

Intern rapport

AUG 2024

MÅNADSRAPPORT

Göteborg Stads Leasing AB

VD:s kommentar

Jag är glad att kunna presentera vår månadsrapport för augusti 2024. Hösten kommer vara särskilt händelserik och jag vill lyfta fram några viktiga punkter.

Finansiella resultat

GSL kommer troligtvis överträffa sin budget även detta år, den mycket färska prognosen visar på 7,0 mnkr över budget vilket skulle ge ett helårsresultat på 26,0 mnkr. Sista två årens satsning på att rekrytera rätt och tillföra tillräcklig kompetens för bolagets uppdrag märks på mätningar av medarbetares nöjdhet samt att bolaget idag i betydligt större utsträckning lyckas prestera enligt kraven som vilar på ett kommunalt bolag.

Operativa utmaningar och framsteg

Det finns stor potential för utväxling av satsningar på effektivitet i bolaget, både genom att bättre identifiera processer och förbättra dessa samt digitalisera mer i framför allt Verkstad och Hyrbilscenter. Trots denna potential visar just detta affärsområde på en kraftig uppryckning efter sommaren och produktionen i verkstaden är idag betydligt bättre.

Miljö och hållbarhet

Vi fortsätter vårt arbete med att minska hela stadens miljöpåverkan, dels genom arbetet med Cirkulär Ekonomi som nu arbetar med den framtagna omställningsarenan i flera förvaltningar, dels genom fortsatt utveckling av bolagets egna affärsmodeller och framtagande av planer för att göra också dessa mer cirkulära och hållbara.

Framtida utsikter

Hösten kommer vara intensiv, bolaget hittar succesivt fler områden där kärnverksamheterna kan bidra i omställningen. Det som vi särskilt ser fram emot är leverans av utredning av större gemensamma bilpooler, framtagande av riktlinjer för maskiner, effektivisering av processer, arbete med NKI samt hyresvärdsupphandling för att nämna några större projekt.

Jag vill tacka både våra medarbetare och vår styrelse för ert stöd och förtroende, GSL gör riktigt viktiga insatser som kommer påverka framtiden.

Tedd Bergman

RESULTATANALYS

Den ackumulerade resultatet efter finansnetto fram till och med augusti uppgår till cirka 33,4 miljoner kronor, vilket överstiger budgeten med cirka 20,0 miljoner kronor. Den uppdaterade prognosen för helåret förväntas visa ett resultat på cirka 25,9 miljoner kronor, vilket är cirka 7,0 miljoner kronor högre än den ursprungliga årsbudgeten.

Belopp i tkr	Period Ack. Aug					
	Utfall Jan - Aug 2024	Budget Jan - Aug 2024	Avv utf- budget ack	Utfall Jan - Aug 2023	Budget helår 2024	Prognos helår 2024
Resultaträkning (tkr)						
Nettoomsättning	612 196	580 466	31 730	574 556	869 374	911 025
Resultat försäljning anl.tillgång	11 529	16 327	-4 797	15 543	24 490	18 721
Övriga rörelseintäkter	7 277	4 580	2 697	4 531	6 870	11 539
Summa rörelseintäkter	631 003	601 373	29 630	594 631	900 734	941 286
Rörelsekostnader	-70 931	-69 786	-1 145	-62 190	-106 909	-117 529
Personalkostnader	-52 592	-60 079	7 488	-43 464	-88 581	-84 722
Avskrivningar	-446 259	-428 988	-17 270	-430 683	-641 185	-668 320
Summa rörelsekostnader	-569 782	-558 854	-10 928	-536 337	-836 675	-870 572
Rörelseresultat	61 221	42 519	18 702	58 293	64 059	70 714
Finansnetto	-26 668	-25 961	-707	-14 701	-40 564	-42 813
Historiska pensionskostnader	-1 079	-3 105	2 026	-10 412	-4 658	-2 014
Resultat	33 474	13 453	20 021	33 180	18 837	25 888

Rörelseintäkterna fram till och med augusti uppgår till 631,0 miljoner kronor, vilket är cirka ca. 30,0 miljoner kronor över budgeten och 36,4 miljoner kronor högre än för samma period föregående år.

Affärsområdet Finansiell Leasing visar särskilt höga intäkter, både jämfört med budgeten och mot föregående år. Detta beror främst på att fler kontrakt har startats än planerat, vilket har en positiv effekt på resultatet. Även affärsområdet Operationell Leasing rapporterar högre rörelseintäkter än budgeterat och jämfört med föregående år. Både nettoomsättningen och aktiverat arbete för egen räkning överstiger budgeten för perioden.

Å andra sidan ligger fordonsförsäljningen cirka 4,8 miljoner kronor under budget fram till och med augusti. Försäljningen har inte följt den planerade takten. Av de 233 fordon som var planerade att säljas till och med augusti har endast 155 sålts, vilket är en nedgång med 33%. Denna avvikelse beror på att ett stort antal fordon som behövde påbyggnad levererades samtidigt, till följd av leveransproblem kopplade till pandemin och pågående krig i Europa. Detta skapade utmaningar i hanteringen av fordonen och i att få återlämnade ersättningsbilar sålda i tid. Under det första halvåret hade enheten dessutom kapacitetsproblem på grund av hög korttidsfrånvaro orsakad av

sjukskrivningar och vård av barn.

Vidare är snittpriset för de sålda bilarna, 61 000 kronor per fordon, lägre än det förväntade priset på 65 000 kronor per fordon. Detta beror på ett förändrat marknadsläge med ett större utbud av begagnade bilar än normalt. Enligt statistik från BCA finns det för närvarande 136 000 begagnade bilar i Sverige, jämfört med det normala utbudet på 120 000 fordon.

Rörelsekostnaderna fram till och med augusti uppgår till cirka 570 miljoner kronor, vilket är ungefär 11 miljoner kronor över budgeten. Kostnadsökningen beror huvudsakligen på högre avskrivnings- och finansiella kostnader kopplade till nya affärer och kontrakt. Dessutom har högre kostnader för varor och inköp av inredning till påbyggnader påverkat resultatet negativt, även om dessa utgifter förväntas generera intäkter senare när anläggningen aktiveras.

Finansnettot är 0,7 miljoner kronor sämre än budgeterat fram till periodens slut. Kostnaden för historiska pensionskostnader är cirka 2,0 miljoner kronor bättre än budgeten, vilket beror på förändringar i diskonteringsfakten.

RESULTATANALYS PER AFFÄRSENHET

De tre affärsområdena redovisar tillsammans ett resultat på ca. 58,5 miljoner kronor till och med aug, vilket är cirka 12,2 mnkr högre än budget. Resultaten varierar dock mellan de olika affärsområdena och enheterna, vilket förklaras närmare nedan.

Resultat per Affärsenhet (tkr)	Period Ack. Aug			Utfall Jan - Aug 2023	Budget helår 2024	Prognos helår 2024
	Utfall Jan - Aug 2024	Budget Jan - Aug 2024	Avv utf- budget ack			
Operationell Leasing	36 386	30 173	6 213	40 124	43 246	41 242
Finansiell leasing	19 831	15 401	4 430	12 495	22 604	26 519
Stadens Bud	2 249	685	1 565	2 819	1 449	2 698
Affärsenheternas resultat	58 467	46 259	12 208	55 438	67 299	70 459
TAGE	-4 817	-6 267	1 451	-2 111	-9 334	-7 998
Cirkulär ekonomi	-1 673	-2 281	608	-696	-3 370	-3 268
Gemensamma kostnader	-17 425	-21 153	3 729	-9 040	-31 100	-31 292
Historiska pensionskostnader	-1 078	-3 105	2 027	-10 412	-4 658	-2 014
Resultat	33 474	13 453	20 022	33 180	18 837	25 888

Affärsområde Finansiell Leasing:

Affärsområdet Finansiell Leasing rapporterar ett resultat på 20,0 miljoner kronor till och med augusti, vilket överstiger budgeten med 4,4 miljoner kronor. Den positiva avvikelsen beror på en högre nettoomsättning, som är ett resultat av att fler kontrakt än budgeterat har startats under perioden. Särskilt märks en ökning i antalet kontrakt inom IT-utrustning/Service Now, Klient som tjänst och Leasing FL. Ökningen drivs främst av kunderna Äldreomsorgen och Intraservice, vilket bidrar till det positiva resultatet för affärsområdet. Den högre nettoomsättningen har även medfört ökade avskrivnings- och finansiella kostnader. Sammanfattningsvis redovisar affärsområdet ett resultat som är 4,4 miljoner kronor bättre än budgeterat.

Affärsområde Operationell Leasing:

Affärsområde Operationell Leasing visar ett resultat på 36,4 miljoner kronor till och med augusti, vilket är cirka 6,2 miljoner kronor över budget. Resultaten varierar mellan de olika enheterna inom affärsområdet. Fleet Management rapporterar ett resultat som är 7,2 miljoner kronor bättre än budget, trots en lägre vinst på sålda fordon. Hyrbilscenter ligger 1,7 miljoner kronor över budget, medan Servicemarknad har en negativ avvikelse på cirka 2,8 miljoner kronor fram till aug. Fordonsförsäljningen är cirka 4,7 miljoner kronor under budget till och med augusti. Samtidigt belastar högre fordonskostnader resultatet under pe-

rioden, men dessa kostnader avser inköp till lager som förväntas ge intäkter när anläggningarna aktiveras.

Affärsområde Stadens Bud: Affärsområde Stadens Bud rapporterar ett resultat på 2,3 miljoner kronor till och med augusti, vilket är cirka 1,6 miljoner kronor bättre än budget. Den positiva avvikelsen beror på att kostnaderna för IT-tjänster och telekommunikation inte har upparbetats som planerat.

Tage: Tage redovisar en positiv budgetavvikelse på cirka 1,5 miljoner kronor till och med augusti, vilket beror på lägre personalkostnader och transportkostnader än budgeterat, delvis på grund av färre körningar under perioden.

Cirkulär Ekonomi:

Cirkulär ekonom,i rapporterar ett resultat på 0,6 miljoner kronor bättre än budget.

Gemensamma Kostnader:

Resultatet för gemensamma kostnader är cirka 3,7 miljoner kronor bättre än budgeten.

Historiska Pensionskostnader: Historiska pensionskostnader redovisar en positiv budgetavvikelse på cirka 2,0 miljoner kronor, vilket beror på förändringar i diskonteringsräntan.

PROGNOS

ÅRSBUDGET
18,8 mnkr

ÅRSPROGNOS
26,0 mnkr

Prognosen för bolaget har uppdaterats i aug och justerats upp till 26,0 miljoner kronor i årsresultat för 2024, från tidigare prognos på 22,2 miljoner kronor. Det innebär att Bolaget bedömer leverera ett årsresultat som överskrider årsbudgeten med ca. 7,0 mnkr. Nedan rapport sammanfattar de viktigaste faktorerna bakom dessa avvikelser och ger en översikt över de förväntade resultaten för året 2024.

Analysrapport

Finansiell Leasing

Prognosen för finansiell leasing har reviderats upp till 3,9 miljoner kronor, delvis på grund av stora beställningar av elevdatorer och kopieringsmaskiner. Utmaningar med att förutse leasingvolymen uppstår då kunderna själva initierar och hanterar sina kontrakt.

Operationell Leasing

För affärsområdet operationell leasing prognostiseras ett resultat på 41,2 miljoner kronor, vilket är 2 miljoner kronor lägre än budgeterat. Denna avvikelse förklaras av:

Prognosen för fordonsuthyrning visar ett lägre resultat än budgeterat. Avvikelsen beror på att den planerade avyttringen av fordon är lägre än förväntat samt ökade kostnader för intern hyrning och ersättningsfordon.

För enheten Maskin prognosticeras ett resultat som är bättre än budgeten. Detta beror på lägre personalkostnader, ökade intäkter från hyra och drift samt högre efterfrågan på driftstjänster. Lägre intäkter från maskinavyttringar förväntas dock på grund av uppskjutna maskinutbyten.

Årsprognosen för personalcyklar förväntas överträffa budgeten tack vare högre hyresintäkter och lägre kostnader för självriskeliminering.

Prognosen för Hyrbilscenter visar positiva avvikelser mot budgeten, främst på grund av ökad korttidsuthyrning, fler tilläggstjänster och längre körsträckor.

Helårsprognosen för Servicemarknad visar ett lägre resultat mot budget. Detta beror på ökade Service- och Reparationsuppdrag, Ökat behov av externa leverantörer för service och reparationer, Ökade Re-

PROGNOS

	Prognos helår 2024	Budget helår 2024	Avvik.
Uppdaterad prognos per aug			
Operationell Leasing	41 242	43 246	-2 004
Finansiell leasing	26 519	22 604	3 915
Stadens Bud	2 698	1 449	1 249
Verksamhetsstöd	-44 571	-48 461	3 890
S;a	25 888	18 837	7 050

servdelskostnader (Kostnader för alkohol och andra reservdelar har ökat, samt för lagerhållning av material) samt ökade kostnader för diagnossystem och verktyg för nya bilmodeller och utbyte av gammal hårdvara.

Stadens Bud

Prognosen för Stadens Bud visar ett resultat som förväntas bli 1,2 miljoner kronor bättre än budgeterat. Detta beror på utnyttjade konsultpengar och fler uppdrag med högre intäkter än kostnader.

Verksamhetsstöd

Avdelningen Verksamhetsstöd, som är en ny avdelning från och med den 1 september genom sammanslagning av flera stödenheter, visar i den uppdaterade prognosen för augusti både förbättringar och utmaningar i förhållande till budgeten. IT Kommunikation och Utveckling, Historisk Pensionsskuld och Cirkulär Ekonomi uppvisar positiva avvikelser, medan IT- och Telefonpaket samt Säkerhet, Fastighet och Arkiv rapporterar negativa resultat.

IT Kommunikation och Utveckling: Prognosen visar ett bättre årsresultat jämfört med budgeten, på grund av avslutandet av en heltidstjänst och lägre konsultkostnader.

Historisk Pensionsskuld prognosticerar bättre resultat än budgeterat på grund av förändringar i diskonteringsräntan, vilket har lett till lägre pensionskostnader.

Cirkulär Ekonomi och Ekonomiadministration prognos är i linje med budgeten, utan signifikanta avvikelser.

IT- och Telefonpaket: Prognosen visar ett negativt resultat i förhållande till budgeten, främst på grund av ökade kostnader för kommungemensamma tjänster från Intraservice. Säkerhet, Fastighet och Arkiv prognosticerar ett negativt resultat jämfört med budgeten. Det beror på fördyrade lokalkostnader, ökade konsultkostnader samt extra utgifter för sophantering, köksrenovering , skärmar och utrustning, samt ytterligare kostnader för elarbete och lokalhyra.

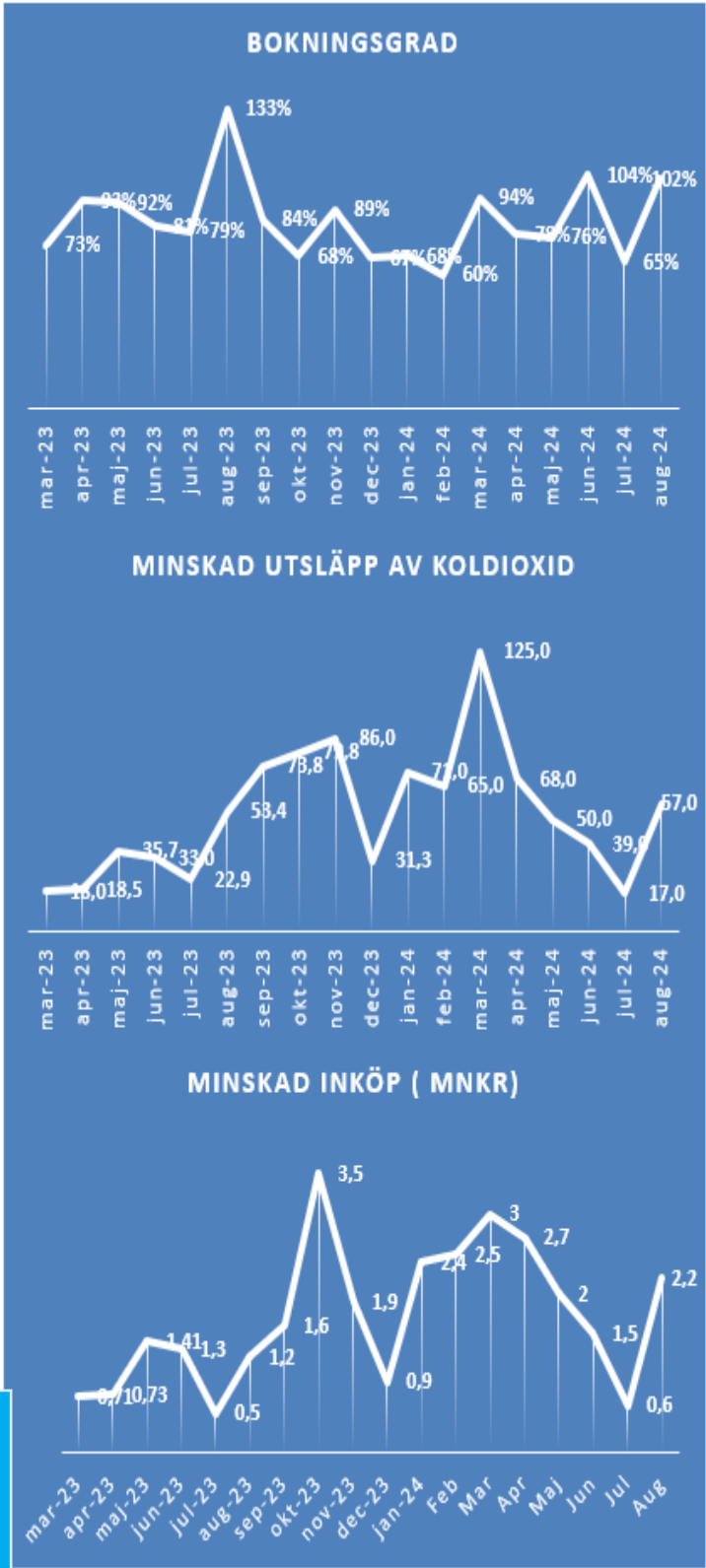
KOMMENTAR:

Från januari 2024 består Tage-teamet av 4 st heltidstjänster. Det innebär att vi kan erbjuda bättre service till stadens verksamheter och vid behov ta emot produkter på våra Tage-depåer, och även vara behjälpliga med inventeringar och annonsering vid omorganisationer och flyttar.

Tage-depån har utökad kapacitet från dec 2023 och fungerar som ett möbelhotell, det mesta som kommer in bokas inom 2-3 veckor och körs ut till stadens verksamheter via vår efterfrågade Tage-transport. Vi kör Tage-transporter 54 tim/v genom Stadens Bud, men behovet växer vilket innebär en utökning framöver.

Tage planerar för att starta en verkstad under hösten 2024. Rekrytering kommer att ske för ansvarig för den verkstaden. Då kan ännu fler möbler och inredning repareras och återanvändas i staden.

Under 2024 har vi genom användning av Tage minskat nyinköp i Staden med 16,3 miljoner kronor. När det gäller stadens klimatavtryck för inköp av lös egendom så har Tage bidragit till en minskning med ca. 435 ton CO2e under 2024.



Grafen visar en visuell framställning av utvecklingen hos de uppmätta talen, Bokningsgraden, minskat utsläpp av koldioxid samt minskad inköp, under tidsperioden mars 2023 till aug 2024.