal uthyrda bilar	-41	-30
Antal årsarbetare	-2,4	-2
Antal aktiva leasingavtal	+19 796	+12 000

Anledning till den kraftiga ökningen av nettoomsättningen finns att läsa om under "Ekonomisk uppföljning". Anledningen till att inte rörelsekostnaderna sjunker för helårsprognosen jämfört med utfall föregående, trots att utfallet per augusti är lägre än föregående år, är att bolaget räknar med ökade kostnader under hösten, främst beroende på projektkostnader. Den stora delen är implementering av ett nytt leasingssystem men vi arbetar också med bland annat digitalisering av internkontroll och verksamhetsplan. Detta medför att kostnaden blir högre än föregående års utfall men håller sig väl inom budget då vi faktiskt sänker kostnaden något i prognos. Minskningen i utfall för perioden jämfört föregående år beror också till stor del på kostnader för skadereparationer och självrisker som vidarefaktureras till kund och därmed inte är resultatpåverkande.

Antal uthyrda bilar minskar löpande då det ingår i bolagets uppdrag att effektivisera fordonsflottan. Föregående år minskade antalet mer än förväntat då våra kunder i förtid lämnat in ett antal fordon som inte längre behövts i verksamheterna p g a LOV. Minskningen i prognosen för helår 2020 innefattar även korttidsfordon då korttidsflottan anpassas till hur långtidsflottan ser ut.

Antal årsarbetare är något lägre jämfört föregående år då vi varit något underbemannade i fordonsverkstaden. Då fordonsmekaniker är ett bristyrke så har vi haft problem att ersättningsrekrytera som önskat. Vi har dock full bemanning för tillfället men antalet årsarbetare kommer att bli mindre då vi inte hinner arbeta ikapp de förlorade timmarna.

Den kraftiga ökningen av aktiva leasingavtal beror till största delen på Intraservice nya koncept "Klient som tjänst" där IT-utrustningen blir uppdelad på många fler avtal. Denna ökning kommer att avstanna varför ökningen i år blir mindre än den jämförelsen som är mot föregående år. Antalet avtal utöver detta har även de ökat men ger inte en så stor påverkan.

2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

Ansvarig för logistik och lager skyddsutrustning	
Orsak till att avvikelserna uppstått	
Coronapandemin har medfört ett stort utökat behov av skyddsprodukter för vård och omsorg. Då GSL har en fungerande transportverksamhet så tog vi på oss att även utföra lagerhantering av dessa produkter.	
Konsekvenser för de verksamheten är till för	
En tydlig förbättring avseende tillgång och distribution för stadsdelsförvaltningar och Social Resurs.	
Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer	
Att VD är utlånad till 40% till SLK har märkts bland personalen då flera i bolaget har fått ta ett större ansvar och fått en större arbetsbörda. Flera bland personalen har också fått arbetsuppgifter rörande skyddsutrustning vilket påverkat deras ordinarie uppdrag. Dessutom har fokus förflyttats något från kärnverksamheten. Samtidigt finns en stolthet bland medarbetarna att man varit med och bidragit till att underlätta för vård och omsorgssektorn i staden.	
Ekonomiska konsekvenser	
Arbetet med skyddshutrustning har gjort att kostnader för personal, lokal, utrustning och transporter har blivit högre. T o m augusti månad uppgår dessa till ca 500 tkr.	
Vidtagna åtgärder	
Ett arbete pågår för att få över hanteringen för skyddsutrustning till normalt förfarande. Kostnaden är redovisad till Stadsledningskontoret där man nu bedömer om det ska ingå i ansökan för extra statsbidrag i samband med Covid-19 eller om detta ska faktureras till de förvaltningar som nyttjat tjänsten.	

2.2 Kommunfullmäktiges budgetmål

2.2.1 Organisationsmål

Göteborgs Stad är en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor				
Indikator	Utfall 2019	Utfall perioden 2020	Prognos 2020	Mål 2020
Medarbetarengagemang (HME) - Totalindex	73	-	79	79
Sjukfrånvaro kommunalt anställda	5,3 %	7,6 %	4 %	4 %

Bolaget har sedan lång tid tillbaka haft ett mål om att sjukfrånvaro exklusive långtidssjuka skall ligga mellan 2 och 4 procentenheter. Detta på grund av att långtidsfrånvaro inte varit arbetsrelaterat i bolaget. Om man ser till sjukfrånvaro under 60 dagar för bolaget så uppgår utfallet till 3,0 procentenheter för 2019 och 3,7 för 2020. Långtidsfrånvaron har ökat på grund av att ett fåtal medarbetare tvingats vara hemma då de tillhör riskgrupper för Covid-19.

Sjukfrånvaron avser perioden till och med juli månad.

2.2.2 Styrelsespecifika mål från KF

Göteborgs Stads plan för jämställdhet är genomgången med styrelsen. En genomgång av vår likabehandlingsplan har skett för att uppdatera denna för att den ska korrelera med stadens jämställdhetsplan. Detta tas upp under APT under höst/vinter. Klart Q1 2021.

2.2.3 Verksamhetsnära mål

Styrelsen har ett antal verksamhetsnära mål men de med indikatorer som fossilfri fordonsflotta är redan med som indikatorer under 2.1.1. samt mål från KF till styrelsen såsom samordning av maskinpark som är kommenterat under 6.1.2. I övrigt är dessa i huvuddrag:

- Ekonomi i balans
 - Visualisering av nyckeltal för alla medarbetare, här pågår arbete med implementering av verksamhetsplan i Stratsys.
 - Kostnadskontroll
 - Utveckling av inköpsprocessen
- Samordnad post & pakethantering
 - Arbetas med i samband med stadsdelsreformen
- Digitalisera och utveckla leasingprocessen
 - Anvisningar för leasing i staden publiceras 22/9
 - Upphandling av nytt leasingsystem är klart, driftstart Q3 2021.
- Hög kundnöjdhet
 - Mobilitetsnätverk och leasingnätverk är etablerat
 - Kvalitetscertifiering av bilverkstad är klar
- Rätt erbjudande
 - Hålla systematiska och löpande leverantörsuppföljningar
 - Omvärldsbevakning görs löpande och redovisas under Q3 varje år.
 - Aktiva i att ta emot leverantörer som vill visa produkter och tjänster

3 Övrig uppföljning till kommunledningen

3.1 Utveckling inom personalområdet

3.1.1 Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR-perspektiv

	Aktuell period (ack sedan årets början)	Motsvarande period föregående år (ack sedan årets början)	Prognos 2020	Utfall dec 2019
Total sjukfrånvaro %	7,6 %	5,7 %	4,0 %	5,3 %
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna avgångar	3	2	4	4
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna rekryteringar	2	2	2	5
Bolagsextern personalomsättning* (%)	2,6 %	2,6 %	2,6 %	5,3 %

Den totala sjukfrånvaron per juli månad uppgår till 7,6% för i år och 5,7% per juli föregående år. Frånvaro under 60 dagar uppgår till 3,7 % för 2020 och 3,7% för 2019.

3.1.2 Analys av situationen inom HR-området

Sjukfrånvaron kortare än 60 dagar ligger nu på normala nivåer, dvs mellan 2-4% som är bolagets mål.

Rekryteringsläget har efter Covid-19 utbrottet blivit bättre. Antalet sökande har ökat drastiskt och även kvaliteten på de sökande har blivit bättre. Vi har bland annat rekryterat två nya mekaniker, en kvinna och en man.

Covid-19 har inneburit en digital omstöpning av arbetet på kort tid framförallt när det gäller framförallt tjänstemännens arbetssätt. Större krav har direkt eller indirekt ställts på medarbetare och chefer/ledare. Vikten av ett förankrat självledarskap inom flera områden har blivit allt tydligare. Det handlar både om att prestera resultat likväl som att sätta gränser för arbetstid, fritid och återhämtning.

Medarbetarskapet har blivit viktigt för att verksamheten skall fungera smärtfritt och kunna utvecklas. GSLAB's satsning på självledarskap visar sig ligga helt rätt i

tiden och har med stor sannolikhet påverkat att nuvarande förändring lättare har kunnat accepteras och genomföras utan större effektivitets- och produktivitetsförsämringar.

Målet om fossilfri bilpark till 2023 kommer fortsätta att påverka bolagets satsningar på kompensutveckling den närmaste tiden. Arbetet inom ledningen pågår om vilka personer som kan utvecklas inom bolaget och vilka kompetenser som måste hyras in respektive rekryteras för att nå målet. Att bolaget dessutom föreslås ta hand om TAGE och cirkulär ekonomi gör att kompetenssatsningar blir av stor vikt den närmaste tiden.

Satsningen på aktiv friskvård har varit svårt då vi inte kan samla våra medarbetare på samma plats samtidigt på grund av Covid-19. Stadens översyn av förmåner kommer att drabba våra friskvårdssatsningar. Om det beslutas enligt lagt förslag kommer våra anställdas möjligheter till friskvård försämrats och den gemensamma hälsostandarden sjunka. I årets hälsoundersökning har vi kunnat se att återhämtning, värk i rygg/nacke samt kosthållning är områden som behöver stärkas.

3.2 Ekonomisk uppföljning

Resultaträkning i sammandrag

	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvik else	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter								
Nettoomsättning	521 048	483 333	37 715	482 101	770 000	765 000	725 000	721 597
Övriga rörelseintäkter	15 235	11 133	4 102	21 148	19 000	16 700	16 700	30 766
Kostnader								
Rörelsekostnader	-45 689	-51 200	5 511	-47 450	-74 900	-76 300	-76 800	-72 785
Personalkostnader	-32 973	-35 267	2 294	-32 909	-51 600	-52 900	-52 900	-50 378
Avskrivningar	-419 375	-391 333	-28 042	-383 131	-620 000	-620 000	-587 000	-588 738
Jämförelsestörande poster	-7 312	-2 333	-4 979	-2 496	-6 000	-7 000	-3 500	-2 006
Rörelseresultat	30 934	14 333	16 601	37 263	36 500	25 500	21 500	38 456
Finansiella intäkter	534	333	201	356	500	500	500	635
Finansiella kostnader	-5 701	-5 333	-368	-7 005	-9 000	-9 000	-8 000	-10 863
Resultat efter fin. poster	25 767	9 333	16 434	30 614	28 000	17 000	14 000	28 228

Jämförelsestörande poster består i sin helhet av kostnader för historiska pensionsåtaganden.

3.2.1 Utfall till och med perioden

Periodens redovisade resultat i den löpande verksamheten om 521 mkr är 38 mkr bättre än budgeterat. Totalt redovisat resultat inklusive jämförelsestörande poster, som består av historiska pensioner, uppgår till 25,8 mkr vilket är 16,4 mkr bättre än budget. De historiska pensionerna uppvisar en stor negativ budgetavvikelse trots att augusti månad medförde en kostnadsreducering i samband med att vi fick en ny pensionsberäkning från KPA.

Nettoomsättningen per augusti månad är hela 38 mkr bättre än budget för perioden. Ökningen är i stort sett i sin helhet hänförlig till den finansiella leasingverksamheten och beror till ungefär hälften på en nedskrivning av leasingavtal för Grundskoleförvaltningen vid årsskiftet samt retroaktivt startade avtal avseende rostrevisioner på spårvagnar. Resterande del är en volymökning i leasingstocken totalt. Då bolaget har en hög självfinansieringsgrad och räntenivån på koncernbankens utlåningsränta har ökat ger detta en ökad lönsamhet för bolaget.

Bolagets rörelsekostnader är lägre än budget och förklaringen ligger främst i fordonsrelaterade kostnader samt budgeterade utvecklingskostnader för ett nytt leasingssystem, vilket ännu ej påbörjats. Dessa kommer dock att användas i höst då projektet nu startat. Även personalkostnaderna avviker positivt mot budget vilket förklaras av lägre bemanning än planerat samt en utebliven lönerörelse. Avskrivningarna avviker kraftigt mot budget vilket förklaras av den ökade omsättningen inom leasingverksamheten.

3.2.2 Prognos

Nettoomsättningen har ökat kraftigt under perioden varför denna ökas i prognosen med 45 mkr jämfört budget till 770 mkr för helåret. Detta medför också att avskrivningarna ökas till totalt 620 mkr.

Rearesultat och övriga intäkter har haft en bättre utveckling än budgeterat varför bolaget räknar med drygt 2 mkr bättre resultat i prognos. Den oro som fanns för att Covid-19 skulle påverka lönsamheten har inte infriats.

Vad gäller kostnadssidan så är bedömningen att rörelsekostnaderna och personalkostnaderna blir något lägre. Även om vi nu får ökade konsultkostnader i samband med införandet av ett nytt leasingssystem är kostnadsminskningen hittills så stor att årskostnaden understiger budgeterad nivå. Även personalkostnaderna har varit låga under året och även om vi hinner med en lönerevision kommer inte detta att öka kostnaderna så att vi når upp till budget.

Kostnaderna för historiska pensioner har haft en negativ utveckling på grund av en stor skuldökning vid årsskiftet, men då den minskat kraftigt i augusti när vi fick en aktuell pensionsskultsberäkning från KPA, tror vi att ökningen stannar på 6 mkr för helåret vilket är en ökning med 2,5 mkr jämfört budget.

Finansnettot ökar med 1 mkr mot budget och beror på att räntenivån ökat något snabbare än vad vi räknat med.

Sammanfattningsvis lämnas en prognos avseende resultat före skatt på 28 mkr, jämfört budget 14 mkr. Omsättning och avskrivningar ökar kraftigt, liksom historiska pensioner. Övriga poster uppvisar små förändringar.

3.2.3 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande

	Period			Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Fordon och maskiner	19 808	8 061	11 748	22 495	15 713	12 091	16 536
Service och utveckling	-1 053	146	-1 199	35	75	219	-966
Stadens Bud	1 100	258	842	1 388	388	388	1 383
Finans och administration	8 462	2 659	5 802	9 442	6 147	3 989	6 090
Resultat AE	28 317	11 124	17 193	33 359	22 323	16 686	23 044
Gemensamma poster	4 762	542	4 219	641	1 677	814	7 190
Löpande resultat	33 079	11 667	21 412	34 000	24 000	17 500	30 234
Jämförelsestörande poster	-7 312	-2 333	-4 979	-6 000	-7 000	-3 500	-2 006
Resultat före skatt	25 767	9 333	16 434	28 000	17 000	14 000	28 228

Jämförelsestörande poster består i sin helhet av kostnader för historiska pensionsåtaganden.

Göteborgs Stads Leasing AB är organiserad i fyra affärsenheter, Fordon och maskiner som tillhandahåller operationell leasing av fordon och maskiner, Service och utveckling som tillhandahåller korttidsuthyrning av fordon och verkstadstjänster till den operationella leasingverksamheten, Stadens Bud som är stadens transportverksamhet och Finans och administration som tillhandahåller finansiella leasingtjänster och intern administrativ kompetens. Av dessa enheter är Finans och administration störst och svarar för över 70 procent av bolagets omsättning.

Nedan följer en kort kommentar om resultatet för respektive enhet.

- Fordon och maskiner redovisar ett resultat som överstiger budget med 11,7 mkr men understiger föregående års resultat med 4,3 mkr. Den positiva avvikelsen är främst hänförlig till en låg kostnadsutveckling under året. Kunderna har inte gjort inbyten av fordon i den takt som förväntats utan istället förlängt pågående avtal. Detta gör att bolaget kortsiktigt får en hög marginal på dessa fordon då det inte tillkommer nya initialkostnader som vi får på nya fordon. Fordonsförsäljningen har också gått bättre än budget även om resultatet är mindre än hälften jämfört föregående år. Antalet fordon fortsätter att minska i takt med att arbetet med att optimera stadens fordonsflotta fortskrider. Detta kommer att leda till en lägre volym och lägre intäkter på sikt. I det korta perspektivet är dock lönsamheten fortsatt god och prognosen för helåret skrivs upp med 2,7 mkr jämfört budget.
- Service och utveckling redovisar ett resultat som understiger budget med 1,2 mkr vilket dock är en klar förbättring jämfört föregående år. Enheten

har sina sämsta månader resultatmässigt under sommaren och vi räknar med att enheten kommer att nå ett noll resultat för helåret. Verkstaden är nu fullbemannad och arbetar vidare med bland annat optimering av korttidsflottan och minskade ledtider för ersättningsbilar och verkstadsbokningar. Ett stort digitaliseringsarbete har gjorts under våren och alla arbetsorder hanteras nu helt i verkstadssystemet. Under våren såg vi tecken på effekter av Covid-19 då vissa leverantörer hade problem med leveranser men detta löper nu på som vanligt. Korttidsuthyrningen har minskat sin flotta för att möta en lägre efterfrågan och denna verksamhet ger nu ett bra överskott. Även inredningsavdelningen har hittills levererat bättre än budgeterat.

- Stadens Bud redovisar ett resultat som överstiger budget med 0,8 mkr för verksamhetsåret, vilket är i paritet med resultatet för föregående år. Verksamheten har gått mycket bra under året och de extratransporter som enheten har fått för distribution av skyddsmateriel till stadens verksamheter i samband med pandemin har kunnat hanteras effektivt inom befintliga turer och gett ett litet överskott. Enheten har haft en låg sjukfrånvaro och få fordonsskador vilket ytterligare ökat lönsamheten. Prognosen för helårsresultatet höjs till en nivå som är i paritet med föregående års resultat.
- Finans och administration redovisar ett resultat som överstiger budgeterat med 5,8 mkr för årets första åtta månader vilket är dubbelt så bra som för föregående år. Förklaringen ligger främst i en ökad avtalsvolym under föregående verksamhetsår och retroaktiva avtalsstarter av spårvagnsavtal för rostrevisioner samt en högre räntenivå. En högre räntenivå gynnar enheten då bolaget har en hög självfinansieringsgrad. Även enhetens omkostnadsnivå är något lägre än budgeterat. Sammantaget medför detta att enheten ökar sitt förväntade resultat i prognosen för helåret med cirka 5,5 mkr jämfört budget.

I övrigt hänvisas till resultatupställningen ovan.

3.2.4 Investeringsredovisning

3.2.4.1 Projektreddovisning investeringsobjekt, pågående och kommande projekt enligt investeringsplaner

Benämning projekt enl. inv. plan, i mkr	Budget per projekt	Ack utfall tom perioden	Aktuell prognos för hela projektet	Beräknas färdigt (år, kv)
Finansiella leasingobjekt	430 mkr	418 mkr	540 mkr	2020
Operationella leasingobjekt	70 mkr	33 mkr	60 mkr	2020
Summa	500 mkr	451 mkr	600 mkr	

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

Finansiella leasingobjekt avser samtliga nettoinvesteringar under året förutom

nettoinvestering i fordon och maskiner som hanteras inom den operationella leasingverksamheten. Periodens bruttoinvestering i den finansiella leasingverksamheten uppgår till 422 mkr och inom den operationella leasingverksamheten till 57 mkr, totalt 479 mkr. Under perioden har försäljning av anläggningstillgångar skett med en försäljningssumma om 29 mkr till ett oavskrivet restvärde på 22 mkr.

Under perioden har bolaget startat avtal avseende rostrevisioner av spårvagnar modell M32 till ett kontraktsbelopp på 51 mkr.

3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

3.3.1 Övriga beslut och/eller uppdrag

GSL ska erbjuda, samordna och utveckla leasinglösningar för staden. I Göteborgs Stads riktlinje för investeringar är det tvingande för förvaltningar att leasa genom GSL men ej för bolag. Genom den skrivelsen uppstår det en svårighet att fullfölja uppdraget med samordning. Därför föreslås en ändring av riktlinjen.

4 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

Uppföljning kassaflöde, lån samt realisationsresultat

Lån mnkr	Volym 31 augusti	Prognos 31 dec 2020	Volym 31 dec 2019
Summa	0	0	1371
Kassaflöde	Rullande 12 mån	Prognos helår 2020	
Löpande verksamhet	-741	-600	359
Investeringsverksamhet	-434	-600	-356
Finansieringsverksamhet	1051	1050	-46
SUMMA	-124	-150	-43
Specifikation reareultat avyttring fastighet/bolag	Objekt (fastighet/bolag)	Utfall period	Motpart (externt/kommun/Stadshuskoncernen)
0	0	0	

5 Styrinformation till styrelsen

6 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige

6.1 Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget (KF/KS kolumn)

6.1.1 Budgetuppdrag från KF:s budget 2020

Beskrivning av området

KF Budgetuppdrag 2020 som riktas till nämnd/styrelse att genomföra

All Uppföljning till KF genomförs i den nya kolumnen: KF/KS uppdrag enligt anvisningar från Stadsledningskontoret. Aktuell status och kommentarer från nämnd/styrelse (förvaltning/bolag) anges löpande under året.

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
 Pågående	Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att se över möjliga realiseringar av tillgångar i syfte stärka stadens finansiering av kommande års investeringsprojekt. Ekonomiska uppdrag	2020-01-01 2020-12-31	Kortidsflottan av fordon går igenom under året för att minimera denna. Under året har denna minskat från 192 till 174 bilar. Klart Q2 2021.
 Ej påbörjad	Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att sträva efter hög kostnadstäckning på avgiftsbelagda verksamheter, där så är möjligt. Ekonomiska uppdrag	2020-01-01 2020-12-31	GSL har ingen avgiftsbelagd verksamhet.

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
▶ Pågående	Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att bedriva ett digitalt effektiviseringsarbete under hela planperioden. Ekonomiskt uppdrag	2020-01-01 2020-12-31	Digitala turlistor och arbetsorder är genomfört. Internkontrollplan samt verksamhetsplan är under implementering i Stratsys, klart Q4 2020. Upphandling av nytt leasingsystem är klar och implementering sker under vintern med driftstart Q2 2021.
▶ Pågående	Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att bidra till att minska stadens totala personalvolym, enligt arbetad tid, under mandatperioden. Ekonomiskt uppdrag	2020-01-01 2020-12-31	Antal personal har minskat under året men GSL har också fått nya uppdrag vilket kräver rekrytering under Q4 2020. Arbetad tid i förhållande till omsättning är lägre.
■ Ej påbörjad	Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att överse implementering av Göteborg Stads plan för jämställdhet 2019 - 2023 i stadens verksamheter. (SE UPPFÖLJNINGSPÅRÅG TILL NÄMND/STYRELSE) Riktat till KS (Kommunledningen) OBS! Uppdraget följs enbart upp av SLK. Nämnd/styrelse har fått uppdraget för att kunna besvara uppföljningsfrågan. Uppdraget ska inte riktas vidare till underliggande enheter.	2020-01-01 2020-12-31	

6.1.2 Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut

Beskrivning av området

Uppdrag som tidigare riktats från KF/KS utanför budget i kolumnen: Uppdrag är nu även inlagda i den nya kolumnen: KF/KS uppdrag och ska följas upp på

nämnd/styrelsenivå i denna kolumn. Tidigare riktade uppdrag i kolumnen Uppdrag ligger kvar på den röda tråden för uppföljning och genomförande lokalt.

Nya uppdrag som tilldelas utanför budget i kolumnen KF/KS uppdrag måste läggas in av kontaktperson (förv/bolag) i kolumnen Uppdrag för genomförande och uppföljning i den egna organisationen.

All Uppföljning till KF/KS genomförs i den nya kolumnen: KF/KS uppdrag enligt anvisningar från Stadsledningskontoret. Aktuell status och kommentarer från nämnd/styrelse (förvaltning/bolag) anges löpande under året.

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
▶ Pågående	Göteborgs Stads Leasing AB och trafiknämnden får i uppdrag att, innan utgången av 2020, ta fram förslag till styrande dokument att ersätta befintliga styrdokument på miljöfordonsområdet samt revidera dokument för trafiksäkerhet i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande och att fortsätta arbetet i enlighet med kategoriplan för lätta fordon.	2020-03-19 2020-12-31	Arbetet med att ta fram nya styrdokument pågår. Klart Q4 2020.
— Ej påbörjad	Göteborgs Stads Leasing AB får i uppdrag att ta fram reglerande styrande dokument för beställningar av både lätta arbetsfordon och arbetsmaskiner i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.	2020-03-19 2020-12-31	Detta kommer att vara en del av kategoriplanen för maskiner. Klart Q2 2021

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
▶ Pågående	Göteborgs Stads Leasing AB får i uppdrag att genomföra kategoristyrning i samverkan med stadens stora utförare för arbetsmaskiner och arbetsfordon med målet en fossilfri maskinpark samt se över möjligheterna till bättre samnyttjande mellan stadens verksamheter. En kategoriplan med tydliga mål ska tas fram under 2020.	2020-03-19 2020-12-31	Arbetet med kategoristyrning av maskiner startades i våras och pågår under hösten, detta ska resultera i en kategoriplan. Klart Q4 2020
✓ Avslutad	Samtliga nämnder och bolag får i uppdrag att införa verksamhetsspecifika klimatmål som en del i det ordinarie uppföljningssystemet senast 2020. Målen ska vara baserade på att vi globalt uppnår 1,5-gradersmålet.	2020-08-20 2020-12-31	Bolaget har upprättat en miljöplan som uppdateras årligen. I denna samlas de viktigaste miljöaspekterna för vår verksamhet. Alla mål och åtgärder är påbörjade och beslutade av företagsledningen. Uppföljning sker fyra gånger per år.

6.2 Redovisning av uppdrag från KF/KS i och utanför budget (uppdragskolumn)

6.2.1 Budgetuppdrag från KF:s budget 2020

Beskrivning av området

KF Budgetuppdrag 2020 som riktas till nämnd/styrelse att genomföra

All Uppföljning till KF genomförs i den nya kolumnen: KF/KS uppdrag enligt anvisningar från Stadsledningskontoret. Aktuell status och kommentarer från nämnd/styrelse (förvaltning/bolag) anges löpande under året.

6.2.2 Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut

Beskrivning av området

Uppdrag som tidigare riktats från KF/KS utanför budget i kolumnen: Uppdrag är nu även inlagda i den nya kolumnen: KF/KS uppdrag och ska följas upp på nämnd/styrelsenivå i denna kolumn. Tidigare riktade uppdrag i kolumnen Uppdrag ligger kvar på den röda tråden för uppföljning och genomförande lokalt.

Nya uppdrag som tilldelas utanför budget i kolumnen KF/KS uppdrag måste läggas in av kontaktperson (förv/bolag) i kolumnen Uppdrag för genomförande och uppföljning i den egna organisationen.

All Uppföljning till KF/KS genomförs i den nya kolumnen: KF/KS uppdrag enligt anvisningar från Stadsledningskontoret. Aktuell status och kommentarer från nämnd/styrelse (förvaltning/bolag) anges löpande under året.

6.3 Redovisning av styrelsens uppdrag, exkl. KF/KS