

DECEMBER 2024

MÅNADSRAPPORT

Göteborgs Stads Leasing AB



VD;s kommentar

VD-kommentar december

Det är dags att stänga böckerna för 2024 och det är med glädje jag kan förmedla att Göteborgs Stads Leasing AB har på många sätt ett mycket positivt år bakom sig.

Finansiella resultat

Samtliga tre affärsområden har överträffat sin budget samtidigt som gemensamma kostnader har hållits nere. Särskilt sticker Finansiell Leasing ut med kraftigt antal ökade kontrakt vilket har varit tufft för verksamheten men som samtidigt ökat volymen till en helt ny nivå, dessa kontrakt finns kvar flera år framöver.

Operativa utmaningar och framsteg

Bolaget har under året arbetat med att identifiera huvudprocesser samt några delprocesser. Detta har gett, och det fortsatta arbetet kommer ge en ökad kvalitet. Det blir lättare att följa upp och identifiera vart och vad som behöver förbättras om det görs på ett systematiskt sätt.

Operationell Leasing

- I verkstaden har det både varit både dalar och toppar, det är mer stabilt nu men arbetet är inte färdigt. Verkstaden är hjärtat i hanteringen med fordon och det otroligt viktigt med hög servicenivå.

- Hyrbilscenter har stabiliserat sin verksamhet betydligt, glädjande att meddela att efterfrågan på vår hämta/lämna-tjänst har ökat kraftigt.

- Fleet management som sköter långtidsuthyrning av olika typer av fordon har haft ett ansträngt läge pga personalbrist, särskilt på maskinuthyrningen, men här har vi nu fått igång två nya medarbetare som succesivt kommer in i arbetet.

Finansiell Leasing

- Tage har haft en enorm ökning under året, nytt rekordår räknat till antal bokningar. Det har varit utmanande med att få igång tvätt och reperationstjänsten men det finns lösningar framåt. Det största orsaken är brist på lokaler, Tage behöver flytta från nuvarande lösning och den redan kontrakterade lösningen räcker inte.

Vi letar aktivt ytterligare lokal.

- Hos Leasing har antal kontrakt ökat betydligt mycket mer än beräknat vilket även här skapat ett högt tryck, vi håller på att anställa oss i fatt men inte riktigt klart än. Detta är skapat en sämre arbetsmiljö och även, tyvärr, sjukskrivning.

Stadens bud

- Här har vi en för det mesta mycket stabil verksamhet, såklart finns det utmaningar men det är hanterbart. Utmaningar framåt är att leverera på uppdraget kring samlastning. Det ska bli mycket intressant att undersöka vad det kan göra för utvecklingen av affärsområdet.

Cirkulär Ekonomi

- Stora framsteg under året. Den cirkulära omställningsarenan har verkligen slagit igenom och flera förvaltningar vill vara med och ställa om deras verksamheter från det linjära tänket till det cirkulära. Det har varit utmaningar med högt arbetstryck vilket även här lett till sjukskrivning, vi arbetar med att bemanna upp så inte detta ska ske i framtiden.

Miljö och hållbarhet

Med hjälp av en ny roll på bolaget som varit aktiv nu under 2024 har vi förflyttat oss framåt även här, vi ser dock att det fortsatt utveckling som behövs. Bolaget kommer ta fortsatta steg under 2025.

Medarbetarperspektivet

Det är min och bolagsledningens yttersta strävan att fortsätta få ihop bolaget som en helhet. Vi jobbar både med vår kultur och stolthet. Upplevelsen nu är att vi lyckats ta ytterligare steg i den riktningen under året. Detta skapar en större förståelse för varandra, bättre samarbete och därför bättre effektivitet och viktigaste av allt, vi får medarbetare som tycker det är kul att gå till jobbet.

Jag vill avsluta året med att rikta ett stort tack till samtliga medarbetare och styrelse för att ni gör detta möjligt!

Hälsningar!

Tedd Bergman

RESULTATANALYS

Helårsresultatet för 2024, efter finansnetto, uppgår till cirka 41,7 miljoner kronor, vilket innebär en positiv avvikelse om cirka 22,8 miljoner kronor jämfört med budget och en förbättring med 4,0 miljoner kronor jämfört med vår senaste prognos.

Resultaträkning (tkr)	Utfall Jan - Dec 2024	Budget Jan - Dec 2024	Avv utf- budget ack	Utfall Jan - Dec 2023	Budget helår 2024	Prognos helår 2024
Nettoomsättning	939 860	869 374	70 486	867 524	869 374	941 571
Resultat försäljning anl.tillgång	18 461	24 490	-6 029	24 805	24 490	18 757
Övriga rörelseintäkter	12 664	6 870	5 793	7 685	6 870	11 787
Summa rörelseintäkter	970 985	900 734	70 250	900 014	900 734	972 115
Rörelsekostnader	-116 679	-106 909	-9 769	-100 894	-106 909	-112 580
Personalkostnader	-81 104	-88 581	7 476	-69 710	-88 581	-76 164
Avskrivningar	-689 758	-641 185	-48 573	-645 787	-641 185	-694 934
Summa rörelsekostnader	-887 541	-836 675	-50 866	-816 390	-836 675	-883 678
Rörelseresultat	83 444	64 059	19 384	83 624	64 059	88 437
Finansnetto	-39 206	-40 564	1 358	-25 439	-40 564	-48 824
Historiska pensionskostnader	-2 570	-4 658	2 088	-12 053	-4 658	-2 014
Resultat	41 668	18 837	22 830	46 132	18 837	37 599

Rörelseintäkterna

Rörelseintäkterna för perioden fram till och med december uppgår till 971,0 miljoner kronor, vilket är cirka 70,3 miljoner kronor över budget och ca. 71,0 miljoner kronor högre än motsvarande period föregående år.

Affärsområdet Finansiell Leasing visar en ökning av omsättningen jämfört med både budget och föregående år. Denna ökning förklaras huvudsakligen av fler och större kontrakt än vad som ursprungligen budgeterats. Detta beskrivs mer detaljerat under rubriken "Resultat per affärsområde".

Affärsområdet Operationell Leasing rapporterar också högre intäkter än budgeterat. Detta kan hänföras till att tunga fordon som skulle ha avslutats under 2024 enligt budgeten men som inte avslutades som planerat, vilket resulterade i högre intäkter. Vidare bidrar nya, dyrare fordon till ökade intäkter över förväntan.

Övriga rörelseintäkter såsom Aktiverat arbete för egen räkning redovisar också högre intäkter än budgeterat.

Fordonsförsäljningen ligger dock cirka 6,0 miljoner kronor under budget för helår, med endast 248 sålda fordon av de planerade 350. Detta beror på tidigare nämnda leveransproblem relaterade till pandemin och det pågående kriget i Europa, vilket ledde till att ett stort antal fordon som behövde påbyggnad levererades samtidigt. Dessa leveransproblem skapade utmaningar i hanteringen av fordonen samt försäljningen av återlämnade ersättningsbilar. Dessutom har

snittpriserna på de sålda bilarna varit lägre än förväntat, vilket förklaras av ett förändrat marknadsläge för begagnade bilar med ett större utbud än vanligt.

Rörelsekostnaderna

Rörelsekostnaderna för perioden fram till och med december uppgår till cirka 887,5 miljoner kronor, vilket är 50,1 miljoner kronor högre än budgeterat. Ökningen förklaras huvudsakligen av högre avskrivnings- och finansiella kostnader som är kopplade till nya och större affärer/kontrakt. Ytterligare kostnader har uppstått för reservdelar och inköp av inredning till påbyggnader, vilket har haft en negativ påverkan på resultatet. Dessa kostnader förväntas dock generera intäkter när anläggningarna aktiveras. En ej budgeterad kostnad avseende omvärdering av fordonens restvärde, om 1,2 miljoner kronor har också belastat årets resultat.

Finansnettot

Nettot på de finansiella intäkterna och kostnaderna uppgår till 1,4 miljoner kronor bättre än budgeterat. Detta beror på att de faktiska räntekostnaderna har varit något lägre än vad som ursprungligen budgeterades.

Historiska pensionskostnader

Kostnaden för historiska pensionskulder är cirka 2,0 miljoner kronor lägre än budgeterat, vilket beror på förändringar i diskonteringseffekten samt överskottsutbetalningar under året.

> |

RESULTATANALYS PER AFFÄRSENHET

De tre affärsområdena redovisar ett totalt resultat på cirka 83,3 miljoner kronor fram till och med december, vilket är cirka 16,0 miljoner kronor bättre än budget. Det föreligger dock skillnader i resultaten mellan de olika affärsområdena, vilket framgår av den nedanstående tabellen och förklaras mer utförligt nedan.

Resultat per Affärsenhet (tkr)	Period Ack. Dec			Utfall Jan - Dec 2023	Budget helår 2024	Prognos helår 2024
	Utfall Jan - Dec 2024	Budget Jan - Dec 2024	Avv utf- budget ack			
Operationell Leasing	45 043	43 246	1 797	55 633	43 246	46 954
Finansiell leasing	34 575	22 604	11 971	21 528	22 604	31 000
Stadens Bud	3 634	1 449	2 185	3 676	1 449	4 484
Affärsenheternas resultat	83 252	67 299	15 953	80 836	67 299	82 438
TAGE	-7 686	-9 334	1 648	-3 577	-9 334	-7 998
Cirkulär ekonomi	-2 672	-3 370	698	-1 538	-3 370	-5 200
Gemensamma kostnader	-28 657	-31 100	2 443	-17 536	-31 100	-29 627
Historiska pensionskostnader	-2 570	-4 658	2 088	-12 053	-4 658	-2 014
Resultat	41 668	18 837	22 831	46 131	18 837	37 599

Affärsområde Finansiell Leasing har haft störst positiv påverkan på bolagets starka resultat för 2024. Fram till och med december redovisar affärsområdet ett resultat på 34,6 miljoner kronor, vilket är cirka 12,0 miljoner kronor bättre än budget.

Nettoomsättningen uppgår till 682,3 miljoner kronor, vilket är cirka 57,7 miljoner kronor över budget och cirka 58,8 miljoner kronor bättre än föregående år. Denna ökning förklaras av att fler och större kontrakt har startats jämfört med både budget och föregående år (2024: 102 177 kontrakt, 2023: 92 930). Vi har sett en ökning i antalet kontrakt inom flera områden, bland annat IT-utrustning (ej ServiceNow, passersystem, AV-utrustning och elevdatorer till Utbildningsförvaltningen), Klient som tjänst (iPads och MacBooks till främst grundskoleelever), möbler och inredning till ÄVO samt arbetsfordon och lastbilar till stadsmiljöförvaltningen.

Den ökade omsättningen har också medfört högre kostnader, där avskrivnings- och finansiella kostnader har ökat med cirka 42,0 miljoner kronor jämfört med budget. Kostnadsökningen speglar den större kontraktsvolymen och de högre intäkterna som genererats under perioden. I resultatet finns även lägre personalkostnader än budgeterat, vilket beror på långtidssjukskrivning.

Affärsområde Operationell Leasing redovisar ett helårsresultat på 45,0 miljoner kronor, vilket är 1,8 miljoner kronor bättre än budget. Omsättningen ökade med 14,0 miljoner kronor över än budget.

Ökade intäkter för affärsområdet kan främst tillskrivas högre intäkter från tunga och dyrare fordon samt fler elektrifierade maskiner, som är avsevärt dyrare än dieseldrivna alternativ.

Fordonsförsäljningen ligger dock 6,0 miljoner kronor under budget, vilket beror på färre sålda fordon samt ett lägre genomsnittligt försäljningspris på de sålda fordonen. Den lägre vinsten från försäljningen av fordon, i kombination med högre kostnader för inköp av fordonsinredning och reservdelar, har påverkat resul-

tatet negativt. Dessa kostnader avser dock inköp till lager och förväntas generera intäkter när anläggningarna aktiveras.

Kapacitetssvårigheter i verkstaden i början av året, som resulterade i färre leveranser av nya bilar till kund, har nu förbättrats. Under hösten var som mest 120 bilar stående på gården, men nu återstår cirka 33 bilar.

Affärsområde Stadens Bud: Affärsområde Stadens Bud redovisar ett resultat på 3,6 miljoner kronor fram till och med december. Verksamhetens intäkter har varit stabila, med mindre förändringar i kundbasen. Några uppdrag, som Ukrainamat och transport av skyddsmaterial, har upphört under året, men ett utökningen av uppdrag från Svartedalens äldreboende har tillkommit. Resultatet är 2,2 miljoner kronor högre än budget, främst till följd av vakanser och framskjutet konsultarbete.

Tage redovisar en positiv budgetavvikelse på cirka 1,6 miljoner kronor fram till och med december. Detta beror på lägre personalkostnader till följd av vakanser samt lägre kostnader för verkstadsutrustning.

Cirkulär Ekonomi: Cirkulär Ekonomi rapporterar ett resultat som är 0,7 miljoner kronor bättre än budget, tack vare att de budgeterade kostnaderna för konsulttjänster och IT-tjänster inte har upparbetats.

Gemensamma Kostnader: Gemensamma kostnader ligger 2,4 miljoner kronor under budget, vilket beror på lägre personalkostnader som en följd av vakanser, ej upparbetade konsultkostnader samt högre kostnader för sophantering och reparationer.

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

KOMMENTAR FRÅN TAGE:

Under den senaste månaden har ett stort antal annonser lagts upp, men många av dessa har inte hunnit bli bokade, vilket har lett till en låg bokningsgrad. Eftersom december är en kortare månad med flera helger ska man även beakta att siffrorna egentligen speglar cirka tre veckors aktivitet, snarare än en full månad. Detta är en viktig faktor att ta i beaktning när vi analyserar resultatet.

En annan aspekt som påverkar bokningsgraden är användningen av Tage för annonsering. När Tage används i stor utsträckning för annonsering och bokningarna inte kan följa med i samma takt, sjunker bokningsgraden. Denna trend är något vi kan se tydligt också när vi tittar på hela året 2024. Trots denna nedgång i bokningsgrad är det dock värt att notera att 2024 ändå varit det bästa året någonsin för användandet av Tage. Det visar på en fortsatt stark och växande användning av plattformen, vilket är positivt på lång sikt.

Grafen visar en visuell framställning av utvecklingen hos de uppmätta talen, Bokningsgraden, minskad utsläpp av koldioxid samt minskad inköp, under tidsperioden mars 2023 till dec2024.

