



Göteborgs Stads
Leasing AB

Årsrapport 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 9
februari 2021*

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	4
2	Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen	5
2.1	Verksamhetens utveckling	5
2.1.1	Redovisning av resultat	5
2.1.2	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling	6
2.1.3	Övrig väsentlig koncerninformation till kommunstyrelsen .	7
2.2	Kommunfullmäktiges budgetmål	7
2.2.1	Organisationsmål	7
2.2.2	Styrelsespecifika mål från KF	7
2.2.3	Verksamhetsnära mål	8
3	Övrig uppföljning till kommunstyrelsen	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	Analys av årets utfall	10
3.2.2	Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande 11	
3.2.3	Investeringsredovisning	12
3.2.4	Bokslut	13
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	14
3.3.1	Kommunalt ändamål och befogenheter	14
3.3.2	Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll	15
3.3.3	Brukar-/kundorienterad kvalitetsledning	16
3.3.4	Sponsring	16
3.3.5	Uppföljning av projekt inom gröna obligationer	16
3.3.6	Uppföljning Intraservice tjänst dataskyddsbud	17
3.3.7	Övriga beslut och/eller uppdrag	17
4	Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB	18
4.1	Uppföljning kassaflöde, lån samt realisationsresultat	18
4.2	Stadshus uppföljning från ärenden, ägardialoger, handlingsplaner etc	18

5	Styrinformation till styrelsen	19
6	Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige	20
6.1	Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget (KF/KS kolumn)	20
6.1.1	Budgetuppdrag från KF:s budget 2020.....	20
6.1.2	Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut	21
6.2	Redovisning av uppdrag från KF/KS i och utanför budget (uppdragskolumn).....	23
6.2.1	Budgetuppdrag från KF:s budget 2020.....	23
6.2.2	Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut	23
6.3	Redovisning av styrelsens uppdrag, exkl. KF/KS.....	24

Bilagor

Bilaga 1: Årsredovisning _2020_ver 8

1 Sammanfattning

Göteborgs Stads Leasing startade året med höga ambitioner och en ny affärsplan. Några projekt har fått skjutas upp på p g a pandemin men de flesta har faktiskt genomförts. En ny upphandling av miljöfordon för att kunna klara Fossilfritt 2023 och en upphandling av ett nytt leasingsystem som införs 2021.

Pandemin har naturligtvis inte gått obemärkt förbi, med bland annat en klart ökande efterfrågan på uthyrning/leasing av fordon och cyklar för att medarbetare ska kunna färdas säkert. Genom smart planering och minskade ledtider har vi trots detta kunnat minska antalet fordon i både egen och stadens vagnpark vilket leder till sänkta kostnader. I mars månad fick vi frågan om vi kunde vara en av parterna i att bygga upp en centralhantering av skyddsutrustning. Tillsammans med INK och SDF-AFH kunde vi på relativt kort tid säkra och bygga upp en logistik som i stort sett byggde på vår ordinarie turverksamhet och engagerade chaufförer. Många av våra medarbetare har fått lägga ett antal uppgifter åt sidan för att klara detta mer akuta uppdrag.

Med pandemin bromsades tyvärr vårt arbete med självledarskap där vi planerade att tillsammans med alla medarbetare se på nya arbetssätt, ett mer agilt sätt att arbeta. Både för att kunna förändras i snabbare takt men också för att kunna samverka bättre med stadens övriga verksamheter.

Vårt ägardirektiv ger oss relativt stort utrymme att arbeta fritt, en del som vi genomfört är större samverkan med Göta Lejon. Tidigare har vi gemensam HR men under året har GSL tagit över löneadministration och även påbörjat övertagandet av ekonomiadministration, detta med befintliga resurser. Ett kvitto på att vi faktiskt gör det vi säger vi ska göra är ägardialogen där vi ej gavs nya uppdrag utan helt enkelt arbetar på.

Under året har vi också startat upp arbetet med att ta över TAGE vid årsskiftet 20/21. Detta tillsammans med förslaget att GSL ska ansvara för cirkulär ekonomi i Göteborg gör att vi får utrymme att kunna verka för vår strategi-hållbar tillväxt, Göteborg ska kunna växa utan att vi förbrukar mer resurser.

Vårt arbete med kategoristyrning både avseende lätta fordon och maskiner ger resultat genom bra samverkan med andra förvaltningar och bolag. Våra tjänster efterfrågas alltmer då man ser värdet av att GSL kan driva utvecklingen i förhållandevis små områden hos respektive verksamhet.

Totalt sett har vi överträffat budget, dels har vi kunnat hålla nere kostnaderna trots flera nya satsningar, dels har vi haft en stor efterfrågan på vår finansiella leasingverksamhet där ett lågt lånebehov i kombination med ett lågt ränteläge har gett ett positivt resultat.

Sammantaget en god utveckling av bolaget med egentligen inga negativa konsekvenser av 2020 förutom att några utvecklingsprojekt har fått en förskjuten tidsram. De granskningar som genomförts av bolagets verksamhet har inte visat på några avvikelser som föranleder särskilda åtgärder.

2 Väsentlig styrintformation till kommunstyrelsen

2.1 Verksamhetens utveckling

2.1.1 Redovisning av resultat

Effektmått och övriga mått/nyckeltal

Mått/nyckeltal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020
Andel fossilfria fordon (el, gas, HVO100)	Ny definition 2019	54 %	59 %
Antal fordonsskador i Staden	1282	1070	788
Snittränta på leasingavtal (inkl räntemarginal)	0,90 %	0,99 %	1,31 %
Soliditet	34,8 %	32,1 %	36,6 %
Produktivitet (förädlingsvärde/arbetade timmar)	612 kr	722 kr	692 kr

Andelen fossilfria fordon är den andel av bolagets fordonssflotta 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. Årets minskning är mycket kraftig och är troligen en effekt av den pågående pandemin.

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 dels på att ränterabatten för spårvagnar är borttagen när Västtrafik tagit över leasingavtalen och en ökande allmän räntenivå under en stor del av året.

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 och lån utan enbart en skuld på koncernkontot mot koncernbanken.

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. Denna utdelning är eliminerad i redovisat utfall. Sett till redovisat resultat blir utfallet 626 kr. Bolaget uppvisar därför en stabil produktivitetsutveckling för 2020 jämfört med tidigare år.

Volym-, intäkts- och kostnadsutveckling

Mått	2018	2019	2020
Nettoomsättning	734 723	721 597	78 1782
Rörelsekostnader	-720 312	-711 901	-756 432
Antal uthyrda bilar	2 347	2 259	2 223
Antal årsarbetare	88,2	90,7	88,4
Antal aktiva leasingavtal	19 279	35 725	50 594

Anledning till den kraftiga ökningen av nettoomsättningen finns att läsa om under "Ekonomisk uppföljning". Då bolagets verksamhet till största delen består av finansiell leasing så betyder detta att rörelsekostnaderna, och då särskilt avskrivningarna ökar kraftigt. Utöver detta har bolaget även haft ökade kostnader för arbetet med implementering av ett nytt leasingssystem.

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 för helåret 2020 blev mindre än beräknat då efterfrågan på korttidsfordon ökat kraftigt på grund av den pågående pandemin.

Antal årsarbetare är något lägre jämfört föregående år då vi varit något underbemannade i fordonsverkstaden och vi har ett antal personer som är långtidssjukskrivna då de tillhör riskgrupp för Covid-19. Även sjukfrånvaron har ökat under året vilket också är en effekt av pandemin. Antalet årsarbetare är dock i paritet med 2018. Detta år var vi dock något underbemannade vilket åtgärdades 2019.

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 är mindre än jämförelsen 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

Orsak till att avvikelser 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 förutom att transportera även lagra och packa 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 det en stolthet bland medarbetarna att man varit med och bidragit till att underlätta för vård och omsorgssektorn i staden i en svår tid.

Ekonomiska konsekvenser
Arbetet med skyddsutrustning har gjort att kostnader för personal, lokal, utrustning och transporter har blivit högre.
Vidtagna åtgärder
Ett arbete pågår för att få över hanteringen för skyddsutrustning till normalt förfarande samt att ett samarbete med Västra Götalandsregionen har etablerats. GSL planerar avsluta sitt åtagande senast i mars månad. Den ökade kostnaden är redovisad till Stadsledningskontoret som ansökt om ersättning från staten t o m november månad.

2.1.3 Övrig väsentlig koncerninformation till kommunstyrelsen

Inget som i detta sammanhang kan betraktas som väsentligt finns att rapportera.

2.2 Kommunfullmäktiges budgetmål

2.2.1 Organisationsmål

Göteborgs Stad är en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor				
Indikator	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Mål 2020
Medarbetarengagemang (HME) - Totalindex	73	-	74	79
Sjukfrånvaro kommunalt anställda	5,3 %	7,6 %	8,7 %	4 %

Utfallet av årets medarbetarundersökning är som synes att HME har ökat något. Bolaget tappade kraftigt för några år sedan men går nu stadigt uppåt igen.

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 4,2 för 2020. Denna ökning beror på att pandemin har medfört att medarbetare stannat hemma för mildare symptom då rekommendationerna varit sådana. Långtidsfrånvaron har ökat på grund av att ett fåtal medarbetare tvingats vara hemma då de tillhör riskgrupper för Covid-19.

2.2.2 Styrelsespecifika mål från KF

Bolaget har inga styrelsespecifika mål mer än de generella som gäller alla bolag och förvaltningar i staden. Där har bolaget varit framgångsrikt på flera punkter. Dels har vi samverkat med olika aktörer i och utanför staden, inte minst för att lösa skyddsmaterialtillgången inom staden. Ekonomin är god och vi minskar våra kostnader löpande. Vårt miljöarbete mot fossilfritt-23 gör att stadens klimatavtryck minskar och vi har förbättrat vårt HME jämfört föregående år.

Göteborgs Stads plan för jämställdhet är genomgången med styrelsen under året och vår likabehandlingsplan har uppdaterats för att korrelera med denna.

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 har under året pågått ett arbete med implementering av verksamhetsplan i Stratsys. Detta är driftsatt från årsskiftet 2021.
 - Kostnadskontroll
 - Utveckling av inköpsprocessen
- Samordnad post & pakethantering
 - Arbetas med i samband med stadsdelsreformen samt att hitta synergier med mattransporter
- Digitalisera och utveckla leasingprocessen
 - Anvisningar för leasing i staden är klara och publicerade den 15 september.
 - 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 kommunstyrelsen

3.1 Utveckling inom personalområdet

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

	2018	2019	2020
Total sjukfrånvaro %	4,5 %	5,3 %	8,7 %
Bolagsextern personalomsättning* (%)	4,3 %	5,3 %	3,9 %

Sjukfrånvaron har ökat kraftigt under året och beror på den pågående pandemin och de rekommendationer som folkhälsomyndigheten utfärdat. På grund av detta har vi också ett antal långtidssjukskrivna som påverkar siffrorna mycket negativt. Detta har beskrivits i tidigare avsnitt.

Personalomsättningen ligger på en låg nivå och de små förändringar som blir finns inga direkta kommentarer till.

3.1.2 Analys av situationen inom HR-området

Sjukfrånvaron har ökat i förhållande till föregående år. Främst då avseende långtidssjukfrånvaro över 60 dagar. Trots Covid-19 kan vi inte se någon större ökning vad gäller korttidssjukfrånvaron. Vi har följt frånvaron mycket aktivt under året för att snabbt kunna hantera eventuella effekter av pandemin. Under hela året med har vi klarat vårt grunduppdrag. Trots att vi tog ansvar för hanteringen av skyddsmaterial har vi med få undantag legat i fas med ett normalår vad gäller servicen till våra kunder. Ett par aktiviteter har flyttats tidsmässigt men det är inget som syns av våra kunder.

Vissa medarbetare har fått axla ett större ansvar vilket fungerat över förväntan. Det vill vi tillskriva vår satsning på självledarskap som inleddes under 2019. Vi ser att allt fler av våra medarbetare vill och kan ta till sig utökat ansvar och arbetsuppgifter.

Under 2020 har fler personer slutat än som börjat. Det finns en viss fördröjning i anställningarna varför vi under 2021 kommer ha samma volym som under 2020 men med en något annorlunda kompetens.

För att bolaget skall kunna fortsätta att förändras i takt med stadens mål och egna målsättningar behövs utbildning i konkreta färdigheter. Förändringstakten ökar och nya ansvarsområden kommer kräva fortsatt hög takt i kompetensutvecklingen.

Vad gäller programmet för attraktiv arbetsgivare så har vi lagt mycket tid och energi på aktiviteter inom mål 1, vilket vi hoppas kunna se effekter av i årets medarbetarundersökning. Utredningen av personalförmåner har legat som en våt

filt över bolagets aktiviteter i programmet attraktiv arbetsgivare inom delar av mål 2 och 3 vad gäller arbetsmiljöinsatser och förmåner. Flera av de förmåner som man föreslår skall tas bort är sådana som är viktiga i vårt arbete att göra oss till en mer attraktiv arbetsgivare.

2020 har varit ett förlorat år för hälsa & friskvård. Fokus har hamnat på att kunna upprätthålla våra verksamheter och med en stor del av tjänstemännen arbetandes hemma så har samarbete och sammanhållning fått ta en del törnar. Fortsätter nedstängningen av samhället kommer vi att få se flera negativa effekter på våra anställdas hälsa.

3.2 Ekonomisk uppföljning

3.2.1 Analys av årets utfall

Resultaträkning

	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Intäkter					
Nettoomsättning	781 782	725 000	56 782	721 597	734 723
Övriga rörelseintäkter	21 775	16 700	5 075	30 766	22 932
Kostnader					
Rörelsekostnader	-76 632	-76 800	168	-72 785	-78 739
Personalkostnader	-50 521	-52 900	2379	-50 378	-49 057
Avskrivningar	-629 061	-587 000	-42 061	-588 738	-592 516
Jämförelsestörande poster	-7 606	-3 500	-4 106	-2 006	-5 289
Rörelseresultat	39 737	21 500	18 237	38 456	32 054
Finansiella intäkter	534	500	34	635	2
Finansiella kostnader	-7 865	-8 000	135	-10 863	-8 644
Resultat efter fin.poster	32 406	14 000	18 406	28 228	23 412

Periodens redovisade resultat i den löpande verksamheten om 40 mkr, är 22 mkr bättre än budgeterat och totalt redovisat resultat inklusive jämförelsestörande poster, som består av historiska pensioner, uppgår till 32,4 mkr vilket är 18,4 mkr bättre än budget men i nivå med lagd prognos. De historiska pensionerna uppvisar en stor negativ budgetavvikelse p g a en kraftig ökning av skulden i samband med uppräknigen av denna vid ingången av verksamhetsåret.

Årets nettoomsättning är hela 57 mkr bättre än budget för perioden. Ökningen är i sin helhet hänförlig till den finansiella leasingverksamheten och cirka en tredjedel beror på en nedskrivning av leasingavtal för Grundskoleförvaltningen vid årsskiftet samt retroaktivt startade avtal avseende rostrevisioner på spårvagnar. Resterande del beror på en volymökning i leasingstocken under året. Då bolaget har en hög självfinansieringsgrad och räntenivån på koncernbankens utlåningsränta har ökat

ger detta en ökad lönsamhet för bolaget. Antalet avtal har ökat med cirka 15 tusen under året.

Bolagets rörelsekostnader är i nivå med budget och personalkostnaderna avviker positivt mot budget vilket främst förklaras av lägre lönebikostnader och personalomkostnader samt några långtidssjukskrivningar p g a Covid-19 för personal som tillhör riskgrupp. Avskrivningarna avviker kraftigt mot budget vilket förklaras av den ökade omsättningen inom leasingverksamheten.

Bolagets räntenetto är i nivå med budgeterat

3.2.2 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande

	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Fordon & maskiner	28 056	12 091	15 966	16 536	21 765
Service & utveckling	-2 373	219	-2 593	-966	-3 561
Stadens Bud	912	388	525	1383	1004
Finans & administration	11 589	3 989	7 600	6 090	4 617
Resultat AE	38 184	16 686	21 498	23 044	23 825
Gemensamma poster	1 828	814	1 014	7 190	4 876
Löpande resultat	40 012	17 500	22 512	30 234	28 701
Jämförelsestörande poster	-7 606	-3 500	-4 106	-2 006	-5 289
Resultat före skatt	32 406	14 000	18 406	28 228	23 412

Göteborgs Stads Leasing AB är organiserad i fyra affärsenheter, Fordon och maskiner som tillhandahåller operationell leasing av bilar, cyklar och maskiner, Service och utveckling som tillhandahåller korttidsuthyrning av fordon och verkstadsjänster 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 mer än 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 16 mkr. Den positiva avvikelsen är främst hänförlig till en låg kostnadsutveckling under året, mycket beroende på lägre kostnader för verkstadsreparationer under året. Kunderna har inte heller 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 bara är hälften så stort jämfört med 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. Under året har enheten minskat sin orderstock med 39 mkr.

- Service och utveckling redovisar ett resultat som understiger budget med 2,6 mkr och föregående års resultat med 1,4 mkr. Servicecenter med korttidsuthyrningen uppvisar ett positivt resultat men verkstadsenheterna lämnar negativa resultat. Anledningen till det svaga resultatet beror främst på de interna intäkterna, dvs intern fakturering till Fordon och maskiner. Den låga investeringsnivån i nya fordon och färre reparationer har medfört en lägre volym än budgeterat. Detta gör dock att Fordon och maskiner gör ett bättre resultat som nämnts ovan. Enheten arbetar med optimering av korttidsflottan och minskade ledtider för ersättningsbilar vilket visar sig i ett bra resultat på servicecenter. Ett digitaliseringsarbete har även gjorts under våren och alla arbetsorder hanteras nu helt i verkstadssystemet, inga papper skrivs längre ut.
- Stadens Bud redovisar ett resultat som överstiger budget med 0,5 mkr för verksamhetsåret, vilket är sämre än 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 till en låg kostnad. Ökade personalkostnader samt utvecklingskostnader för modernisering av verksamhetssystem har belastat resultatet i december vilket medför ett sämre utfall än föregående år.
- Finans och administration redovisar ett resultat som överstiger budgeterat med 7,7 mkr för verksamhetsåret. Detta är nästan dubbelt så bra som för föregående år. Förklaringen ligger främst i en ökad avtalsvolym under föregående verksamhetsår och retroaktiva avtalsstarter av spårvagnsavtal för rostrevisioner tillsammans med en högre räntenivå. En högre räntenivå gynnar enheten då bolaget har en hög självfinansieringsgrad. Även enhetens omkostnadsnivå är något lägre än budgeterat. Enheten har ökat sin orderstock med omkring 100 mkr under året.

I övrigt hänvisas till resultatuppställningen ovan.

3.2.3 Investeringsredovisning

3.2.3.1 Projektredovisning investeringsobjekt, pågående och kommande projekt enligt investeringsplaner

Benämning projekt enl. inv. plan, i mnkr	KF beslut at (ja/nej)	Budget per projekt	Ack utfall tom perioden	Aktuell prognos för hela projektet	Beräknas färdigt (år, kv)
Finansiella leasingobjekt	nej	430 mkr	589	589	2020-04
Operationella leasingobjekt	nej	70 mkr	63	63	2020-04
Summa		500 mkr	652	652	

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 606 mkr och inom den operationella leasingverksamheten till 94 mkr, totalt 700 mkr. Under perioden har försäljning av anläggningstillgångar skett med en försäljningssumma om 48 mkr till ett oavskrivet restvärde på 38 mkr.

Under perioden har bolaget startat avtal avseende rostrevisioner av spårvagnar modell M32 till ett kontraktsbelopp på 67 mkr.

3.2.4 Bokslut

Göteborgs Stads Leasing AB kan se tillbaka på ett bra verksamhetsår med ett bra resultat. Det mesta har redan analyserats ovan så det lämnas ingen ytterligare analys här utan enbart ett fåtal kommentarer som rör andra delar än den rena resultatrapporteringen.

Bolagets balansomslutning minskar kraftigt med 355 mkr vilket främst beror på att bolaget avyttrade anläggningsskapital avseende spårvagnar M33 till Västtrafik i slutet av föregående år. Detta har tillfört likvida medel som minskat bolagets skulder. Trots detta ökar anläggningsskapitalet något vilket beror på en god orderingång under året.

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 11 mkr. Då all skatt skall betalas av Stadshus AB har bolaget lämnat ett koncernbidrag på 38 mkr.

Då bolaget inte har några likvida medel utan enbart en skuld på koncernkontot så visar kassaflödesanalysen ingen förändring under året. Genom att betrakta kreditlimiten som ett lån och skillnaden mellan limit och saldo som likvida medel ger detta ett positivt kassaflöde på 134 mkr vilket får betraktas som mycket bra med tanke på att bolaget betalt koncernbidrag på 106 mkr och minskat sina skulder med 79 mkr.

Bolagets soliditet ökar mycket kraftigt under året till 36,6 % vilket beror på en sänkt bolagsskatt i kombination med den minskade balansomslutningen. Då bolaget kommer att fortsätta minskningen av de obeskattade reserverna på grund av att spårvagnarna blir en mindre del av anläggningsskapitalet, samtidigt som all vinst betalas i koncernbidrag, kommer dock soliditeten att sjunka i framtiden.

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

3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

3.3.1 Kommunalt ändamål och befogenheter

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.

3.3.2 Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll

Sammanfattande bedömning av styrelsens utvärdering av bolagets system för styrning, uppföljning och kontroll. Uppföljningen av den interna kontrollplanen för verksamhetsåret 2020 har gjorts löpande och rapporterat till styrelsen.

Kultur

Bolagets bedömning är att ledningen på samtliga nivåer följer överenskomna arbetssätt och regler och uppmuntrar till ett öppet klimat inom organisationen. Under året har arbetet med självledarskap fortsatt och medvetenhet kring varje medarbetares egna ansvar och delaktighet har förstärkts. Detta arbete kommer att fortsätta under nästa verksamhetsår då det krävs uthållighet för att förändra och förbättra.

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. Under året har bolaget infört ett digitalt stöd för riskanalys och verksamhetsplan i det kommungemensamma systemet Stratsys. Detta kommer att medföra en bättre uppföljning av bolagets aktiviteter under 2021.

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. Då bolagets riskanalys nu hanteras i det kommungemensamma system Stratsys kommer uppföljningen att förbättras dramatiskt.

Åtgärder och förbättringsarbete

Bolagets bedömning avseende arbetet med åtgärder och förbättringsarbete är att det fungerar på ett tillräckligt effektivt sätt. Det förändrade systemstödet kommer dock att ge förutsättningar för ytterligare utveckling och förbättringar av bolagets arbete med riskanalys och verksamhetsplanering.

3.3.3 Brukar-/kundorienterad kvalitetsledning

Under året har få fysiska kundaktiviteter kunnat hållas på grund av den pågående pandemin och istället har de flesta kundkontakter hanterats via Teams eller telefon.

Utbildningen *Säkerhetsmedveten förare* fick ställas in under våren. Under tiden omarbetades utbildningen och under hösten ställde vi om till digitalt format.

Under året har vi hållit ett rad olika nätverksträffar och utbildningar för mobilitetsansvariga. I början av året höll vi fysiska möten men därefter övergick vi till digitalt format.

En del planerade aktiviteter såsom seminarier och informationsmöten har vi dock fått skjuta fram till 2021.

Generellt har aktivitetsnivån från våra kunder i Staden varit relativt låg under 2020, dels beroende på pandemin men också på grund av nämndreformen.

Bolaget har inte haft någon kundundersökning planerad för verksamhetsåret då dessa görs vartannat år. Förhoppningsvis kan vi genomföra en undersökning under 2021 och även träffa verksamheterna på plats i form av kundträffar och nätverksträffar.

Under 2020 har dessutom fordonsverkstaden genomgått en kvalitetscertifiering, "Godkänd Bilverkstad", allt för att upprätthålla en hög kvalitet på utförd service och reparationer av stadens fordon.

3.3.4 Sponsring

Bolaget har inga sponsringsåtaganden.

3.3.5 Uppföljning av projekt inom gröna obligationer

Bolaget har inga egna projekt inom gröna obligationer. Under året har dock bolaget köpt elbilar för 23,4 mkr och elcyklar för 4,8 mkr som kan sägas vara en del i stadens finansiering via gröna obligationer. Utöver detta har bolaget investerat drygt 6 mkr i elektrifierade arbetsmaskiner såsom fordon av typ golfbilar, truckar

och ellastare och till stadens verksamheter, då främst Park- och naturförvaltningen samt stadens bostadsföretag. Dessa investeringar är inga projekt som har något avslut utan det investeras löpande allt eftersom enheterna har behov.

Utöver detta har bolaget investerat i rostrevisioner av spårvagnar för 44,8 mkr. Detta avser spårvagnar som är av typen M32 och rostrevisionerna kommer att avslutas under nästa år.

Kostnader

Projekt	Utfall 2020	Prognos 2021	Total budget
Elbilar (tkr)	23411	-	-
Elcyklar (tkr)	4774	-	-
Övriga elfordon och elektriska arbetsmaskiner(tkr)	6009	-	-
Rostrevision spårvagn M32 (tkr)	44831	-	-

3.3.6 Uppföljning Intraservice tjänst dataskyddsbud

Dataskyddsbudet är en bra resurs som hjälper oss att arbeta proaktivt inom dataskyddsförordningen. Dataskyddsenheten har tagit fram en kontrollplan för dataskyddsarbetet för 2021 som uppfyller de krav som ställs på dataskyddsbudets arbete och fångar upp de kontrollområden som utpekats som de mest relevanta att övervaka på GSL. Planen ger också utrymme för en mer verksamhetsspecifik eller detaljerad granskning på något utvalt område som i samspråk med oss bedöms kunna komma oss till nytta. Detta arbete är välkomnat och gör att det blir mer focus på dataskyddsarbetet.

Vårt dataskyddsbud har under året gjort två granskningar och haft en utbildning för bolagets anställda. Resultatet av granskningarna har dataskyddsbudet presenterat på bolagets styrelsemöte i december.

3.3.7 Övriga beslut och/eller uppdrag

Bolaget är sedan den 1 januari 2021 huvudman för stadens återbrukstjänst, Tage. Vi har tagit över personal från Kretslopp och vatten och kommer att utveckla projektet under året. Ambitionen är att öka användningen av tjänsten och därigenom optimera stadens resurser och minska klimatavtrycket.

4 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

4.1 Uppföljning kassaflöde, lån samt realisationsresultat

Uppföljning kassaflöde, lån samt realisationsresultat

Lån mnkr	Volym 31 december 2020	Volym 31 dec 2019
Summa	1216	1429
Kassaflöde	Kassaflöde 2020	Kassaflöde 2019
Löpande verksamhet	972	258
Investeringsverksamhet	-652	-356
Finansieringsverksamhet	-320	55
SUMMA	0	-43

4.2 Stadshus uppföljning från ärenden, ägardialoger, handlingsplaner etc.

Bolaget fick inga nya aktiviteter i samband med årets ägardialog utan skulle fortsätta att arbeta med produktivitet och effektivitet och fossilfri fordonsflotta. Vid årsskiftet tog bolaget över ansvaret för stadens återbrukstjänst, TAGE, som förväntas utvecklas och förbättras. Hur detta arbete framskrider kommer att rapporteras under 2021.

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	Korttidsflottan av fordon går igenom under året för att minimera denna. Under året har denna minskat från 192 till 184 bilar. På grund av pandemin har behovet av fordon dock ökat varför detta arbete avstannat.
— 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.
▶ 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 och verksamhetsplan i Stratsys är infört och planering för 2021 är nu inlagd i systemet. Upphandling av nytt leasingsystem är

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
			klar och implementering pågår. Driftstart Q3 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.
✓ Avslutad	Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att överse implementering av Göteborg Stads plan för jämställdhet 2019 - 2023 i stadens verksamheter. (SE UPPFÖLJNINGSPRÅGA 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	Bolaget har uppdaterat sin likabehandlingsplan för att denna ska korrelera med stadens jämställdhetsplan. Denna är genomgången med styrelsen.

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 är i slutskedet vilket betyder att det är något försenat. Uppdraget beräknas rapporteras i GSLs styrelse under första kvartalet 2021. Implementering av kategoriplanen för lätta fordon pågår fram till 2023.
▶ Pågående	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 är en aktivitet i handlingsplanen från kategoristyrning av arbetsmaskiner. Den förväntas vara klar under Q3 2021
✓ Avslutad	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	Kategoristyrningsprocessen har pågått under apr-dec 2020 med olika målsättningar. Fyra strategier har utarbetats. Arbetet resulterade i framtagning av en handlingsplan med ett antal aktiviteter som kommer att genomföras inom de kommande åren.
✓ Avslutad	Samtliga nämnder och bolag får i uppdrag att införa	2020-08-20 2020-12-31	Bolaget har upprättat en miljöplan som uppdateras årligen. I denna samlas de

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
	<p>verksamhetsspecifika klimatmål som en del i det ordinarie uppföljningssystemet senast 2020. Målen ska vara baserade på att vi globalt uppnår 1,5-gradersmålet.</p>		<p>viktigaste miljöaspekterna för vår verksamhet. Alla mål och åtgärder är påbörjade och beslutade av företagsledningen. Uppföljning sker fyra gånger per år.</p>

Ang styrande dokument miljöfordon:

Göteborgs Stads Leasing AB (GSL) leder arbetet och har tillsammans med trafikkontoret haft flera arbetsmöten. Arbetet har inledningsvis fokuserat på frågor kring trafiksäkerhet och hur elektrifiering av stadens egen fordonsflotta kan bidra till att Göteborgs Stad har fossilfri fordonsflotta år 2023. Trafikkontoret deltar med kunskap om miljö och trafiksäkerhet samt med serviceresors perspektiv. Oklarheter rörande hantering av ärendet samt vilken sorts styrande dokument som ska tas fram har försenat arbetet.

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