



Göteborgs Stads
Leasing AB

Delårsrapport augusti 2022 bolag

Göteborgs Stads Leasing AB
2022

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	5
2	Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen	6
2.1	Verksamhetens utveckling	6
2.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling.....	6
2.1.2	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling	8
2.1.3	Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen	9
2.2	Kommunfullmäktiges budgetmål	10
2.2.1	Organisationsmål	10
2.2.2	Riktade övergripande verksamhetsmål	11
2.2.3	Verksamhetsnära mål	12
3	Övrig uppföljning till kommunstyrelsen	14
3.1	Utveckling inom personalområdet.....	14
3.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR- perspektiv.....	17
3.1.2	Analys av situationen inom HR-området.....	19
3.1.3	Långsiktig kompetensförsörjning	20
3.2	Ekonomisk uppföljning	20
3.2.1	Utfall till och med perioden	21
3.2.2	Prognos.....	22
3.2.3	Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande	22
3.2.4	Investeringsredovisning.....	24
3.2.5	Lån och lånetak.....	24
3.2.6	Ekonomiska konsekvenser som en följd av kriget i Ukraina.....	25
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	26
3.3.1	Övriga beslut och/eller uppdrag.....	26
4	Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB	27
4.1	Specifikation av realisationsresultat vid avyttringar av fastigheter och bolag	27
4.2	Påverkan på bolaget utifrån den ekonomiska utvecklingen.....	27
5	Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige	28
5.1	Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget (KF/KS kolumn)	28

5.1.1	Budgetuppdrag från KF:s budget 2022.....	28
5.1.2	Budgetuppdrag från KF:s budget 2020.....	29
5.1.3	Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut	30
5.1.4	Övrigt: Hemställan, Anmodan från kommunstyrelsen till nämnder/styrelser	31
5.2	Redovisning av styrelsens uppdrag, exkl. KF/KS	32

Anvisning

Rapporten är uppdelad i fyra avsnitt utöver sammanfattningen:

Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen

Här lyfter ni det allra viktigaste som har hänt sedan förra delårsrapporten. Fokus ska vara på de som verksamheten är till för och vad som avviker från vad styrelsen har planerat.

Under detta avsnitt följs även mål och uppdrag i kommunfullmäktiges budget upp.

Övrig uppföljning till kommunstyrelsen

Under detta avsnitt lämnas underlag till stadsledningskontorets rapportering till kommunstyrelse och kommunfullmäktige vad gäller utvecklingen inom personalområdet, den ekonomiska utvecklingen och vissa särskilda uppdrag/frågor.

Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

Rapportering av nyckeltal till Stadshus AB (några bolag är undantagna från denna rapportering).

Styrinformation till styrelsen

Under detta avsnitt utformar styrelsen/bolaget uppföljningen utifrån styrelsens behov av styrinformation för den egna verksamheten.

Utöver detta finns möjlighet till **redovisning av uppdrag från kommunfullmäktige** i de fall detta inte görs i särskild ordning.

1 Sammanfattning

Anvisning

Sammanfatta utvecklingen hittills under året. Hur har verksamheten utvecklats i förhållande till lagstiftning, ägardirektiv, mål och inriktningar i kommunfullmäktiges och styrelsens budget, affärsplan/verksamhetsplan samt program och planer. Fokus bör vara såväl problemområden som goda exempel med tonvikt på de verksamheten är till för.

2022 har hittills varit händelserikt för GSL. De rekryteringar som gjordes inför 2021 har visat sig vara lyckosamma och kombinationen mellan nya och erfarna tankar gör att vi nu har full fart på verksamhetsutveckling. De grunduppdrag som finns i ägardirektiv har kunnat sys ihop med uppdragen från KF och detta gör att samhällsnyttan totalt sett ökar. Bolagets medarbetare kopplar ihop cirkulär ekonomi med sina respektive sysslor och medvetenheten har ökat betydligt att för miljön och stadens ekonomi kan man göra skillnad både i det lilla och det stora.

Arbetet med att driva strategin cirkulär ekonomi har varit framgångsrikt framförallt pga den samverkan som GSL åstadkommit i staden.

Arbetet mot en fossilfri fordonsflotta har tagit fart tack vare bra samarbeten mellan GSL, Parkeringsbolaget och Göteborgs Energi där det blivit fokus på att få upp laddpunkter till stadens verksamheter.

Det nya leasingssystemet som implementerades i slutet av 2022 har ökat säkerheten i systemmiljön men ännu inte fått den effekt på minskad administration som eftersträvades vid införandet. Här har identifierats att GSL behöver öka utbildningsinsatserna mot användarna.

Samverkan i staden har också ökat på maskinsidan men styrande dokument avseende beställning av maskiner är försenat.

GSLs personalstyrka har ökat något och det är ett resultat av dels direkta uppdrag från staden och fullmäktige men också för att kunna öka kvaliteten i de tjänster vi utför. Själva idén med en internserviceverksamhet som GSL är att bidra till att stadens leverans mot medborgarna ökar både i effektivitet och kvalitet.

De intäkter som bolaget får genom avsalu av begagnade bilar ökat mot budget och vi har totalt sett också lägre kostnader mot budget. Totalt sett levererar bolaget ett väsentligt högre resultat än budgeterat och även prognosen ser bra ut.

2 Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen

Anvisning

Här redovisar ni styrinformation som bolaget bedömer är väsentlig som ett underlag för kommunstyrelsens samlade rapportering till kommunfullmäktige.

Rapporteringen ska ha fokus på verksamhetens grunduppdrag, utveckling av resultat och händelser inom klustret.

2.1 Verksamhetens utveckling

2.1.1 Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling

Effektmått och övriga mått/nyckeltal

Anvisning

Här redovisar ni utveckling av mått/nyckeltal som i första hand utgår från effekter för de verksamheten är till för och som tillsammans med mått över volym- och kostnadsutveckling ger en god bild av utvecklingen. Antal effektmått och övriga nyckeltal bör begränsas till cirka fem, men ska i vart fall inte överskrida tio stycken. Bolaget bestämmer själv vilka mått och nyckeltal som skall användas.

Kommentera kort sådant som är väsentligt för att förstå utvecklingen på ett korrekt sätt, till exempel om periodens utfall påverkas i väsentlig omfattning av säsongsvariationer.

Mått/nyckeltal	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall perioden 2022	Prognos helår 2022
Andel fossilfria fordon (el, gas, HVO100)	59%	63%	66%	68%
Antal fordonsskador i staden	788	805	370	740
Snittränta på leasingavtal	1,31%	1,42%	-	-
Soliditet	36,6%	37,7%	36,4 %	36,4 %
Produktivitet (förädlingsvärde/arbetade timmar)	692	714	-	732

Andel fossilfria fordon - Andelen ökar stadigt och vi jobbar hårt för att detta ska

fortsätta och helst gå ännu snabbare.

Antal fordonsskador i staden - Dessa har minskat och vi bedömer att det blir färre skador än 2020 och 2021.

Snittränta på leasingavtal - Vi håller på att ta fram ett nytt sätt att räkna fram detta då vi har nytt system men då räntan från koncernbanken har ökat mot oss lite så har det även gjort detta mot våra kunder.

Soliditet - Soliditeten är något lägre än 2020 och 2021 men fortfarande på en hög nivå.

Produktivitet - Detta måttet beräknar vi endast i årsboksluten då det inte blir jämförbara siffror under året.

Volym-, intäkts- och kostnadsutveckling

Anvisning

Här redovisar ni volym-, intäkts- och kostnadsutveckling i förhållande till motsvarande period förra året (utfall) respektive prognos helår i förhållande till utfall förra året.

Som volymutveckling redovisas utvecklingen av bolagets produktion i t ex antal enheter, vikt eller annat volymmått men gärna även personalvolymutvecklingen mätt som utvecklingen av antal årsarbetare, arbetad tid.

Mått	Utfall perioden jämfört med samma period föregående år	Prognos helår jämfört med helår föregående år
Nettoomsättning (mkr)	+ 8 958 tkr	+ 1 359 tkr
Rörelsekostnader (mkr)	+ 6 740 tkr	- 629 tkr
Antal uthyrda bilar	-	-
Antal årsarbetare	+ 6 st	8 st
Antal aktiva leasingavtal	+ 6 499	+ 7 500

Nettoomsättning - Ökningen beror främst på ett ökat antal finansiella leasingavtal men också på fler abonnemang på stadens bud.

Rörelsekostnader - Detta beror på högre Fordonskostnader tex. högre kostnader för reparationer och inköp av reservdelar. Men också då vi inte hade den löpande kostnaden för det nya leasingssystemet förra året.

Antal uthyrda bilar rapporteras igen från och med årsbokslutet då vi arbetar med att få fram den här statistiken igen från vårt nya system.

Antal årsarbetare har ökat med 6 personer. Det är främst en ökning på stadens bud där abonnemangen har ökat.

Antal aktiva leasingavtal är högre för perioden än förra året och det beror på "Klient som tjänst" där IT-utrustningen blir uppdelad på fler avtal. Vi ser att dessa

avtal fortsätter öka månad för månad.

Anvisning

Kommentera kort verksamhetens utveckling hittills under året med utgångspunkt från mått/nyckeltal.

2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

Anvisning

Här redogör ni för väsentliga avvikelser, såväl positiva som negativa, i verksamhetens utveckling i förhållande till koncernens/bolagets planering. De avvikelser som ni rapporterar ska vara av vikt ur ett kommunledningsperspektiv.

En mer detaljerad redogörelse för avvikelser kan lämnas till styrelsen i avsnittet *Styrinformation till styrelsen*. Detsamma gäller avvikelser som ni vill rapportera men som inte är av vikt ur ett kommunledningsperspektiv.

Anvisning

Utifrån gjorda analyser av avvikelser i verksamheten sammanfattar ni relevanta delar i tabellen enligt följande:

I de gråmarkerade raderna skriver ni in en beskrivning av avvikelserna i form av en rubrik.

Under *Orsak till avvikelserna* beskriver ni kortfattat varför avvikelserna mot plan/ambition uppstått

Under *Konsekvenser för verksamheten* beskriver ni vilka konsekvenser som har uppstått för verksamheten är till för.

Under *Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer* beskriver ni konsekvenser som uppstått pga avvikelser utifrån ett HR-perspektiv. Har inga konsekvenser uppstått markerar ni det med ”–” alternativt skriver ”inga konsekvenser”.

Under *Ekonomiska konsekvenser* beskriver ni eventuella konsekvenser som avvikelserna har fått för bolagets ekonomiska resultat. Har inga konsekvenser uppstått markerar ni det med ”–” alternativt skriver ”inga konsekvenser”.

Under *Vidtagna åtgärder* beskriver ni vilka åtgärder styrelsen/bolaget har vidtagit för att begränsa/eliminera eventuella negativa konsekvenser samt effekten av åtgärderna.

Är det fler avvikelser av väsentlig omfattning som ska beskrivas lägger ni till fler rader enligt samma logik i enhetsanpassningen av mallen.

Orsak till att avvikelsen uppstått
Konsekvenser för de verksamheten är till för
Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer
Ekonomiska konsekvenser
Vidtagna åtgärder

2.1.3 Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen

Anvisning

Här redovisar ni styrinformation som bolaget bedömer är väsentlig för kommunstyrelsen men som inte definieras som en avvikelse mot bolagets affärsplan eller framgått i annan del av rapporteringen till kommunstyrelsen.

Styrinformation som ni vill rapportera men som inte är av vikt för kommunstyrelsen kan lämnas i avsnittet *Styrinformation till styrelsen*.

Exempel på styrinformation: Väsentligt förändrad riskbild, händelser som med kort varsel kan kräva kommunfullmäktiges ställningstagande, förändrade förutsättningar för tidigare fattade kommunfullmäktigebeslut, planerade förändringar som innebär strategiska vägval.

2.2 Kommunfullmäktiges budgetmål

Anvisning

I uppföljningsrapport augusti rapporterar styrelsen:

För de **Övergripande verksamhetsmål** som är att betrakta som **organisationsmål** - Utfall för perioden och/eller prognos för helåret i förhållande till bolagets målvärde för de indikatorer som kan brytas ner per bolag.

För de **Övergripande verksamhetsmål** som har **riktats** till klustret/styrelsen i budgeten - helhetsbedömning av måluppfyllelse. Uppföljning av utfall av för perioden och prognos för helåret i förhållande till kommunfullmäktiges mål

För de **styrelse-/bolagsspecifika målen från KF (KF:s mål för klustret/bolaget)** - Helhetsbedömning av måluppfyllelsen. Uppföljning av utfall för perioden och/eller prognos för helåret i förhållande till klustrets/styrelsens målvärde för de indikatorer som bolaget bedömt som lämpliga.

För de **verksamhetsnära målen** - Helhetsbedömning av måluppfyllelsen. Uppföljning av utfall för perioden och/eller prognos för helåret i förhållande till styrelsens målvärde för de indikatorer som styrelsen bedömt som lämpliga.

2.2.1 Organisationsmål

<i>Göteborgs Stad är en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor</i>					
Indikator	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall perioden 2022	Prognos 2022	Mål 2022
Medarbetarengagemang (HME) - Totalindex	74	82			81
Sjukfrånvaro kommunalt anställda	8,7%	8,6%	7,8 %	8 %	8,1 %

Anvisning

Kommentera orsakerna till större avvikelser i utfall och/eller prognos mot beslutat målvärde.

2.2.2 Riktade övergripande verksamhetsmål

Anvisning

Denna rubrik används för rapportering för de övergripande verksamhetsmålen och de tillhörande indikatorer som riktats till styrelsen/klustret.

I delårsrapporten rapporterade styrelsen hur den hade planerat för en god måluppfyllelse för de övergripande verksamhetsmål som kommunfullmäktige riktat till styrelsen/klustret i budget. Nu rapporterar ni en helhetsbedömning av måluppfyllelse utifrån styrelsen/klustrets perspektiv och ansvar.

I tabell nedan fyller ni i respektive riktat mål och tillhörande indikatorer. Har flera övergripande verksamhetsmål riktats till styrelsen/klustret lägger ni till ytterligare tabell(er) och textfält i enhetsanpassningen.

Mål:	
Indikator:	

Mål:	
Indikator:	

Mål:	
Indikator:	

Anvisning

Motivera kortfattat styrelsens bedömning av måluppfyllelsen för respektive övergripande verksamhetsmål som riktats till styrelsen/klustret.

De interna bolagen som GSL tillhör ska som övergripande verksamhetsmål ge göteborgarna valuta för skatten och en välfärd med hög kvalitet. Detta uppnås genom att sätta egna mål för en effektiv och kvalitativ intern service till förvaltningar och bolag.

Bland de indikatorer som är utpekade kan nämnas är ett högt HME, genom att uppnå detta så har GSL skapat förutsättningar för att medarbetarna ska kunna engagera sig för göteborgarnas bästa. Under 2021 stärktes detta index rejält (82) och låg över målet (81).

2.2.3 Verksamhetsnära mål

Anvisning

Utdrag ur kommunfullmäktiges budget:

"Verksamhetsnära mål och indikatorer fastställs av nämnder och styrelser. Uppföljning av de verksamhetsnära målen görs av berörda nämnder och styrelser i de stadengemensamma uppföljningsrapporterna och rapporteras till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Detta sker i samband med delårs- och årsrapporteringen."

Om styrelsen har beslutat om verksamhetsnära mål och indikatorer enligt skrivningen i budgeten rapporterar ni en helhetsbedömning av måluppfyllelsen och utfall 2020, 2021 utfall/prognos 2022 samt målvärden för de indikatorer som styrelsen/bolaget beslutat. Detta kan ni göra genom att skapa en tabell i enhetsanpassningen.

Har styrelsen inte tagit beslut om verksamhetsnära mål och indikatorer anger ni i stället detta.

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 via verksamhetsplan i Stratsys. Detta är driftsatt från årsskiftet 2021.
 - Produktivitetsökning 2,5% per år
- Verksamhet
 - Effektivisering av stadens fordonsflotta och maskinpark
 - Fossilfri fordonsflotta 2023
 - Fossilfri maskinpark 2025/2030
 - Minska skadekostnaderna
 - Digitaliserade processer
 - Nytt leasingssystem

- Kund/Leverantör
 - Hög kundnöjdhet
 - Goda leverantörsrelationer
 - Implementerad direktupphandlingsprocess
- Medarbetare
 - Attraktiv arbetsgivare
- Miljö och kvalitet
 - Vidareutveckla TAGE
 - Göteborgs Stads Miljö- och klimatprogram
 - Införa stadens miljöledningssystem
 - Stadens avfallsplan
 - Införa kvalitetsledningssystem alt kvalitetspolicy
 - Behålla certifiering "Godkänd Bilverkstad"

3 Övrig uppföljning till kommunstyrelsen

3.1 Utveckling inom personalområdet

Anvisning

Anvisning för rapportering av personaldata – delårsrapport augusti 2022

Nya redovisningsregler ställer krav på ett tydligare koncernperspektiv i årsredovisningen. För att analysera utvecklingen för hela koncernen behöver personaluppgifterna utgå från samma definitioner.

Inrapporteringen sker två gånger per år, i samband med delårsrapport augusti och årsredovisningen. Inrapporteringen följer tidplanen för delårsrapport och årsredovisning.

På grund av att uppgifter om rekryteringar, avgångar och sjukfrånvaro fås efter lönekörningen påföljande månad, baseras dessa uppgifter i delårsrapport augusti på juliuppgifter.

I respektive enhet finns Cognos installerat hos den eller de personer som normalt ansvarar för inrapportering av ekonomidata för konsolidering inom Göteborgs Stad. Ta kontakt med ekonomichef eller motsvarande för att få information om vem på enheten som rapporterar i Cognos.

Övrig rapportering i Stratsys sker som vanligt.

Inrapporteringen i Cognos ska ske senast 20/9, klockan 12.

Kontaktpersoner

Personalrapporteringens innehåll:

Anders Hedenquist 031 – 368 00 56, anders.hedenquist@stadshuset.goteborg.se
Åsa Lindbom 031 – 368 00 90, asa.lindbom@stadshuset.goteborg.se

Cognos:

Håkan Spjuth 031 – 368 54 60, hakan.spjuth@gshab.goteborg.se

Lathund för inrapportering i Cognos

Årsarbetare – arbetad tid (personalvolym) avser ackumulerat antal arbetade timmar totalt under perioden januari – augusti dividerat med 1600. En anställd som arbetar heltid och har liten eller ingen frånvaro förutom semester blir ofta mer än 1,0 årsarbetare. Antalet årsarbetare kan därför vara större än antalet anställda. Har ni inte möjlighet att få fram data t o m augusti, använd då data t o m juli.
Antal årsarbetare arbetad tid = samtliga anställningsformer

Kod	Variabler	Utfall
ANTARK	Antal årsarbetare arbetad tid, kvinnor	
ANTARM	Antal årsarbetare arbetad tid, män	
ANTAR	Antal årsarbetare arbetad tid, totalt	

Kod	Variabler	Utfall
ANTARTIMK	Antal årsarbetare arbetad tid timavlönade, kvinnor	
ANTARTIMM	Antal årsarbetare arbetad tid timavlönade, män	
ANTARTIM	Antal <u>årsarb</u> arbetad tid timavlönade, totalt	

Antal anställda – totalt (samtliga anställningsformer) i augusti (inklusive tjänstlediga och timavlönade med lön utbetald i augusti), samt antal tillsvidareanställda.

Kod	Variabler	Utfall
ANSTAUGK	Antal anställda augusti, kvinnor	
ANSTAUGM	Antal anställda augusti, män	
ANSTAUG	Antal anställda augusti, totalt	

Kod	Variabler	Utfall
ANSTTVK	Antal tillsvidare anställda, kvinnor	
ANSTTVM	Antal tillsvidare anställda, män	
ANSTTV	Antal tillsvidare anställda, totalt	

Avgång – tillsvidareanställda – antal tillsvidareanställda som slutat externt i bolaget under perioden januari – juli.

Kod	Variabler	Utfall
AVGTVK	Avgång tillsvidare anställda, kvinnor	
AVGTVM	Avgång tillsvidare anställda, män	
AVGTV	Avgång tillsvidare anställda, totalt	

Rekrytering – tillsvidareanställda – antal nyrekryteringar till en tillsvidareanställning under perioden januari – juli. I begreppet nyrekrytering ingår även redan anställda på visstid/vikariat som fått tillsvidareanställning. Tillsvidareanställda som byter tjänst inom bolaget ska **inte** ingå.

Kod	Variabler	Utfall
REKTVK	Rekrytering tillsvidare anställda, kvinnor	
REKTVM	Rekrytering tillsvidare anställda, män	
REKTV	Rekrytering tillsvidare anställda, totalt	

Sjukfrånvaro – tillsvidare- och tidsbegränsat anställda - antalet sjuktimmar under perioden januari – juli i intervallen: totalt, 1–14 dagar samt 14 dagar eller mer. Ange antalet timmar tillgängliga ordinarie arbetstid under perioden januari - juli.

Kod	Variabler	Utfall
ANTSJT14K	Antal sjuktimmar 1-14 dgr, kvinnor	
ANTSJT14M	Antal sjuktimmar 1-14 dgr, män	
ANTSJT14	Antal sjuktimmar 1-14 dgr, totalt	

Kod	Variabler	Utfall
ANTSJTK	Antal sjuktimmar, kvinnor	
ANTSJTM	Antal sjuktimmar, män	
ANTSJT	Antal sjuktimmar, totalt	

Kod	Variabler	Utfall
ARBTIDK	Tillgänglig arbetstid, kvinnor	
ARBTIDM	Tillgänglig arbetstid, män	
ARBTID	Tillgänglig arbetstid, totalt	

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

Anvisning

Här redovisas mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen inom HR-området.

	Aktuell period (ack sedan årets början)	Motsvarande period föregående år (ack sedan årets början)	Prognos 2022	Utfall dec 2021
Total sjukfrånvaro (%)	7,8 %	8,3 %	8 %	8,6 %
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna avgångar	4	4		
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna rekryteringar	4	10		
Bolagsextern personalomsättning* (%)				8,2 %

Anvisning

Kommentar om orsak till förändringar i nyckeltalen ovan. Beskriv hur prognosen har tagits fram och vilka antaganden som har gjorts. Prognosen för sjukfrånvaro bör relatera till indikatorn "Sjukfrånvaro kommunalt anställda totalt, (%)" för målet "Göteborgs Stad är en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor".

Det finns en viss överlappning mellan vad som rapporteras i denna del och de uppgifter som rapporteras i Cognos under 3.1.1. Det kommer göras en översyn av det inför kommande rapporteringstillfällen.

Definitioner

Sjukfrånvaro – antalet sjuktimmar under perioden januari – juli i intervallen: totalt, 1–14 dagar samt 14 dagar eller mer. Ange antalet timmar tillgängliga ordinarie arbetstid under perioden januari – juli.

Avgång – tillsvidareanställda – antal tillsvidareanställda som slutat i bolaget under perioden januari – juli.

Rekrytering – tillsvidareanställda – antal nyrekryteringar till en tillsvidareanställning under perioden januari – juli. I begreppet nyrekrytering ingår även redan anställda på visstid/vikariat som fått tillsvidareanställning.

Bolagsextern personalomsättning (%) - Enbart helårsuppgifter per december. Antalet tillsvidareanställda som har börjat i bolaget från och med januari. Antalet tillsvidareanställda som har slutat i bolaget från och med januari. Det lägsta värdet av dessa båda värden divideras med antalet tillsvidareanställda i december föregående år och multipliceras med 100. Kvoten är den bolagsexterna personalomsättningen i procent för helåret.

3.1.2 Analys av situationen inom HR-området

Anvisning

Kommunstyrelsen behöver information om den övergripande bilden inom HR-området i bolaget. Syftet är att förmedla tidig och viktig styrinformation till kommunstyrelsen.

Beskriv kortfattat det övergripande läget inom HR-området på bolaget (hur ser det ut) utifrån ett helhetsperspektiv. Använd nyckeltalen ovan och andra fakta. Fakta kan t ex vara personalenkät, statistik, kompetenskartläggning och annan personal- och verksamhetsdata.

Utifrån ovanstående beskrivning, hur bedömer förvaltningen/bolaget möjligheterna att utföra grunduppdraget utifrån ett HR-perspektiv, på kort och lång sikt.

Beskriv vilka eventuella avvikelser som har uppkommit eller riskerar att uppkomma och på vilket sätt förvaltningen/bolaget påverkas. Lyft såväl positiva som negativa avvikelser.

Avvikelseerna avser HR-området och ska ställas i relation till förvaltningens/bolagets planering och möjlighet att utföra grunduppdraget. Utgå t ex från Göteborgs Stads program för attraktiv arbetsgivare och Göteborgs stads policy för arbetsmiljö, medarbetarskap och chefskap.

Exempel på avvikelser kan vara ökad sjukfrånvaro, avvikelser i arbetet med jämställda löner, framtida risker i att kunna kompetensförsörja verksamheten osv.

Beskriv kortfattat hur ni planerar att åtgärda ev. avvikelse.

Arbete som pågår (vad som görs) inom bolaget kan rapporteras under avsnitt ”Styrinformation till styrelsen”

Kommentera endast förändringar i förhållande till delårsrapporten för mars.

Bolagets arbete inom Göteborgs Stads program för attraktiv arbetsgivare fortskrider enligt plan.

För att förbättra arbetssituationen och förtydliga ledarskapet för medarbetare och chefer har mindre organisationsanpassningar genomförts under perioden.

Målet om fossilfri fordonsflotta till 2023 kommer fortsätta att påverka bolagets strategiska satsningar på kompensutveckling. 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 har tagit hand om TAGE och fått ansvar för cirkulär ekonomi gör att kompetenssatsningar blir av stor vikt den närmaste tiden.

Rekryteringsläget är fortsatt stabilt. Antalet anställda ökar enligt plan för utökat uppdrag. Antalet sökande är god och under perioden har rekrytering av beredskap- och säkerhetssamordnare, leasingansvarig Maskiner, operativ inköpare och upphandlare anställts.

3.1.3 Långsiktig kompetensförsörjning

Anvisning

1. Beskriv kortfattat bolagets långsiktiga kompetensförsörjningsbehov. Med långsiktigt menar vi minst 3-5 år.
2. Beskriv kortfattat hur bolaget har kommit fram till det.
3. Beskriv vilka som är bolagets prioriterade lösningar.

Ledningen arbetar med en kompetensförsörjningsstrategi på längre sikt i linje med övrig verksamhetsplanering.

Perspektivet är 3-5 års samt det mål som verksamheten och staden har för 2030.

3.2 Ekonomisk uppföljning

Resultaträkning i sammandrag

Anvisning

Antal rader i tabellen nedan anpassas efter den interna resultaträkningen. Beakta antalet rader i förhållande till läsbarheten. Belopp i mnkr.

Belopp i mnkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter								
Nettoomsättning	528	526	2	519	791	790	790	790
Övriga rörelseintäkter	18	12	6	10	23	18	18	21
Kostnader								
Rörelsekostnader	-53	-56	4	-46	-81	-84	-84	-81
Personalkostnader	-39	-38	-1	-35	-61	-58	-58	-54
Avskrivningar	-413	-425	12	-415	-620	-626	-638	-623
Historiska pensionskostnader	0	-3	3	-1	1	-11	-11	1
Rörelseresultat	41	16	25	33	54	29	17	53

Finansiella intäkter								1
Finansiella kostnader	-7	-7	0	-5	-11	-4	-4	-8
Resultat efter fin. poster	34	9	26	28	43	25	13	46

3.2.1 Utfall till och med perioden

Anvisning

Redogör kort för de *viktigaste* orsakerna till eventuell avvikelse mot aktuell budget för perioden. Analysera eventuella avvikelser i förhållande till aktuell budget för perioden och resultatet för motsvarande period föregående år. Förklaring och analys bör avse såväl bolaget/koncernen som helhet samt berört affärsområde/dotterbolag (om det senare inte redovisas nedan i avsnittet "Resultat per affärsområde/dotterbolag").

- Redogör i texten för vilka poster som är jämförelsestörande.

(I det fall beskrivning av ekonomisk avvikelse framgår av redovisningen under avsnittet *Verksamhetens utveckling* kan ni här hänvisa till den.)

- Nettoomsättningen högre än budget. Detta beror på högre intäkter på stadens bud som har lyckats få in fler abonnemang. Ökning från föregående år beror främst på fler avtal för finansiell leasing.
- Försäljning anläggningstillgångar är högre än budget. Tack vare en god begagnatmarknad och att vi har eftertraktade bilar som går ut på marknaden så gör vi stora vinster per fordon vi säljer.
- Rörelsekostnaderna är lägre än budget. Lägre konsultkostnader men avvikelsen beror också på att budgeten för däck ligger per månad medan kostnaden kommer först senare i höst. Ökningen från föregående år beror främst på fordonskostnader tex. reservdelar och reparationskostnader. Vi har också den löpande avgiften för vårt nya leasingsystem som vi inte hade förra året.
- Personalkostnaderna är högre än budget. Det är framför allt stadens bud som har högre kostnader men det är kopplat till fler körningar så intäkterna har faktiskt ökat mer än kostnaderna. Ökning från föregående år beror på fler abonnemang. Men också på en nyanställning inom tex cirkulär ekonomi och en chef för utvecklingsteamet.
- Avskrivningarna är lägre än budget. Detta beror på att många bilar blivit förlängda i stället för utbytta under året.
- Finansnettot är lägre än budget. Räntorna har gått upp men inte lika mycket som vi förväntade oss i budgetarbetet. Ökning från föregående år beror på högre räntor.

- Historisk pensionsskuld. Nuvarande beräkning visar betydligt lägre kostnader än budget.

3.2.2 Prognos

Anvisning

Förklara kort de *viktigaste* avvikelserna mellan prognosen och den aktuella budgeten för helåret. (I det fall beskrivning av ekonomisk avvikelse framgår av redovisningen under avsnittet *Verksamhetens utveckling* kan ni här hänvisa till den.)

Analysera hur periodens resultat förhåller sig till helårsprognosen och bedöm rimligheten. Om prognosen ändrats på grund av ackumulerat utfall, hänvisa till analysen av utfallet.

- Stadens bud kommer ha en jämn intäktsnivå som ligger lite över budget varje månad. Totalt bör nettoomsättningen landa på 791 mkr då Fordon & maskin kommer ha lite lägre intäkter oktober-december.
- Försäljning anläggningstillgångar är högre än budget. Tack vare en god begagnatmarknad och att vi har eftertraktade bilar som går ut på marknaden så gör vi stora vinster per fordon vi säljer. I prognosen ser vi att marknaden borde svalna av lite och därför bör vi landa på ca 15 mkr för helåret.
- Rörelsekostnaderna är lägre än budget. Vi tror det kommer bli en kostnad på ca 80,5 mkr för helåret då vi kommer utnyttja en del av budgeten för konsultkostnader de sista månaderna.
- Personalkostnaderna blir ca 61 mkr för helåret. Vi förstärker inköpsfunktionen med två nya personer och verkstad och kundmottagning kommer också förstärkas.
- Avskrivningarna kommer ligga på en fortsatt jämn nivå som är lägre än budget. Vi prognosticerar 620 mkr för helåret.
- Räntorna kommer gå upp lite i kvartal 4 men vi tror ändå att vi kommer ligga strax under budget på helåret.
- Historisk pensionsskuld. Den nya beräkningsmodellen innehåller prognos så vi förväntar oss att kunna göra betydligt skarpare budget och prognoser framåt. Kostnaden för den historiska pensionsskulden kommer bli positiv för helåret enligt vår nya beräkningsmodell. Detta beror på att minskningen av pensionsskulden är större än våra fakturor för utbetalningar.

3.2.3 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande

Belopp i mnkr	Period	Helår
---------------	--------	-------

	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Fordon och maskiner	31	10	20	39	27	15	32
Servicecenter	2	1	1	2	2	2	-1
Stadens Bud	2	1	1	3	2	2	3
Finans och administration	4	5	-1	7	8	8	11
Utvecklingsteamet	-3	-2	-1	-4	-4	-4	-
Resultat AE	36	15	21	47	35	23	45
Gemensamma poster	-2	-4	2	-5	-6	-6	0
Löpande resultat	34	11	23	42	29	17	45
Historiska pensionskostnader	0	-3	3	1	-4	-4	1
Resultat före skatt	34	9	26	43	25	13	46

Anvisning

Resultat per affärsområden/dotterbolag eller motsvarande (ekonomi och/eller prestationstal) redovisas efter önskemål eller enligt överenskommelse med Stadshus AB.

- Fordon och maskiner gör ett bättre resultat än budgeterat. Detta beror främst på avskrivningarna som är betydligt lägre. Största anledningen är att många bilar blivit förlängda i stället för utbytta under året. Det högre resultatet beror också på högre vinster vid försäljning av bilar då begagnatmarknaden är väldigt god.
- Servicecenter har ett resultat som är högre än budget. För kundmottagningen så är kostnaderna för drivmedel och försäkringar högre än budget men då man hyr ut fler bilar än beräknat så ökar intäkterna mer än kostnaderna. Verkstaden har högre intäkter än budget. Detta då man monterat mycket inredningar och påbyggnader som medfört att lönekostnader aktiverats. Då leverantörerna har svårt att leverera bilarna nu så ser vi att aktivering av lönekostnader kommer minska. Däckverkstadens resultat är i linje med budget.
- Stadens Bud gör ett lite högre resultat än budget. Extrakörningar minskar men samtidigt ökar abonnemangen.
- Finans och administration gör ett resultat som är lägre än budget. Avvikelsen beror på periodiseringar av intäkter som ej gjorts i samband med övergången till det nya leasingssystemet.

- Utvecklingsteamet är nytt för i år och kostnaderna ligger lite över budget kopplat till lönekostnader.
- Gemensamma kostnader är högre än budget. Detta är främst kopplat till budgeterade konsultkostnader som inte använts under året men också ankomstregistrerade fakturor som varierar från månad till månad beroende på hur mycket som hinner attesteras innan månadskiftet.

3.2.4 Investeringsredovisning

3.2.4.1 Projektredovisning investeringsobjekt, pågående och kommande projekt enligt investeringsplaner

Anvisning

Välj ut objekt som är av större karaktär och/eller av strategisk/väsentlig betydelse för bolaget. (Har man påbörjat avrapportering av ett projekt ska rapporteringen fullgöras).

Anvisningen har kompletterats till delårsrapport augusti 2022:

- Redovisa även projekt där avvikelsen är stor mot budget.

Benämning projekt enl. inv. plan, i mnkr	Budget per projekt	Ack utfall tom perioden	Aktuell prognos för hela projektet	Beräknas färdigt (år, kv)
Fordon och transportmedel	144	74	144	2022,4
Maskiner	20	8	20	2022,4
Inventarier	530	242	600	2022,4
Pågående arbeten		195	0	

Anvisning

Kommentera uppgifterna i tabellen ovan.

Investeringarna rullar på. Upphandling av revision av M31 blev dyrare än beräknat och därför räknar vi med att prognosen för inventarier kommer öka till 600 mnkr för helåret.

3.2.5 Lån och lånetak

Lån mnkr	Volym 31 aug 2022	Prognos 31 dec 2022	Lånetak 2022	Volym 31 dec 2021
Summa	1102	1250	1400	1159

Anvisning

Belys låneskuldens utveckling jämfört med det av KF beslutade lånetaket och uttala om bolaget klarar sig inom lånetaket. I annat fall ska man lyfta och motivera frågan om höjt lånetak.

Har man inga lån eller lånetak kan avsnittet döljas i enhetsmallen.

Anvisning har ändrats för 2022:

- Om lånetaket överstigits ska detta även rapporteras som en väsentlig avvikelse (avsnitt 2.1.2), om bolaget anser att överstigandet är väsentligt.

Volymen har minskat sedan årsskiftet. Då räknar med att hela investeringsbudgeten kommer utnyttjas så prognosticerar vi med att volymen kommer att öka men ändå ligga under lånetaket.

3.2.6 Ekonomiska konsekvenser som en följd av kriget i Ukraina

Anvisning

Kommunstyrelsen beslutade 2022-04-06 att samtliga kostnader som är hänförliga till hantering av konsekvenser av kriget i Ukraina löpande ska avrapporteras till kommunstyrelsen eller Göteborgs Stadshus AB. Rapporteringen sker inom ordinarie uppföljning, d v s per maj, augusti, oktober och december under år 2022.

Anvisning

Redovisa kostnader som direkt är hänförliga till hanteringen av flyktingkrisen i Ukraina. Om bolaget inte har haft några extra kostnader, ange det i textfältet.

Belopp i tkr	Utfall till och med 31 aug	Prognos helår
Kostnader för flyktingmottagande		
Övriga intäkter		
Bedömd nettokostnad		

Anvisning

Beskriv översiktligt för vilka insatser som bolaget har ådragit sig kostnader.

Bolaget har inga särskilda kostnader som ökat på grund av kriget i Ukraina.

3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

3.3.1 Övriga beslut och/eller uppdrag

Anvisning

Här kan styrelsen rapportera andra uppdrag från kommunfullmäktige/kommunstyrelsen som inte har särskild rubrik, men där utvecklingen är sådan att det är viktigt att kommunstyrelsen informeras.

4 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

4.1 Specifikation av realisationsresultat vid avyttringar av fastigheter och bolag

Anvisning

Här ska större realisationsresultat (både positiva och negativa) specificeras. Det gäller objekt (bolag, fastighetsbeteckning). Realisationsresultatet (mnkr) för perioden. Motpart vid försäljningen (externt, inom kommunen till exempel fastighetskontoret eller till bolag inom Stadshuskoncernen).

Realisationsresultat avyttring fastighet/bolag

Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag	Objekt (fastighet/bolag)	Utfall period	Motpart (externt/kommun/Stadshuskoncernen)

4.2 Påverkan på bolaget utifrån den ekonomiska utvecklingen

Anvisning

Sverige har den högsta inflationen och de högsta marknadsräntorna på mycket länge tillsammans med en osäker ekonomisk utveckling. Utifrån denna situation, redogör för hur ni tror detta kommer att påverka bolaget mest på kort sikt.

Exempel på områden att ta hänsyn till är utveckling avkastning, intäkter, kostnader, investeringar, lånebehov, möjlighet att kompensera genom prisökningar/hyreshöjningar, vakansgraden etcetera.

Bolaget leasar ut anläggningstillgångarna till kunderna som är förvaltningar och bolag i staden. Vi lånar till koncernräntan och den använder vi även som en komponent ut till våra kunder. Ökade räntor påverkar alltså alla våra kunder i staden men vi är back to back i vår affär.

Däremot kan inflation och kostnadsökningar för inventarier påverka hur vi klarar av att hålla vår investeringsbudget och vårt lånetak. Vi tror inte att detta kommer påverka oss markant på kort sikt.

5 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige

Anvisning

Uppdrag som tilldelas såväl i KF:s budget som löpande utanför budget riktas i Stratsys i kolumnen: Uppdrag i Stratsys - Planering och uppföljning till berörda nämnder/styrelser. **Det innebär att all rapportering av status och kommentar ska genomföras löpande i Stratsys. SLK kommer att hämta in statusen för KF:s uppdrag direkt från Stratsys och inte via delårsrapporten**

Rubriken i delårsrapporten ger däremot **möjlighet** för återrapportering till styrelsen av uppdrag, inklusive de som kommer från KF, för de som inte har rapporterat detta till styrelsen i annan ordning.

Om uppdragen rapporterats på annat sätt till er styrelse kan ni välja att dölja rubriken (hela avsnittet) i delårsrapporten!

I tabeller nedan återfinns anvisningar för att kommentera status på uppdragen

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





Anvisning

Denna rapportdel hämtar in samtlig redovisning av KF/KS uppdrag från **kolumnen KF/KS uppdrag**


1. Uppdrag i budget 2022
2. Kvarvarande uppdrag i budget 2021 och 2020 dvs ej avslutade
3. Övriga uppdrag från KF/KS utanför budget


5.1.1 Budgetuppdrag från KF:s budget 2022

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
✓ Avslutad	Nämnder och styrelser ges i uppdrag att tillgängliggöra lokaler till valnämnden för att säkerställa vallokaler	2022-01-01 2022-12-31	GSL saknar lokaler som kan tillgängliggöras för valnämnden. Uppdraget kan därför avslutas.




Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
 Pågående	Nämnder och styrelser får i uppdrag att genomföra ett långsiktigt strategiskt effektiviseringsarbete för att frigöra resurser inom staden.	2022-01-01 2022-12-31	Under året har organisationsutveckling genomförts för att skapa förutsättningar för effektivisering. Ett annat sätt att frigöra resurser är den genomföra upphandlingen av däckförvaring.
 Pågående	Göteborgs Stads Leasing AB får i uppdrag att i samverkan med berörda nämnder och bolag, utveckla en beredskapsorganisation i syfte att kunna hantera framtida kriser genom organisering, övning och praktisk hantering.	2022-01-01 2022-12-31	Uppdraget har påbörjats genom att samordna uppdraget med Stadsledningskontorets beredskapsorganisation.
 Pågående	Göteborgs Stads Leasing AB får i uppdrag att ta tillvara arbetet med Sharing City för att främja ökad delningsekonomi.	2022-01-01 2022-12-31	Två möten har hittills hållits med Demokrati- och medborgarservice i syfte att ta tillvara arbetet.
 Pågående	Göteborgs stads Leasing AB får i uppdrag att utreda ett förbättrat förmånscykelerbjudande.	2022-01-01 2022-12-31	En dialog har hållits med Stadsledningskontoret då SLK och GSL fått liknande uppdrag. GSL påbörjar en utredning under hösten med hjälp av konsult.


5.1.2 Budgetuppdrag från KF:s budget 2020

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
 Pågående	Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att bedriva ett digitalt effektiviseringsarbete under hela planperioden.	2020-01-01 2022-12-31	

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
 Pågående	Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att bidra till att minska stadens totala personalvolym, enligt arbetad tid, under mandatperioden.	2020-01-01 2022-12-31	


5.1.3 Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
 Pågående	Stadens nämnder och styrelser får i uppdrag att under 2022 genomföra förbättringar på de områden som brister i linje med svaren i enkäten gällande bland annat cykelparkeringsmöjligheter för anställda.	2021-12-09 2022-12-31	Arbete pågår i en cykelgrupp i bolaget.
 Pågående	Samtliga nämnder och bolag får i uppdrag att se över sin kapacitet att hantera kontanter i händelse av kris.	2022-03-24 2023-03-24	GSLs förmåga att utföra sitt uppdrag är beroende av dels bränsle och reservdelar. Diskussion pågår bl a i samarbete med Länsstyrelsen och diskussion kommer att föras i dialog med leverantörer för att säkerställa tillgången så långt det är möjligt.
 Pågående	Göteborgs Stads samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att tillse att alla anställda informeras om grundlagens meddelarfrihet, meddelarskydd och i förekommande fall lagstadgade skyldigheter att rapportera om missförhållanden.	2022-05-19 2023-05-19	Informationen kommer alla anställda samt styrelse till del under september/oktober 2022.

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
 Pågående	Göteborgs Stads samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att informera om att i Göteborgs Stad förväntar vi oss ett öppet och transparent informationsflöde om verksamheten och där alla anställda välkomnas att vid identifierade brister kontakta politiker.	2022-05-19 2023-05-19	Informationen kommer alla anställda samt styrelse till del under september/oktober 2022.

GSL fick i uppdrag av KF 2020-03-19 (§ 8, 1217/19) att ta fram reglerande styrande dokument för beställningar av både lätta arbetsfordon och arbetsmaskiner i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande. Uppdraget införlivades i kategoristyrningen för arbetsmaskiner och arbetsfordon (kategoriplan fastställd i januari 2021). Tidplanen har korrigeras på grund av brist på resurser, och arbetet planeras till Q1, 2023.

5.1.4 Övrigt: Hemställan, Anmodan från kommunstyrelsen till nämnder/styrelser

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
 Avslutad	Kommunstyrelsen hemställer till Göteborgs Leasing AB och Trafiknämnden att i samverkan med stadsdelsnämnderna säkerställa tillgång på adekvat färdmedel till personal inom äldreomsorg och hälso- och sjukvård.	2020-04-08 2020-12-31	

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
— Ej påbörjad	Kommunstyrelsen hemställer till samtliga nämnder och bolag att sammanställa vilka verksamhetsmässiga eller affärsmässiga konsekvenser som kriget i Ukraina och tillhörande effekter har inneburit för verksamheterna. Samtliga nämnder och bolag ska även redovisa verksamheternas prognoser på kostnadsutvecklingen för direkta kostnader som är kopplade till flyktningmottagandet. Uppföljningen ska redovisas i samband med delårsrapport per mars för Staden.	2022-04-06 2022-12-31	

5.2 Redovisning av styrelsens uppdrag, exkl. KF/KS

Anvisning

Denna rapportdel hämtar in redovisning av alla uppdrag som återfinns i kolumnen uppdrag **exkl uppdrag från KS/KF**