



Göteborgs Stads
Leasing AB

BUDGET 2025

GÖTEBORGS STADS LEASING AB

Förslag till beslut

Göteborgs Stads Leasing AB förslag till budget 2025 överlämnas till Styrelsen för fastställande.

Sammanfattande Budgetkommentar:

Budgeten inkluderar ekonomisk information och beskriver de planerade aktiviteterna, de resurser som behövs för att genomföra dem samt det förväntade ekonomiska resultatet. Budgeten innehåller också en investeringsbudget för 2025 som visar vilka investeringar GSL planerar att genomföra.

Bolaget budgeterar 2025 en nettoomsättning på ca. 1 miljard kronor (BU2024: 869 mnkr) och en årsvinst på 11,2 mnkr (BU2024: 18,8 mnkr)

För 2025 planeras olika aktiviteter/satsningar inom olika affärsområden. Här nedan beskrivs dessa:

Inom affärsområdet **Operationell leasing** avser bolaget att byta ut 350 äldre fordon, vilket leder till både högre omsättning och ökade kostnader, framför allt avskrivningar och finansiella kostnader. Affärsområdet planerar att byta ut 1250 körjournalssystem då hårdvaran slutar fungera när 2G/3G-nätet stängs ned i slutet av 2025. Det planeras också att återta hanteringen av däckhotell och säsongskiften internt samt fortsätta utredningen för etablering av en bilpool. En ny bilvårdstjänst inom Hyrbilscenter kommer också att lanseras. Under 2025 kommer vi stärka upp vår kapacitet i verkstaden för att kunna leverera högre tillgänglighet, kapacitet och kvalitet, för en ökad kundnöjdhet.

Inom affärsområdet **Finansiell leasing** är systemutveckling en prioriterad satsning, för en effektivare inventeringsprocess. För att stödja stadens bolag och förvaltningarna med den nya avyttringsriktlinjen krävs rekrytering av två anskaffnings- och avyttringssamordnare.

För TAGE förväntas en ökad efterfrågan från våra kunder i staden under 2025, samtidigt som en ny möbелverkstad ska färdigställas och nya inventeringssystem implementeras. Vilket innebär högre kostnader i form av lokalkostnader, anställningar, inköp av utrustning. TAGE planerar även att flytta till en ny lokal på Tackjärnsgatan och förlänga hyresperioden för depå 2 till 28 februari 2025. Det finns även behov av ytterligare lagerytor. Dessa kostnader är beaktade i budgeten.

I syfte att stärka och effektivisera verksamheten planerar affärsområdet **Stadens Bud** att digitalisera IT-stödet (Webbadmin) för turbilsnät. Det planeras också för en förstudie om samlastning i Göteborg (uppdrag) och uppgradering av elfordon för ökat miljöfokus.

För det bolagsgemensamma området (**Verksamhetsstöd** m.fl.) är målet att stärka kompetensen och kapaciteten för en mer effektiv och hållbar organisationsutveckling. Arbetet med processorientering, styrmodeller för verksamhetsutveckling, CSRD och internt målarbete kommer att fortsätta under 2025.

För att genomföra ovanstående satsningarna krävs resurser i form av konsulter och personal. Men även ökade IT-kostnader för systemutveckling. Dessa kostnader är beaktade och inräknade i budgeten.

GÖTEBORG STAD LEASING AB

B705 Göteborgs Stads Leasing AB	Budget 2025	Budget 2024	Utfall Jan - Okt 2024
Nettoomsättning	1 002 385	869 374	777 572
Resultat försäljning an.tillg.	21 325	24 490	16 320
Övriga rörelseintäkter	7 902	6 870	9 476
S;a	1 031 612	900 734	803 368
Rörelsekostnader	-129 722	-106 909	-93 668
Personalkostnader	-99 570	-84 664	-61 762
Avskrivningar	-745 547	-641 185	-568 934
S;a	-974 839	-832 758	-724 364
Rörelsens resultat	56 773	67 976	79 004
Finansiella intäkter och kostnader	-45 617	-49 139	-40 668
Årets resultat	11 156	18 837	38 336

Samtliga affärsområden har satsningar och investeringar planerade för 2025, satsningar och uppdrag inom affärsområdet Operationell Leasing, såsom körjournalssystem, däckåtertag och eventuell fortsättning på bilpoolsuppdraget. Inom Finansiell Leasing handlar det om att genomföra systemutveckling, etablera en ny möbelverkstad, effektivisera inventeringsprocessen, stödja förvaltningarna med den nya avyttringsriktlinjen. För Affärsområdet Staden Bud handlar det om att genomföra en förstudie om samlastning i Göteborg.

Dessa satsningar medför ökat resursbehov och osäkerheter. Osäkerheten gäller bland osäkerhet kring begagnatbilpriser och försäljning, utvecklingen på drivmedels- och fordonpriser nästa kommande år, osäkerhet kring Västtrafiks revisioner på spårvagnar och eventuella förseningar i projektet samt hur snabbt eventuella rekryteringarna vi behöver göra kan genomföras. En stor osäkerhet är också hur stadens investeringar i lös egendom utvecklar sig under 2025.

Det är avgörande att vi noggrant följer upp utvecklingen under året för att kunna hantera dessa osäkerheter och säkerställa att de planerade aktiviteter genomförs på ett effektivt sätt.

AO Operationell Leasing

4 Operationell Leasing	Budget 2025	Budget 2024	Utfall Jan - Okt 2024
Nettoomsättning	298 033	263 686	231 882
Resultat försäljning an.tillg.	21 325	24 490	16 293
Övriga rörelseintäkter	7 470	6 670	8 175
S;a	326 828	294 846	256 350
Rörelsekostnader	-152 775	-126 423	-114 475
Personalkostnader	-38 687	-33 827	-25 485
Avskrivningar	-92 235	-85 295	-68 808
S;a	-283 697	-245 545	-208 769
Rörelsens resultat	43 131	49 301	47 581
Finansiella intäkter och kostnader	-6 749	-6 055	-5 004
Årets resultat	36 382	43 246	42 577

Inom området operationell leasing planeras flera viktiga satsningar för 2025. En av dem är att byta ut 350 äldre fordon, vilket leder till både högre omsättning och ökade kostnader, framför allt avskrivningar och finansiella kostnader.

Vidare anlitas konsulter för att stödja viktiga projekt som utvecklingen av ett körjournalssystem och utredning/etablering av en bilpool. Dessutom planeras att däckhotell och säsongskiften ska återtats och hanteras internt från hösten 2025. En ny bilvårdstjänst kommer också att lanseras inom Hyrbilscenter för att bredda tjänsteutbudet.

För att genomföra dessa satsningar krävs konsulter, samt ett behov av att ny och ersättningsrekrytera personal för att möta den ökade efterfrågan. Dessa kostnader är beaktade och inräknade i den aktuella budgeten.

Det förväntas en lägre vinst under 2025 jämfört med föregående budget, främst till följd av lägre resultat vid avyttringar av fordon samt ökade kostnader. Det finns även osäkerheter kring begagnatbilpriser och försäljning, samt kring intäkterna från reservdelar. Dessa osäkerheter är beaktade i budgetarbetet.

AO Finansiell Leasing

Finansiell leasing	Budget 2025	Budget 2024	Utfall Jan - Okt 2024
Nettoomsättning	732 952	624 572	562 569
Resultat försäljning an.tillg.	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	0	0	4
S;a	732 952	624 572	562 573
Rörelsekostnader	-6 694	-5 871	-4 506
Personalkostnader	-7 854	-5 698	-3 495
Avskrivningar	-653 241	-555 890	-500 017
S;a	-667 789	-567 459	-508 018
Rörelsens resultat	65 163	57 113	54 555
Finansiella intäkter och kostnader	-35 866	-34 509	-28 804
Årets resultat	29 297	22 604	25 751
<i>TAGE</i>	-13 737	-9 334	-6 363
AO Finansiell Leasing inkl TAGE	15 560	13 270	19 388

För finansiell leasing är en viktig satsning att genomföra systemutveckling, bland annat för att effektivisera inventeringsprocessen. Ökad omsättning förväntas också som en följd av fler kontrakt under 2024, samt Västtrafik som inleder revisioner på spårvagnsmodellen M31.

För att stödja förvaltningarna med den nya avyttringsriktlinjen krävs rekrytering av två anskaffnings- och avyttringssamordnare. Det finns också ett behov av ökade IT-kostnader för systemutveckling och upphandling av en ny fakturaväxel, eftersom nuvarande avtal löper ut i mars 2025. Ökad hyreskostnad för TAGE. Totalt uppgår hyreskostnaden till 4,9 mnkr. Det finns ett behov av större lagerkapacitet på grund av den ökade efterfrågan på TAGE-tjänster. Stadens verksamheter bidrar till detta behov då vi hanterar allt mer lös egendom i samband med flyttar, där fokus skiftar från att enbart flytta från punkt A till punkt B till att även ta emot och lagra lös egendom. Dessa kostnader är beaktade och inräknade i den aktuella budgeten.

Det förväntas en högre vinst under 2025 jämfört med den tidigare budgeten, vilket främst beror på ett ökat antal kontrakt. En betydande bidragande faktor är avtalet med Västtrafik, som inleder revisioner på såravnsmodellen M31, vilket förväntas generera ytterligare intäkter. En osäkerhet kring Västtrafiks revisioner på M31 gör att det är svårt att bedöma det slutliga resultatet, särskilt med tanke på eventuella förseningar i projektet.

AO Stadens Bud

Stadens bud	Budget 2025	Budget 2024	Utfall Jan - Okt 2024
Nettoomsättning	32 011	31 214	26 083
Resultat försäljning an.tillg.	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	432	200	359
S;a	32 443	31 414	26 442
Rörelsekostnader	-8 934	-8 719	-5 999
Personalkostnader	-22 278	-21 246	-17 036
Avskrivningar	0	0	0
S;a	-31 212	-29 965	-23 035
Rörelseresultat	1 231	1 449	3 407
Årets resultat	1 231	1 449	3 407

Inom Stadens Bud planeras satsningar på att utveckla IT-verktyget Webbadmin för ruttplanering, genomföra en förstudie om samlastning i Göteborg (ett uppdrag från staden) och uppgradera elfordon (2st) för att möta ett ökat miljöfokus.

För Stadens Bud förväntas oförändrade resurser. Omsättningen förväntas vara i linje med föregående års budget med i princip samma resultat. Det finns dock osäkerheter om uppdraget för samlastning kommer att genomföras under 2025 och omfattningen. En annan osäkerhetsfaktor är hur drivmedels- och fordonspriser utvecklas under året.

Verksamhetsstöd mfl.

Verksamhetsstöd inkl VD och Bolagsgemensamt	Budget 2025	Budget 2024	Utfall Jan - Okt 2024
Nettoomsättning	4 596	4 856	4 878
Resultat försäljning an.tillg.	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	0	0	939
S;a	4 596	4 856	5 816
Rörelsekostnader	-17 251	-14 863	-12 411
Personalkostnader	-26 360	-20 546	-13 476
Avskrivningar	0	1	-104
S;a	-43 611	-35 408	-25 991
Rörelseresultat	-39 015	-30 552	-20 175
Finansiella intäkter och kost	-3 002	-8 575	-6 860
Årets resultat	-42 017	-39 127	-27 034

Bolagsgemensamma budget för 2025 omfattar budgetposterna för avdelningen Verksamhetsstöd, VD, Styrelse samt pensionskostnader.

Inom det bolagsgemensamma området planeras en förstärkning och kompetenshöjning för att säkerställa en mer effektiv och hållbar utveckling framöver. Arbetet med projekt för processororientering och styrmodeller för verksamhetsutveckling kommer att fortsätta. Dessutom planeras arbete med CSRD samt internt målarbete.

Resursbehovet består av personalkostnader samt arvoden för konsulter, vilket är beaktade och i den aktuella budgeten.

Det planeras rekrytering för att stärka kompetens och kapacitet, vilket är nödvändigt för en mer effektiv och hållbar utveckling framöver. Konsulter kommer också att anlitas för att arbeta med projekt som processororientering och styrmodeller för verksamhetsutveckling. Medel är också avsatt för CSRD och målarbete. En osäkerhet ligger i hur snabbt rekryteringarna kan genomföras och om det uppkommer nya behov som kräver ytterligare resurser. Exempelvis fastighetskostnader och eventuella nya uppdrag inom beredskap kan också påverka resultatet. Kostnaden för den historiska pensionskulden förväntas ligga på ungefär samma nivå som 2024 men med skillnaden att räntedelen förväntas bli betydligt lägre medan övriga kostnader förväntas bli betydligt högre.

NYINVESTERINGAR 2025

NYINVESTERINGAR (mnkr)	BU2024	PROG2024	BU2025
Fordon	137	167	125
Maskin	28	34	29
Leasingobjekt fin. Leasing	453	552	739
Revision spårvagnar	76	93	87
SUMMA NYINVESTERINGAR	694	846	980

KOMMENTAR:

Under 2024 budgeterade vi 694 miljoner kronor för nyinvesteringar. Under året har vi noterat ett ökat investeringsbehov hos våra kunder, vilket har lett till fler startade kontrakt. Denna trend, som vi observerade redan under 2024, bedöms fortsätta även framöver. Ökningen ser vi framförallt i investeringstypen *Leasingobj fin. Leasing* som innefattar kontraktstyperna; IT-utrustning ej service Now, Klient som tjänst, om en tjänst, Välfärd som tjänst samt möbel och inredning.