



Delårsrapport augusti 2023

bolag

Göteborgs Stads Leasing AB

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	4
2	Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen	5
2.1	Verksamhetens utveckling	5
2.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling.....	5
2.1.2	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling	6
2.1.3	Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen	6
2.2	Kommunfullmäktiges budgetmål	6
2.2.1	Göteborg ska vara en jämlik och jämställd stad där alla bemöts likvärdigt, får sina mänskliga rättigheter tillgodosedda och ges likvärdiga möjligheter oberoende av kön. 6	
2.2.2	Göteborgs Stad ska styras transparent och resurseffektivt.....	6
2.2.3	Göteborgs klimatavtryck ska kraftigt minska för att vara nära noll senast 2030 i linje med Göteborgs Stads miljö- och klimatprogram.....	7
2.2.4	Göteborgs biologiska mångfald ska öka.....	7
2.2.5	Alla göteborgare ska ha en hälsosam livsmiljö.	7
2.2.6	Livsvillkoren för Göteborgs invånare ska bli mer jämlika.	7
2.2.7	Framkomligheten ska vara god och andelen göteborgare som använder hållbara trafikslag ska öka, samtidigt som biltrafiken ska minska, i linje med Göteborgs Stads trafikstrategi.	7
2.2.8	Buller, luftföroreningar, partiklar och utsläpp av växthusgaser från trafiken ska minska.	8
2.2.9	Arbetsmiljön och arbetsvillkoren för Göteborgs Stads anställda ska förbättras.	8
2.2.10	Sjukskrivningarna till följd av arbetsrelaterad ohälsa ska minska.	8
2.2.11	Göteborg stads inköp- och upphandlingsprocesser ska bli mer effektiva och bidra till att nå samtliga hållbarhetsmål.....	8
3	Övrig uppföljning till kommunstyrelsen	10
3.1	Utveckling inom personalområdet.....	10
3.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR-perspektiv.....	10
3.1.2	Analys av situationen inom HR-området.....	10
3.1.3	Långsiktig kompetensförsörjning	11
3.2	Ekonomisk uppföljning.....	14

3.2.1	Utfall till och med perioden	15
3.2.2	Prognos.....	15
3.2.3	Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande	16
3.2.4	Investeringsredovisning.....	18
3.2.5	Lån och lånetak.....	18
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	18
3.3.1	Uppföljning av arbetet inom krisberedskap och civilt försvar	18
3.3.2	Övriga beslut och/eller uppdrag.....	19
4	Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB	20
4.1	Specifikation av realisationsresultat vid avyttringar av fastigheter och bolag	20
5	Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige	21
5.1	Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget (begränsad kommentar).....	21
5.2	Redovisning av styrelsens uppdrag, exkl. KF/KS	23

Bilagor

Bilaga 1: Kompetensförsörjningsplan 2024-2028 GSL

1 Sammanfattning

Verksamhetsåret 2023 har hitintills löpt på väl för Göteborgs Stads Leasing, utvecklingen har i stort följt den övergripande planen och ekonomin är fortsatt i balans.

Ekonomi

Bolagets ackumulerade vinst ligger på 33,2 mnkr vilket är 15,4 mnkr över budget. Resultatet på affärsenheterna varierar men det sammantagna resultatet visar på att GSL har goda grundaffärer som skapar utrymme till utveckling. Bolagets resultat efter finansiella poster på helåret prognostiseras till 38,1 mnkr.

Verksamhet

GSL har en differentierad verksamhetsflora och samtliga enheter har full beläggning och väl fungerande leverans. Särskilt kan nämnas att verkstaden både på reparation/servicedelen och nya bilar (montering av utrustning) dras med en underkapacitet vilket gör situation pressad för medarbetarna och ger köer för att få sitt fordon åtgärdat som inte är önskvärt. Enheten Operations Leasing där verkstaden ingår jobbar med att få upp kapaciteten. Tage som hanterar stadens återbruk används mer och mer av våra förvaltningar och bolag vilket innebär ett ökat behov av transporter och lagerlösning, tjänsten är fortfarande gratis och finansieras med avgiften på leasing av lösören.

Personal/HR

GSL har succesivt under året stärkt samtliga enheter och stödfunktioner. Det skapar en ökad personalkostnad men också en förbättrad förmåga att driva och utveckla bolaget så som ägaren uttrycker önskemål om. Det bör nämnas att bolaget håller sig inom budget för dessa personalkostnader och faktiskt även understiger något. I början av 2024 förväntas samtliga roller vara tillsatta, och efter det enbart ersättningsrekryteringar utföras. Bolaget har arbetat med att ta fram egen kompetensförsörjningsplan som grundar sig i stadens gemensamma plan.

Övrigt

Strategin Cirkulär Ekonomi ökar sin närvaro på olika arenor, både inom och utanför staden. Samarbeten med kompetenta aktörer startas upp gör att arbetet accelererar. Teamet som arbetar med CE är nu tre personer vilket kraftigt har förbättrat kapaciteten och möjligheten att förändra, vilket är nödvändigt för att uppnå stadens högt satt mål.

Bolaget behöver flytta från nuvarande lokaler senast 2027-12-31 och har gett Higab i uppdrag att hitta nya lokaler. Nuvarande fastighet är i dåligt skick och tillsammans med hyresvärden Älvstranden Utveckling AB görs gemensamma planer för hur verksamheten ska kunna bedrivas under dessa sista år. Både Älvstranden och GSL kommer att behöva investera i fastigheten, framförallt gällande ventilationen som idag skapar en undermålig arbetsmiljö. Detta kommer innebära ökade kostnader för det befintliga och även för framtida lokaler som största sannolikhet kommer vara dyrare pga att det troligtvis kommer behövas byggas nytt eller kraftigt modifieras i en befintlig fastighet.

2 Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen

2.1 Verksamhetens utveckling

2.1.1 Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling

Effektmått och övriga mått/nyckeltal

Mått/nyckeltal	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall perioden 2023	Prognos helår 2023
Andel fossilfria fordon (el, gas, HVO100)	63%	71%	78%	82%
Antal fordonsskador i Staden	805	791	586	880
Soliditet	35,1%	33 %	33%	33%
Produktivitet (förädlingsvärde/arbetade timmar)	714	677	-	-

Utfall perioden 2023 Skador, gäller perioden januari-augusti 2023.

Andelen fossilfria fordon ökar stadigt månad för månad när fordonsflottan byts ut. GSL erbjuder endast fossilfria fordon sedan flera år tillbaka, Staden kommer inte att nå 100 % fossilfria fordon 2023. Stadsdelsomvandlingen och pandemin har försenat omställningen kraftigt samt att pandemin och kriget i Ukraina har resulterat i stora produktionsstörningar i fordonsbranschen samt gett störningar i transportkedjan.

Antal fordonsskador varierar år från år.

Soliditet - Soliditeten ligger på samma nivå som 2022 och bedöms bli 33% 2023.

Produktivitet - Beräknas endast på helåret

Volym-, intäkts- och kostnadsutveckling

Mått	Utfall perioden jämfört med samma period föregående år	Prognos helår jämfört med helår föregående år
Nettoomsättning (tkr)	15 142	55 956
Rörelsekostnader (tkr)	-4 685	-41 505
Antal uthyrda bilar (Inkl korttid)	2285 (2238)	2285 (2283)
Antal årsarbetare	4,5	6
Antal aktiva leasingavtal	10 975	13 000

Nettoomsättning tom aug ökade med 15mnkr 2023 jämfört med 2022 och det beror ökade volymer som kan läsas mer om i resultatanalysen (3.2.1). Det gäller även årsprognosen.(3.2.2)

Rörelsekostnader är ökade något 2023 jämfört med 2022. (mer om det i resultatanalysen kap. 3.2.1)

Antal uthyrda bilar varierar från månad till månad.

Antal årsarbetare - Antal årsarbetare följer planerad bemanning kopplat till budget, verksamhetens utveckling och utökad uppdrag.

Antal aktiva leasingavtal - Det är huvudsakligen Klient som tjänst som står för ökningen. Men även finansiell leasing har ökat.

2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

Tedd
<i>Orsak till att avvikelser uppstått</i>
<i>Konsekvenser för de verksamheten är till för</i>
<i>Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer</i>
<i>Ekonomiska konsekvenser</i>
<i>Vidtagna åtgärder</i>

2.1.3 Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen

2.2 Kommunfullmäktiges budgetmål

2.2.1 Göteborg ska vara en jämlik och jämställd stad där alla bemöts likvärdigt, får sina mänskliga rättigheter tillgodosedda och ges likvärdiga möjligheter oberoende av kön.

GSL arbetar kontinuerligt med utvecklingen av jämlik- och jämställdhetsarbetet. Mätningar sker i årlig medarbetarundersökning samt löpande via systemet Winningtemp. Under Q3 arrangeras årets bolagsdag för samtliga medarbetare och chefer med fokus på arbetsmiljö och bemötande. För att säkerställa en rekryteringsprocess fri från diskriminering planeras kompetenshöjande insatser för rekryterande chefer under Q4.

2.2.2 Göteborgs Stad ska styras transparent och resurseffektivt.

Bolaget är i en förändringsfas, det gör att det inte ännu går att se alla effekter fullt ut då en del förändringar nyss är avslutade, är pågående eller inte påbörjade. Dock ser vi att utvecklingen är positiv men dock blygsam då bolaget blir mer potent och därför lyckas fånga upp och genomföra det som åläggs oss i form av kommunalt bolag. För att bli mer resurseffektiva har organisationen förändrats och förenklats genom sammanslagning av enheter och tydligare uppdrag för var och en enhet.

Samtidigt har personer i ledningsgrupp minskats med två och gruppens sammantagna strategiska förmåga stärkts. Bolagsledning arbetar transparent gentemot ägare och styrelse genom att bjuda in styrelse till strategidagar och involvera dem i det löpande strategiska genom att allt eftersom adressera frågor där det finns tydliga vägskäl för verksamheten. Bolagets ekonomiska redovisning har gjorts mer transparent genom att tydligt särredovisa de olika uppdrag vi har.

2.2.3 Göteborgs klimatavtryck ska kraftigt minska för att vara nära noll senast 2030 i linje med Göteborgs Stads miljö- och klimatprogram.

GSLs kärnverksamhet som berör operationell leasing av fordon och maskiner har en indirekt påverkan på stadens klimatarbete. Genom att aktivt arbeta med elektrifiering och effektivisering av stadens fordonslotta och maskinpark kan vi minska stadens CO₂-avtryck. Det finns dock utmaningar som försvårar arbetet, i form av tex förseningar i leveranser från fordonsleverantörer, utmaningar kopplade till laddinfrastruktur och fördyrningar. Trots detta har vi (Jessica)...

Ett stort arbete pågår på GSL med att utveckla och implementera mer cirkulära affärsmodeller, något som kommer underlätta för staden att agera mer cirkulärt och hållbart.

Våra direkta miljöaspekter tas om hand genom vårt miljöledningssystem och regelbundna miljörevisioner.

2.2.4 Göteborgs biologiska mångfald ska öka.

GSL bidrar till detta mål genom att aktivt jobba för en elektrifiering av stadens fordonslotta och maskinpark. En elektrifiering minskar utsläpp av CO₂, NO_x och partiklar, samt minskar buller, och gynnar vägnära biotoper och ekologisk mångfald.

2.2.5 Alla göteborgare ska ha en hälsosam livsmiljö.

GSL bidrar till detta mål genom att aktivt jobba för en elektrifiering av stadens fordonslotta och maskinpark. Elektrifieringen bidrar till minskade utsläpp till luft och vatten samt minskar buller, vilket gynnar lokala livsmiljöer för både människor och natur.

2.2.6 Livsvillkoren för Göteborgs invånare ska bli mer jämlika.

Göteborgs Stads leasing AB som arbetsgivare ska erbjuda sin anställda attraktiva och jämlika villkor. Rekryteringsprocessen ska vara fri från diskriminering. I planen för kompetensförsörjning anges samarbete mellan flera aktörer för att underlätta för fler invånare som står längre i från arbetsmarknaden en sysselsättning.

2.2.7 Framkomligheten ska vara god och andelen göteborgare som använder hållbara trafikslag ska öka, samtidigt som biltrafiken ska minska, i linje med Göteborgs Stads trafikstrategi.

Det sätt som GSL bidrar till detta mål, är att verka för att Stadens verksamheter

väljer att nyttja verksamhetscyklar i högre grad, istället för att ta bilen när de ska förflytta sig i närområdet. GSL erbjuder därför leasing av både verksamhetscyklar (konventionella och elcyklar) och personalcyklar till Stadens medarbetare.

2.2.8 Buller, luftföroreningar, partiklar och utsläpp av växthusgaser från trafiken ska minska.

Målet omhändertas under målet "Göteborgs klimatavtryck ska kraftigt minska för att vara nära noll senast 2030 i linje med Göteborgs Stads miljö- och klimatprogram".

2.2.9 Arbetsmiljön och arbetsvillkoren för Göteborgs Stads anställda ska förbättras.

Bolaget bedriver ett systematiskt arbetsmiljö arbete som är integrerat i vår verksamhet. Arbetet ska bidra till en säker och hälsosam arbetsmiljö för samtliga medarbetare. Detta genom engagerat och ansvarfullt ledarskap och medarbetarskap, hög kunskap, ett enhetligt arbetssätt och goda organisatoriska förutsättningar.

Vi följer löpande upp tillbud, riskobservationer, olycksfall och olycksfall med frånvaro på alla nivåer i bolaget för att se vilka förbättringar/förändringar vi behöver göra och vilka åtgärder vi behöver vidta.

Den fysiska arbetsmiljön är och har till viss del varit mycket utmanande under perioden. Förbättringsåtgärder i väntan på nya lokaler pågår.

Som ett led i vårt arbete med att säkra kompetensförsörjningen är området "lön och förmåner" ett område som behöver analyseras och paketeras bättre.

2.2.10 Sjukskrivningarna till följd av arbetsrelaterad ohälsa ska minska.

För att förebygga ohälsa erbjuder Göteborgs Stads Leasing en rad olika åtgärder, bl.a. förebyggandesamtal via företagshälsovården, tidiga hälsosamtal vid upprepad korttidsfrånvaro, hälsokartläggning, friskvårdsbidrag, främja cykling till arbetet, samt möjlighet att delta i olika trivsel- och friskvårdsaktiviteter.

Skyddsronder och säkerhetsarbete är viktiga faktorer för att förebygga ohälsa och olyckor i vår arbetsmiljö.

Ytterligare en förebyggande aktivitet har varit att erbjuda alla medarbetare HLR-utbildning. Genom att erbjuda åtgärder tidigt vid sjukfrånvaro försöker vi påverka frånvarons längd och omfattning. Den totala sjukfrånvaron ligger något högre än samma period 2022. Om sjukskrivningen är arbetsrelaterad går inte alltid att definiera. Bolaget har ett kontinuerligt samarbetet med företagshälsovården .

2.2.11 Göteborg stads inköp- och upphandlingsprocesser ska bli mer effektiva och bidra till att nå samtliga hållbarhetsmål.

Bolaget har beställt och fått genomfört en utredning kring GSL:s inköpsprocess, vi bedömer resultatet som väl genomfört av KPMG. Vi har kvar att implementera föreslagna förändringar och är i behov att rekrytera en Inköpschef för att hålla ihop arbetet. Vi hade tidigare en sådan chef som slutade vid årsskiftet, därför denna

utredning beställdes.

3 Övrig uppföljning till kommunstyrelsen

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 2023	Utfall dec 2022
Antal årsarbetare	54,5	50,0	95	89,1
Total sjukfrånvaro (%)	8,3%	7,8%	8%	8,1%
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna avgångar	5	6		
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna rekryteringar	5	5		
Bolagsextern personalomsättning* (%)			15%	9,4%

Antal årsarbetare följer utvecklingen av planerad rekrytering kopplat till budgeterat bemanningsbehov och utökat uppdrag.

Den totala sjukfrånvaron är något högre än motsvarande period 2022. Korttidsfrånvaron 1-14 dagar har minskat från 2,9% till 2,5% medan långtidsjukfrånvaron har ökat. Männerna har en markant högre sjukfrånvaro än kvinnorna.

Systematiskt arbetsmiljöarbete bedrivs på alla nivåer för att förbättra arbetsmiljön och förebygga ohälsa och olycka i vår verksamhet. Rehabilitering och arbetsanpassning sker för att underlätta och påskynda återgång i ordinarie arbete.

3.1.2 Analys av situationen inom HR-området

Bolagets arbete inom Göteborgs Stads program för attraktiv arbetsgivare fortskrider enligt plan. Programmet avslutas vid årsskiftet 2023, och plan för fortsatt arbete är framtagen för perioden 2024-2028

För att förbättra arbetssituationen och skapa bättre organisatoriska förutsättningar för chefer och medarbetare har utvecklingsarbetet i bolaget fortsatt och en rad organisationsanpassningar genomförts under perioden.



Möjligheterna att digitalisera och automatisera än mer förutsätter nya kompetenser än de vi historiskt behövt. Digitalisering och AI fortsätter att utveckla världen och driva fram nya tjänster, verktyg och produkter. Elektrifieringen av fordonsbranschen utvecklas enormt tack vare en mer digital och uppkopplad värld som tillsammans med målet om fossilfri fordonsflotta kommer fortsätta att påverka bolagets strategiska satsningar på kompetensutveckling.


Rekryteringsläget är fortsatt stabilt trots rådande läge på arbetsmarknaden. Antalet sökanden har minskat och ett antal medarbetare har avslutat sin anställning under perioden. Antalet anställda ökar enligt plan för utökad uppdrag. Introduktion av nya medarbetare pågår löpande.

Arbetsmiljömätningarna visar generellt en bra upplevelse kopplats till engagemang, trivsel, ledarskap och arbetssituation. Upplevelse av kränkningar förekommer i våra mätningar vilket omhändertas löpande. Riktat fokus på området gemenskap och bemötande sker för hela bolaget på årets Bolagsdag.


3.1.3 Långsiktig kompetensförsörjning



3.1.3.1 Hur bedömer förvaltningen/bolaget möjligheten att kompetensförsörja verksamheten?

Yrkesgrupp	Ev särskild befattning	Finns brist i bemanningen idag?	Hur stor är bristen?	Hur har möjligheten att bemanna verksamheten förändrats sedan föregående år?	Hur påverkar ev brist idag utförandet av förvaltningens/bolagets uppdrag?	Kommentar
Övrigt	Chaufför	 Ingen brist	0	 Försämrats		Antalet sökanden till lediga arbeten har markant minskat. Nya LAS-regler påverkar möjligheten att optimera bemanning med timanställda.

Övrigt	Fordonsmekaniker	 Ingen brist	1			Antalet kvalificerade sökanden till lediga arbeten har markant minskat. Konkurrens på arbetsmarknaden om mekaniker bidrar till högre rörlighet. Utvecklingen gällande elektrifieringen kräver ny kompetenser.

3.1.3.2 Hur bedömer förvaltningen/bolaget möjligheten att kompetensförsörja verksamheten på längre sikt (5 år)?

Yrkesgrupp	Ev särskild befattning	Bedömer ni att brist finns i bemanningen på längre sikt (5 år)?	Hur stor bedömer ni att bristen blir på längre sikt (5 år)? (Hur många tillsvidareanställda medarbetare i antal personer bedömer ni att bristen består av?)	Kommentar
	Chaufförer	 Viss brist	4	Stor efterfrågan på arbetskraften på arbetsmarknaden samt utökad behov av våra uppdrag och tjänster.

	Fordonsmekaniker	 Viss brist	4	Stor efterfrågan på arbetskraften på arbetsmarknaden samt utökad och förändrat behov av våra uppdrag och tjänster. Pensionsavgångar och personalrörlighet.
	Specialister	 Viss brist	4	Många specifika uppdrag, befattningar, kompetenser och roller i bolaget. Stor efterfrågan på arbetskraften samt pensionsavgångar och personalrörlighet.

3.1.3.3 Vilka åtgärder har/planerar förvaltningen/bolaget för att minimera påverkan på förvaltningens uppdrag?

Åtgärd (Vad ska göras)	Syfte (Vilket problem ska det lösa?)	Aktivitet (Vilka konkreta aktiviteter genomförs?)	Åtgärden påbörjas	Åtgärden slutföras	Förväntad effekt
Utveckla: Kompetensutveckling	Möta bolagets behov genom att utveckla de medarbetare vi har.	Analys och prioriteringar utifrån verksamhetens behov.	Löpande	Löpande	Rätt kompetens på rätt plats i rätt tid.
Attrahera: Arbetsgivarvarumärket	Stärka vår position på arbetsmarknaden.	Göra vårt viktiga uppdrag synligt. Se över och paketera vårt arbetsgivarerbjudande.	Löpande	Löpande	Fler ansökningar, och ökad intern stolthet
Behålla: Stärka den interna stoltheten	Öka trivsel	Lyfta goda exempel, fira framgångar, ökade samarbeten.	Löpande	Löpande	Medarbetare trivs och vill stanna.

Behålla: Möjliggöra att kvarstå i anställning	Behålla arbetskraften.	Se över arbetsuppgifter, arbetsbelastning och kompetensöverföring.	Löpande	Löpande	Behålla medarbetare och kompetens längre.
--	------------------------	--	---------	---------	---

3.1.3.4 Vilka åtgärder på stadennivå kan komplettera arbetet som sker i förvaltningar/bolag?

Generösa konkurrenskraftiga förmåner.

I kommunikationsinsatser gällande arbetsgivarvarumärket inkludera/synliggöra bolagen ytterligare

3.2 Ekonomisk uppföljning

Resultaträkning i sammandrag

Belopp i mnkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall föregående år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut föregående år
Intäkter								
Nettoomsättning	574,6	568,9	5,7	559,4	858,3	855,6	853,3	802,3
Resultat försäljning anl.tillgång	15,5	12,0	3,5	12,2	23,0		18,0	0
Övriga rörelseintäkter	4,5	3,2	1,3	6,0	6,5	25,4	4,9	24,7
Summa rörelseintäkter	594,6	584,1	10,5	577,5	887,8	881	876,1	827,0
Kostnader								
Rörelsekostnader	-62,2	-62,3	0,1	-84,0	-94,6	-95,4	-93,4	-86,3
Personalkostnader	-48,4	-51,1	2,7	-38,9	-74,6	-76,1	-76,6	-60,5
Avskrivningar	-430,7	-435,5	4,8	-413,6	-647,2	-655,2	-653,2	-628,2
Summa rörelsekostnader	-541,3	-548,8	7,5	-536,6	-816,4	-826,7	-823,2	-774,9
Rörelseresultat	53,4	35,3	18,1	40,9	71,3	54,3	52,9	52,1
Finansiella intäkter								

Finansiella kostnader	-14,7	-13,0	-1,7	-7,0	-26,5	-19,5	-19,5	-11,2
Historiska pensionskostnader	-5,5	-4,5	-1,0	0,2	-6,8	-6,8	-6,8	0,2
Resultat efter fin. poster	33,2	17,8	15,4	34,1	38,1	28,0	26,7	41,1

3.2.1 Utfall till och med perioden

Bolagets ackumulerade resultat tom aug uppgår till 33,2 mnkr, vilket är 15,4 mnkr bättre än budgeterad vinst för perioden. På helår prognosticerar bolaget 11,4mnkr bättre än budgeterad årsvinst.

Rörelseintäkterna tom aug uppgick till 595 mnkr, vilket är ca 10,5mnkr bättre jämfört med budgeten och en ökning med ca 4,7mnkr högre jämfört med samma period föregående år.

Operationell Leasing genomförde direktförsäljning av maskiner i juni. Det är en tjänst som vi kommit i gång med och fakturerat första gången. Vi har även motsvarande kostnad för inköpet så resultateffekten är den administrationskostnad som vi tar ut för tjänsten.

Försäljning av anläggningstillgångar tom aug uppgår 15,5mnkr vilket är ca 3,5mnkr bättre än budget. I december 2022 gjorde vi en väldigt stor beställning för att få bonus på elbilarna. Därför har utbytestakten varit stor. Vi har sålt fler bilar och priset på andrahandsmarknaden är fortfarande bra.

Övriga rörelseintäkter ligget ca 1,3mnkr över budget. Det beror främst på att det har byggts på och aktiverats flera inredningar än beräknat.

Rörelsekostnaderna inkl. personalkostnader och avskrivningar tom perioden uppgår till 541mnkr jämfört med budget på 549mkr, Således lägre kostnader mot budget med 7,5mnkr mot budget.

Främsta anledningen är lägre avskrivningar pga. färre startade kontrakt på finansiell leasing än budgeterat, dessa lägre avskrivningar medför även lägre intäkter. Men också korttids bilar som skrivits av ner till restvärdena utan att bli förlängda i våra system. Andra orsaker är sena tillsättningar på budgeterade helårstjänster.

Kostnader för varor, material samt övriga externa kostnader är i linje med budget tom perioden.

Finansnettot avviker negativt mot budgeten med ca 1,7mnkr vilket beror på att koncern räntan blivit högre än beräknat i budget.

Historiska pensionskostnader är 0,9mnkr över budget vilket kan förklaras med basbelopps uppräknigen som bokförts i sin helhet men inte är periodiserad i budget.

3.2.2 Prognos

På helår prognosticerar bolaget 11,4mnkr bättre än budgeterad årsvinst.

Största prognosavvikelsen hittas på Affärsområdet Operationell Leasing med

helårprognos på 21,7mnkr bättre än budgeterad årsvinst.

Operationell Leasing helårsprognos bedöms hamna på 48,6mnkr, vilket är 21,6mnkr bättre än budgeterad helårsvinst. Anledningarna är;

Förlängda kontrakt: En stor andel förlängda kontrakt pga. av Stadsdelsomläggningen, pandemin och kriget i Ukraina (svårigheter att få leveranser) så har vi fortsatt stor andel förlängda kontrakt, som genererar relativt höga vinster. En del fordon är redan avskrivna, eller har låga avskrivningar vilket då genererar bra förtjänst.

Högre leasingintäkter: Vi är inne i en omställning av fordonsflottan till fossilfritt och fokus mot elektrifiering. Dessa fordon är mycket dyrare än den gamla fordonsflottan, i kombination med högre räntor bidrar detta till högre leasingintäkter.

Vi har fortfarande flertalet tunga fordon i vår uthyrningsflotta, där vi väntar leverans av nya fordon, som då läggs på finansiellt avtal. I budgeten räknade vi med att flertalet skulle vara utbytta innan halvårsskiftet.

Fler fordon till en högre snittvinst: Avyttringen av fordon har genererat högre försäljningsvinst än budgeterat. I budgetarbetet i september 2022 rådde stor osäkerhet kring fordonsleveranser samt att marknaden indikerade försämrade priser på andrahandsmarknaden. Prognosen för helåret är att vi säljer fler fordon till en högre snittvinst än budgeterat.

Även maskinleasingen ökar i omfattning och ett flertal leasingkontrakt för stora arbetsmaskiner i miljonklassen har tecknats under året vilket gör att vi prognostiserar en markant högre försäljningsintäkt.

Fler uthyrda fordon än budgeterat tom aug.

På kostnadssidan prognosticerar vi för något lägre kostnader på produkter och tjänster än budgeterat samt att lönekostnaden är lägre då en rekrytering tog längre tid än beräknat.

Hyrbilscenter som helhet (inkl. hämta-lämna) prognostiseras att visa ett positivt resultat på ca 0,6mnkr. Bedömningen baseras på prisjusteringar för tilläggstjänster, vinst vid avyttring av fordon samt lägre avskrivningar.

Servicemarknad prognostiserar 1mnkr lägre vinst än budgeterad pga. lägre intäkter från deb kund.

Stadens Bud: Lämnar helårsprognos på 2mnkr bättre än årsbudgeten. Bland budgetantaganden ingick indexregleringen, nya mat uppdrag i befintligt turbilsnät samt utökade Tage-uppdrag.

Finansiell Leasing: Lämnar helårsprognos på -6,3mnkr lägre än budgeten. Avvikelsen beror på lägre ränteintäkter än budgeterat.

Historiska pensionskostnader: Årsprognosen för pensionsskulderna prognosticeras vara i linje med budget.

Gemensamma poster 6,7mnkr lägre än budget pga. högre ränta än budgeterad.

3.2.3 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande

Operationell Leasing resultat tom aug uppgår till 40mnkr, vilket är 22mnkr bättre än budget. Högre omsättning i kombination med lägre rörelsekostnader bidrar till resultatet.

Försäljning av fordon har varit fler under perioden jämfört med budgeten.

Anledningen är att många nya leveranser av fordon skedde under nov/dec och därmed har många bilar blivit utbytta och sålda under perioden. Samtidigt begagnatmarknaden är väldigt god.

Lägre personalkostnader pga. senare tillsättning av budgeterade heltidstjänster, vakanser och sjukskrivningar.

Avskrivningarna är lägre de första månaderna men kommer öka under året.

Stadens Bud gör ett resultat på 1,8mnkr bättre jämfört med budgeterad vinst tom aug. Resultatet förklaras med nya mat uppdrag i befintligt turbilsnät samt utökade Tage-uppdrag.

Tages resultat är ca 0,7mnkr bättre än budget pga. lägre personalkostnader kopplat till försenad rekrytering.

Cirkulär ekonomi: resultat 1mnkr bättre än budget pga. senare tillsättning av budgeterade heltidstjänster.

Finansiell Leasing: Finansiell leasing gör ett resultat som är 3,9mnkr lägre än budget tom aug. Avvikelsen beror på lägre ränteintäkter än budgeterat.

Gemensamma poster Kostnaderna för gemensamma poster är 5,2mnkr högre tom perioden pga. högre ränta än budgeterad.

Historiska pensionskostnader: 1mnkr högre kostnader än budget tom perioden men årsprognosen bedöms vara i linje med budget.

Belopp i mnkr	Period			Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Operation Leasing	40,0	18,0	22,1	48,6	30	27,0	39,0
Finansiell leasing	12,5	16,4	-3,9	18,3	17,5	24,6	7,1
Stadens Bud	2,8	1,0	1,8	3,5	2,8	1,5	2,8
Resultat AE	55,4	35,3	20,0	70,4	50,2	53,0	49,0
TAGE	-2,1	-2,8	0,7	-3,8	0	-4,2	0
Cirkulär ekonomi	-0,7	-1,6	0,9	-2,4	0	-2,7	0
Gemensamma poster	-13,9	-8,7	-5,2	-19,4	-15,4	-12,7	-8,1
Historiska pensionskostnader	-5,5	-4,5	-1,0	-6,8	-6,8	-6,8	0,2
Resultat före skatt	33,2	17,8	15,4	38,1	28,0	26,7	41,1

3.2.4 Investeringsredovisning

3.2.4.1 Projektredevisning investeringsobjekt, pågående och kommande projekt enligt investeringsplaner

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	89	144	2023,4
Maskiner	20	22	30	2023,4
Inventarier	530	418	600	2023,4
Totalt	694	530	774	

Fordon och transportmedel - Följer budget

Maskiner - Vi har kommit igång bra mer med detta området och det leder till högre investeringar än beräknat.

Inventarier - Stadens investeringar i lös egendom har blivit högre än beräknat och därför har vi höjt prognosen för detta område.

Rapporterande bolag	Utfall 2308	Prognos 2023	Budget 2023	Utfall 2022
	530	774	694	688

3.2.5 Lån och lånetak

Lån mnkr	Volym 31 aug 2023	Prognos 31 dec 2023	Lånetak 2023	Volym 31 dec 2022
Summa	1 382	1 520	1 500	1 241

Ökade investeringar för lös egendom i staden leder till att det finns en risk att vi kommer gå över lånetaket 2023.

3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

3.3.1 Uppföljning av arbetet inom krisberedskap och civilt försvar

3.3.1.1 Har nämnden/bolagsstyrelsen tagit fram en egen planering baserat på Göteborgs Stads riktlinje för nödvattenförsörjning?

Ja

3.3.1.2 Har nämnden/bolagsstyrelsen tagit fram en pandemiplan?

Ja

3.3.2 Övriga beslut och/eller uppdrag

Tage

Efterfrågan på tjänster från Tage ökar hela tiden och 2023 ser ut att slå nya rekord under 10 års jubileet. Många verksamheter vill ha hjälp med flyttar och omorganisationer och många behöver hjälp med transporter. Vi planerar därför att tillföra mer resurser för att kunna möta behovet. Den nya marknadsplatsen för Tage som startade i mars börjar att sätta sig även om det finns utrymme för förbättringar. Det tillkommer fler användare varje dag. Statistik för Tage hittills i år:

Jan-juli 2023 = 1 033 annonser, 832 bokningar, 4 160 produkter.

4 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB





4.1 Specifikation av realisationsresultat vid avyttringar av fastigheter och bolag






Realisationsresultat avyttring fastighet/bolag



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

5 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige

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

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
<p>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.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2020 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	<p> Pågående</p> <p>Tertial 3 2022 2023-01-11</p> <p>Arbetet utförs under 2023.</p>
<p>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.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2022 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p> Pågående</p> <p>Tertial 2 2023 2023-08-31</p> <p>Version 1 av Beredskapsplan vid höjd beredskap är klar. En fastställd process för hantering av krigsplacering av personal är klar. Arbetet med Resursfunktion är påbörjad och samverkan med andra förvaltningar kommer att ske.</p>
<p>Samtliga nämnder och bolag får i uppdrag att förbereda och genomföra energieffektiviserande och energibesparande åtgärder i syfte att minska energiförbrukningen och effektbehovet inför vintern 2022/23.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2022 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	<p> Pågående</p> <p>Tertial 2 2023 2023-09-06</p> <p>Göteborgs Stads Leasing hade 5 planerade åtgärder och 4 av dessa är genomförda. Den åtgärden som är kvar avser ventilationen och värmen i fastigheten och där pågår arbete tillsammans med vår fastighetsägare.</p>
<p>Samtliga nämnder och bolag får i uppdrag att se över sin kapacitet att hantera kontanter i händelse av kris.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2022 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	<p> Avslutad</p> <p>Tertial 2 2023 2023-09-07</p> <p>Frågan omhändertas inom kris- och beredskapsarbetet i samband med förmågan att kunna upprätthålla vår verksamhet.</p>

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
<p>Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att stärka de organisatoriska förutsättningarna för första linjens chefer och genomföra utbildningar om tillitsbaserat ledarskap.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p> Pågående</p> <p>Tertial 2 2023 2023-09-15</p> <p>Uppdraget omhändertas genom bolagets ledarforum. Utbildningsinsats genomförs vid höstens ledarsforum oktober 2023. Utveckling och finjusteringar av organisationen pågår för att stärka de organisatoriska förutsättningarna för ledarskap.</p>
<p>Samtliga nämnder och bolag får i uppdrag att, utifrån rapporten, ta fram konkreta åtgärder i syfte att minska administrationen. Uppdraget ska återredovisas i respektive nämnd/bolag.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	<p> Pågående</p> <p>Tertial 2 2023 2023-09-19</p> <p>Göteborgs stads leasing arbetar med detta i hela bolaget. Vi ser över processerna för att kunna optimera dem och inför digitala lösningar där det minskar administrationen.</p>
<p>Göteborgs Stads Leasing AB får i uppdrag att ta tillvara arbetet med Sharing City för att främja ökad delningsekonomi.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2022 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p> Avslutad</p> <p>Tertial 2 2023 2023-09-05</p> <p>0084/23 Avrapportering av KF-uppdrag till GSL bolagsstyrelse om tillvaratagande av erfarenheter från Sharing City och Cirkulära Göteborg, i det cirkulära strategiarbetet. Datum för beslut var 2023-06-28.</p>
<p>Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att aktivt arbeta med hållbarhetsperspektiven i budget- och uppföljningsprocesser. Detta gäller även jämställdhetsperspektivet och framför allt i investeringsbudgetar.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p> Pågående</p> <p>Tertial 2 2023 2023-09-06</p> <p>Hållbarhetsperspektivet är integrerat i verksamheten. Bolaget kommer under hösten se över om vi kan stärka detta ytterligare i budget- och uppföljningsprocesserna.</p>
<p>Göteborgs Stads nämnder och styrelser får i uppdrag att analysera klimateffekternas påverkan och konsekvenser för sin verksamhet, samt identifiera och nominera åtgärdsbehov till stadens kommande klimatanpassningsplan. Uppdraget ska återrapporteras till kommunstyrelsen senast kvartal 3 2023.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	<p> Pågående</p> <p>Tertial 2 2023 2023-08-24</p> <p>Bolaget har analyserat effekterna av skyfall, översvämning från höga flöden i vattendrag och värmebölja samt identifierat åtgärdsbehov kopplat till effekterna.</p>

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
<p>Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att arbeta för att andelen arbetade timmar som utförs av timanställda inte överstiger fem procent.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p> Pågående med avvikelser</p> <p>Tertial 2 2023 2023-09-18</p> <p>Arbete pågår för att minska andelen timmar som utförs av timanställda. För närvarande når vi inte målet på 5%. Utredning om möjlighet till andra anställningsformer och schemaläggning pågår inom affärsenhetsområdet Stadens bud.</p>
<p>Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att möjliggöra för anställningar och praktikplatser för fler personer med funktionsnedsättning, uppdraget återrapporteras i respektive nämnd och styrelse.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	<p> Pågående</p> <p>Tertial 2 2023 2023-09-15</p> <p>Programmet för full delaktighet för personer med funktionshinder samt aktuella målområden har delgett styrelsen under hösten 2023. Rekrytering och lokalanpassning är två områden vi arbetar inom för att bidra till måloppfyllelsen.</p>

5.2 Redovisning av styrelsens uppdrag, exkl. KF/KS