



Årsrapport nämnder och styrelser 2024

Göteborgs Stads Leasing AB

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	4
2	Väsentlig styrinformation till kommunledningen	6
2.1	Verksamhetens utveckling	6
2.1.1	Redovisning av resultat	6
2.1.2	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling	7
2.2	Uppföljning av kommunfullmäktiges budgetmål	7
2.2.1	Göteborg ska vara en jämlik och trygg stad där alla invånare ges inflytande och möjlighet till delaktighet.	7
2.2.2	Segregationen i Göteborg ska brytas.	7
2.2.3	Göteborg ska klara kompetensförsörjningen.	8
2.2.4	Göteborg ska byggas ihop till en grön och levande stad utan bostadsbrist.	8
2.2.5	Göteborg ska vara ledande i klimatomställningen och ha en hög biologisk mångfald.	8
2.2.6	Göteborgs Stad ska ha en välfärd som möter göteborgarnas behov.	8
2.2.7	Göteborgs Stad ska ge sina anställda en bra arbetsmiljö och goda arbetsvillkor.	9
3	Övrig uppföljning till kommunledningen	10
3.1	Väsentliga personalförhållanden	10
3.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR- perspektiv (styrelser)	10
3.1.2	Analys av situationen inom HR-området	10
3.2	Ekonomisk uppföljning	11
3.2.1	Analys av årets utfall - Bolag	11
3.2.2	Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande	12
3.2.3	Investeringsredovisning	13
3.2.4	Bokslut bolag	14
3.2.5	Lån och lånetak för bolag	14
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	14
3.3.1	Kommunalt ändamål och befogenheter	14
3.3.2	Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll	15
3.3.3	Uppföljning av projekt inom gröna obligationer	15
3.3.4	Övriga beslut och/eller uppdrag	15

4	Redovisning av nämndens och styrelsens uppdrag	17
4.1	Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige och Kommunstyrelsen i och utanför budget (begränsad kommentar)	17
5	Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB	22
5.1	Uppföljning kassaflöde och realisationsresultat.....	22
5.2	Utfall och kommentarer till ekonomiska avkastningskrav och gränsvärdet för soliditet.....	22
5.3	Stadshus uppföljning från ärenden, ägardialoger, handlingsplaner etc.....	22

1 Sammanfattning

Inledning

Bolaget har under 2024 ytterligare stärkt sina tjänster mot dem vi är till för inom ramen för vårt ägardirektiv. Rollen som intern servicegivare är tydlig och tjänsterna som utförs ger ett bra stöd till stadens verksamheter så att de kan fokusera på dem de är till för.

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.

Utvecklingen i bolaget under året

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

- Verkstaden har det både varit dalar och toppar, det är mer stabilt nu men arbetet är inte färdigt. Verkstaden är hjärtat i hanteringen med fordon och det är 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 reparationstjänsten men det finns lösningar framåt. Den 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 det är inte riktigt klart än. Detta har 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.

2 Väsentlig styrinformation till kommunledningen

2.1 Verksamhetens utveckling

2.1.1 Redovisning av resultat

Volym-, intäcks- och kostnadsutveckling

Mått/nyckeltal	2024	2023	2022
Nettoomsättning (Mnkr)	939,9	867,5	802,4
Rörelsekostnader (Mnkr)	-881,4	-821,0	-772,7
Soliditet	31,9%	32,2%	33,0%
Antal årsarbetare	127	115	104

Nettoomsättningen ökade från 867,5 miljoner kronor 2023 till 939,9 miljoner kronor 2024. Denna ökning kan framförallt hänföras till affärsområde Finansiell Leasing, där fler och större kontrakt har startats under 2024 jämfört med föregående år. Även affärsområdet Operationell Leasing har bidragit till ökningen, tack vare högre priser på fordon och en större andel elektrifierade maskiner, som är betydligt dyrare än dieseldrivna alternativ, vilket ger högre intäkter.

Den ökade omsättningen har också lett till högre rörelsekostnader, särskilt avskrivningar och finansiella kostnader på grund av den större kontraktsvolymen. Inom rörelsekostnaderna ingår även lägre personalkostnader, till följd av vakanser och sjukskrivningar.

Soliditeten har minskat under året. Våra tillgångar har ökat med 218 mnkr till följd av nya investeringar inom framförallt finansiell leasing. Soliditeten är lite lägre då en större andel finansieras med lån än tidigare. 31,9 % anses ändå vara en god soliditet för bolaget.

Antal årsarbetare följer bolagets riktning och ökningen är kopplad till bolagets utökade uppdrag och fortsatta arbete med att förbättra de organisatoriska förutsättningarna.

Effektmått och övriga mått/nyckeltal

	2024	2023	2022
Andel fossilfria fordon (el, gas, HVO100)	88%	82%	71%
Antal fordonsskador i Staden	827	995	791
Antal uthyrda bilar (Inkl korttid)	2 286	2 279	2283
Antal aktiva leasingavtal	102 177	92 930	86 330

Vid årsskiftet 2024/2025 har andelen fossilfria fordon (el, gas, HVO100) i stadens fordonsflotta ökat till 88%. Av dessa är 879 fordon rena elfordon, vilket innebär en ökning med 173 fordon jämfört med föregående år.

Antalet anmälda skador på stadens lätta fordon under 2024 uppgick till 827, vilket är en minskning jämfört med 2023. Antalet rapporterade skador påverkas både av det faktiska antalet skador och av verksamheternas noggrannhet i att anmäla dessa. Det är även viktigt att notera att många skador upptäcks och anmäls först vid återlämning av fordonet, vilket innebär att skador som uppstått tidigare år kan rapporteras vid detta tillfälle. Detta var fallet under 2023, då antalet skador var högre än tidigare år, eftersom många skador rapporterades vid avslut av leasingavtal.

Av stadens fordonsflotta, som hanteras av GSL, hyr stadens förvaltningar och bolag 2 016 fordon. De resterande 245 fordonen återfinns i GSL:s korttidsflotta och används som hyrbilar och ersättningsbilar när ordinarie fordon är på service och underhåll.

Inom Finansiell Leasing har fler och större kontrakt startats jämfört med föregående år.

2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

Inga väsentliga avvikelser att rapportera
<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>

2.2 Uppföljning av kommunfullmäktiges budgetmål

2.2.1 Göteborg ska vara en jämlik och trygg stad där alla invånare ges inflytande och möjlighet till delaktighet.

GSL agerar inte direkt mot medborgarna utan fungerar som ett stöd till samtliga verksamheter genom sitt grunduppdrag att tillgodose finansieringslösningar för fordon och lösören samt interna transporter i staden av framför allt mat till skolor och äldreomsorg samt post. GSL bidrar alltså till måluppfyllelse främst genom sitt grunduppdrag. I övrigt ska bolaget vara föredöme i jämställdhets- och mångfaldhetsarbetet.

2.2.2 Segregationen i Göteborg ska brytas.

Bolaget är en integrationsarbetsplats, vilket bidrar till att bryta segregation genom att möjliggöra för fler att få arbete. Det är viktigt att GSL också skapar goda

förutsättningar att utföra sitt arbete, av den anledningen har man, under hösten 2024, satsat på språkhöjande svenskutbildning. Initiativet är i skrivande stund inte avslutat och utvärderat, men om resultatet funnits positivt, finns möjlighet för att fortsätta satsningen under 2025.

Att vara en väl fungerande integrationsarbetsplats är dock något man måste arbeta för varje dag, därför är vår bedömning fortfarande att vi har viss måluppfyllelse.

2.2.3 Göteborg ska klara kompetensförsörjningen.

GSL möjliggör att stadens förvaltningar och bolag kan fokusera på sitt grunduppdrag. Med stöd av planen för kompetensförsörjning säkras bolagets bemanningen på kort och lång sikt genom förhållningssätt och aktiviteter som ska attrahera, utveckla och behålla befintliga och framtida medarbetare.

2.2.4 Göteborg ska byggas ihop till en grön och levande stad utan bostadsbrist.

GSL bedöms inte kunna bidra väsentligt till måluppfyllelsen.

2.2.5 Göteborg ska vara ledande i klimatomställningen och ha en hög biologisk mångfald.

GSL har en viktig roll i arbetet med att ställa om Göteborgs Stad till att bli mer cirkulärt. GSL driver strategin ”Vi driver på utvecklingen av cirkulär ekonomi” och genom den stöttas hela Göteborgs Stad i denna omställning.

Även inom GSL sker omställningen då bolaget ska ta fram cirkulära affärsmodeller för affärsområdena Finansiell och Operationell leasing, bland annat genom att ta fram villkor för re-lease av fordon i större skala och i övrigt utveckla arbetet kring cirkulära fordonsflöden, inklusive cirkulära material, komponenter och produkter.

Re-lease innebär att GSL förlänger användningen av fordon istället för att direkt sälja dem. Det sker på två sätt: antingen genom att låta kunder förlänga avtalet för en bil som de redan använder, eller genom att hitta nya kunder inom staden för bilar som har lämnats tillbaka. På så sätt maximeras fordonens livslängd och stadens resurser utnyttjas mer effektivt, även om det innebär ett lägre försäljningsvärde på äldre fordon.

Ett annan viktig roll är drivandet av Tage, där en definierad plan för hur Tage ska bidra till målet klimatavtryck nära noll 2030 ska tas fram och genom uppdraget att inkludera tvätt-, reparations och renoveringsmöjligheter i tjänsten. Under 2025 kommer bolaget fortsatt att utveckla lösningen, bl a tillsammans med Stadsmiljöförvaltningen.

Under 2024 har bolaget omhändertagit ett uppdrag ifrån Göteborgs Stad, att genomföra en utredning avseende en bilpoolslösning för Göteborgs Stad. Denna beräknas vara klar i slutet av året, med fortsatt beredning av tjänsteutlåtande och beslut för eventuell fortsättning, under 2025.

2.2.6 Göteborgs Stad ska ha en välfärd som möter göteborgarnas behov.

GSL möter göteborgarna genom bolagets kunder, nämligen förvaltningar och bolag. Under 2025 planeras för en Nöjd Kund-undersökning, för att undersöka hur

väl verksamheten möter kundernas behov.

Under 2025 kommer även det arbetet fortsätta, som startades 2024, att kartlägga (delar av) bolagets processer. Detta i syfte att kunna åstadkomma ständiga förbättringar som kommer kunderna, och därmed göteborgarna, till godo.

2.2.7 Göteborgs Stad ska ge sina anställda en bra arbetsmiljö och goda arbetsvillkor.

GSL eftersträvar en god arbetsmiljö och bra arbetsvillkor. Att vara en attraktiv arbetsgivare är en viktig fråga för bolaget, eftersom det skapar förutsättningar för den framtida kompetensförsörjningen och ett hållbart arbetsliv. Det är även ett viktigt konkurrensmedel och en effektivitetsfråga för att kunna möta förväntningarna på vad vi ska leverera i våra uppdrag.

Arbetsbelastning och tid för återhämtning är ett prioriterat område som ska förbättras för att säkra en bra arbetsmiljö och minska både korta och långa sjukskrivningar.

Arbetet med att stärka de organisatoriska förutsättningarna inom bolaget pågår vilket syftar till att ge chefer förutsättningar att utföra sitt uppdrag, vara en närvarande ledare och i sin tur skapa en god arbetsmiljö för medarbetare.

3 Övrig uppföljning till kommunledningen

3.1 Väsentliga personalförhållanden

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

	2024	2023	2022
Total sjukfrånvaro (%)	7,6%	8,2%	8,1%
Bolagsextern personalomsättning (%)	14%	11%	13%
Antal årsarbetare	127	115	104

Sjukfrånvaron har minskat från 8,2% till 7,6%.

Både korttids- och långtidsfrånvaron har minskat jämfört med föregående år och det är långtidssjukfrånvaro som står för största minskningen. Sjukfrånvaro har minskat på alla affärsområden och har minskat framför allt hos medarbetare som är äldre än 50 år.

3.1.2 Analys av situationen inom HR-området

Under 2024 har personalomsättningen ökat till 14%, och många nyanställda har tillkommit i organisationen. Antalet årsarbetare har också ökat i samband med de utökade uppdrag som genomförts. För att stödja denna utveckling pågår arbete för att förbättra de organisatoriska förutsättningarna och skapa en hållbar arbetsmiljö. Mätningar visar en hög skattning av arbetssituationen, ledarskapet och målkännedom, vilket indikerar positiva resultat inom dessa områden.

Konkurrensen på arbetsmarknaden har varit påtaglig, men möjligheten att rekrytera arbetskraft bedöms dock som god inom de flesta av bolagets kompetensområden. Sjukskrivningarna är fortfarande höga, men en viss minskning jämfört med 2023 har observerats. Stressupplevelse och begränsade möjligheter till återhämtning har identifierats som förbättringsområden för framtiden. Även lönekriterierna behöver förankras ytterligare för att skapa tydlighet och rättvisa.

Den fysiska arbetsmiljön har förbättrats under året, men det finns fortsatt behov av ytterligare förbättringar för att säkerställa en trygg och hälsosam arbetsplats för alla medarbetare.

3.2 Ekonomisk uppföljning

3.2.1 Analys av årets utfall - Bolag

Resultaträkning

mnkr	Bokslut 2024	Budget 2024	Avvikelse	Bokslut 2023	Bokslut 2022
Intäkter	970 793	900 734	70 250	900 099	827 043
Kostnader	-889 919	-841 333	-48 778	-828 538	-774 742
Rörelseresultat	80 874	59 401	21 472	71 571	52 301
Finansiella intäkter					
Finansiella kostnader	-39 206	-40 564	1 358	-25 439	-11 160
Resultat efter fin. poster	41 668	18 837	22 830	46 132	41 141

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 inkl. historiska pensionskostnader för perioden fram till och med december uppgår till cirka 890,1 miljoner kronor, vilket är 48,8 miljoner kronor högre än budgeterat. Ökningen förklaras huvudsakligen av högre avskrivnings- och finansiella kostnader som är kopplade till nya och större affärer/kontrakt. En ej budgeterad kostnad avseende omvärdering av fordonens restvärde, om 1,2 miljoner kronor har också belastat årets resultat.

Finansnettot 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.

3.2.2 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande

Belopp i mnkr	Bokslut 2024	Budget 2024	Avvikelse	Bokslut 2023	Bokslut 2022
Operation Leasing	45 043	43 246	1 797	55 431	46 984
Finansiell leasing	34 575	22 604	11 971	21 528	10 411
Stadens Bud	3 634	1 449	2 185	3 376	4 712
TAGE	-7 686	-9 334	1 648	-3 577	0
Cirkulär ekonomi	-2 672	-3 370	698	-1 538	0
Gemensamma poster	-28 657	-31 100	2 443	-24 105	-21 167
Historiska pensionskostnader	-2 570	-4 658	2 088	-5 282	202
Summa	41 668	18 837	22 831	46 132	41 141

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 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 resultatet negativt. Dessa kostnader avser dock inköp som 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 uppdrag från Svartedalens äldreboende har tillkommit. Resultatet är 2,2 miljoner kronor högre än budget, främst till följd av vakanser och framskjutet konsultarbete.

TAGE:

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.

3.2.3 Investeringsredovisning

3.2.3.1 Investeringar bolag

Rapporterande bolag (belopp i mnkr)	Utfall 2024	Budget 2024	Avvikelse mot bu	Utfall fg år
	941	694	247	960

Avvikelsen mot budget förklaras av att fler och större kontrakt har startats jämfört med både budget och föregående år. Vi har sett en ökning jämfört budget 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.

3.2.3.2 Projektuppföljning bolag

Projektredovisning investeringsobjekt, pågående och kommande projekt enligt investeringsplaner för bolag

Projekt	KF-beslut (J/N)	Ack. utfall		Total projektprognosis		Projektbudget		Slutår
		Ink	Utg	Ink	Utg	Ink	Utg	
-		0	0	0	0	0	0	0
-		0	0	0	0	0	0	0
-		0	0	0	0	0	0	0

3.2.4 Bokslut bolag

Göteborgs Stads Leasing AB kan se tillbaka på ett bra verksamhetsår med ett bra resultat. Det mesta har redan analyserats ovan så det lämnas ingen ytterligare analys här utan enbart ett fåtal kommentarer som rör andra delar än den rena resultatrapporteringen.

Bolagets balansomslutning har ökat från föregående år. Investeringarna har ökat under 2024 och bokfört värde på materiella anläggningstillgångar är 191 Mnkr högre vid utgången av 2024.

Vi har ökade tillgångar men också ökade skulder. Den långfristiga skulden till koncernbanken har ökat med 224 Mnkr.

De obeskattade reserverna har ökat med 34 Mnkr. I och med detta samt ett mottaget ränteunderskott från stadshus på 37 Mnkr så kommer vi få ett koncernbidrag på 36 Mnkr.

Resultat efter skatt på 42 Mnkr beror alltså till stor del på det mottagna ränteunderskottet i kombination med möjligheten till att öka de obeskattade reserverna.

3.2.5 Lån och lånetak för bolag

Lån mnkr	Volym 31 dec 2024	Lånetak 2024	Volym 31 dec 2023	Beslutat lånetak 2025
Summa	1 676	1 800	1 452	1 800

Bakgrund

Stadens investeringar i lös egendom har ökat de senaste åren. Vi har i våra prognoser förväntat oss lägre investeringar i lös egendom kopplat till det ekonomiska omvärldsläget. Dessa prognoser ligger till grund för vårt lånetak. Istället för att stanna upp så fortsätter investeringarna ligga på en hög nivå. Vår prognos för investering 2025 är än högre än utfallet 2024. Prognosen bygger dels på underlag från vissa av våra kunder men också på en framräkning och bedömning för andra kunder. Därmed bedömer vi att lånetaket kommer överskridas. Prognosen för nyinvesteringar 2025 är 980 mnkr och bedömd skuldförändring 245 mnkr. Bedömd skuld vid utgången av 2025 är 1 921 mnkr.

Finansiell situation

Då bolaget inte själv kan styra nyinvesteringarna så kan vi inte heller sätta in några åtgärder för att minska investeringarna och komma i nivå med nuvarande lånetak. Bolagets finansiella situation bedöms som god. Soliditeten ligger på 31,9% och marginalen ligger stabilt de senaste åren kring 4%. Bolaget har långa stabila kundkontrakt och då kunderna är interna i staden så ser vi ingen risk att kontrakten inte fullföljs.

3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

3.3.1 Kommunalt ändamål och befogenheter

Bolaget agerar inom det kommunala ändamålet och befogenheter med en kostnadseffektiv och affärsmässig samhällsnytta inom sina tre affärsområden,

Stadens Bud, Operationell Leasing och Finansiell Leasing. Samtidigt så driver bolaget strategin Cirkulär Ekonomi och hanterar stadens återbruksarbete genom Tage, vilket stärker bilden att bolaget driver verksamheten med miljön i fokus så som stipuleras i ändamålet.

Styrelsen och ledningen bedömer att verksamheten som bolaget har bedrivit under 2024 har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

3.3.2 Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll

3.3.3 Uppföljning av projekt inom gröna obligationer

Bolaget har köpt totalt färre nya fordon under 2024. (270st varav 170st elbilar). Det är vår bedömning att under 2025 uppnå 350 nya fordon varav 210st elfordon. Då det har kommit bättre elmaskiner är det sannolikt att flera kunder väljer elmaskiner framför bränslemaskiner.

Kostnader

Projekt	Utfall 2024	Prognos 2025	Total budget
Elfordon	79,9 mnkr	117,5mnkr	78,7mnkr
Elektriska Verksamhetscyklar	2 mnkr	2 mnkr	2 mnkr
Elektriska personacyklar	3,8 mnkr	3,8mnkr	3,8mnkr
Elektriska maskiner	15,3mnkr	17,9mnkr	17,9mnkr

Mätetal miljö

Projekt	Mätetal	Utfall 2024	Beräknat utfall 2025
Elfordon	st	170	250
Elektriska Verksamhetscyklar	st	138	138
Elektriska personacyklar	st	190	190
Elektriska maskiner	st	29	34

3.3.4 Övriga beslut och/eller uppdrag

Tage

2024 är det bästa året någonsin för Tage. Efterfrågan på Tage´s tjänster ökar hela tiden och allt fler använder Tage både vid behov av anskaffning och vid avyttring.

Under sommaren fylldes Tage´s lagerytor av stora omorganisationer, och under hösten och vintern har det fyllts på med ännu fler produkter. Detta har inneburit att det blivit fullt på Tage-depån och det har varit svårt att möta verksamheternas efterfrågan på Tage´s tjänster. Ändå har Tage slagit nya rekord när det gäller att cirkulera produkter mellan Stadens verksamheter, en ökning med ca 68 %.

Under 2024 har Staden genom användning av Tage minskat behovet av inköp av

möbler och inredning. När det gäller Stadens klimatavtryck för inköp av lös egendom så har Tage bidragit till en minskning med ca 749 ton CO₂e under 2024.

Arbetet med att starta Tage-verkstan har blivit fördröjt eftersom den lokalytan som var tänkt till detta inte uppfyller våra krav. Istället skulle en annan lokal tagits i drift under året, men den har inte varit tillgänglig då brandöversynen inte blivit klar. Men vi planerar för en uppstart Q1 2025.

Cirkulär ekonomi

Styrelsen ansvarar fortsatt för att leda och samordna stadens cirkulära strategi i Göteborgs Stads miljö- och klimatprogram 2021-2030. Ytterligare resurser tillsattes arbetet från mitten av 2023. Detta har medfört att styrelsen nu har möjlighet att involvera och stödja fler interna och externa nyckelfunktioner i arbetet samt identifiera och förtydliga åtgärds- och resursbehov, ansvar och roller inom stadens verksamheter för att nå ökad måluppfyllelse. Under 2024 har strategiarbetet bland annat bidragit till att förbättra den cirkulära styrningen i staden genom en ny avyttringsriktlinje, ge stöd i cirkulär affärs- och verksamhetsutveckling internt inom staden och externt genom marknadsdialoger inom t ex arbetskläder och fordon. Dessutom har en ny samverkansplattform utvecklats och testats och en vägledning tagits fram, som ger stadens förvaltningar och bolag handfast stöd för att ställa om till cirkulär verksamhet vid anskaffning, användning och avyttring av produkter, såsom möbler, IT och arbetskläder.

4 Redovisning av nämndens och styrelsens uppdrag

4.1 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige och Kommunstyrelsen 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>Halvår 2 2024 2025-01-16</p> <p>En remiss av utkastet till det nya styrande dokumentet för arbetsmaskiner planeras att skickas ut under första kvartalet 2025 till de verksamheter som använder arbetsmaskiner och som kommer att påverkas av det nya styrande dokumentet</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> Avslutad</p> <p>Halvår 1 2024 2025-01-21</p> <p>Beredskapsplan vid höjd beredskap är klar. En fastställd process för hantering av krigsplacering av personal är klar. Arbetet med Resursfunktion fortlöper enligt plan och samverkan har skett och kommer ske framåt med berörda nämnder och bolag.</p> <p>Uppdraget avslutas i samband med beslut om delårsrapporten på styrelsemöte 2024-09-24. (Sebastian Aldén)</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> Avslutad</p> <p>Halvår 2 2024 2025-01-21</p> <p>Hållbarhetsperspektivet är integrerat i verksamheten. Hållbarhetsrapporten är en del i vår Årsredovisning.</p> <p>Uppdraget avslutas i samband med beslut om delårsrapporten på styrelsemöte 2024-09-24. (Sebastian Aldén)</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>Uppdragsår 2023 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p>✔ Avslutad</p> <p>Halvår 2 2023 2025-01-21</p> <p>Arbete pågår för att minska andelen timmar som utförs av timanställda. Under året har vi inte nått målet på 5%. Utredning om möjlighet till andra anställningsformer och schemaläggning har startats inom affärsenhetsområdet Stadens bud.</p> <p>Uppdraget avslutas i samband med beslut om delårsrapporten på styrelsemöte 2024-09-24. (Anna Lindgren)</p>
<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>Uppdragsår 2023 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p>✔ Avslutad</p> <p>Halvår 2 2023 2025-01-21</p> <p>Uppdraget har omhändertagits och genomförts i bolagets ledarforum hösten 2023. Utveckling och anpassningar av organisationen för att stärka de organisatoriska förutsättningarna för ledarskap har genomförts.</p> <p>Uppdraget avslutas i samband med beslut om Årsrapporten på styrelsemöte 2024-02-06. (Anna Lindgren)</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>Uppdragsår 2023 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	<p>✔ Avslutad</p> <p>Halvår 2 2023 2025-01-21</p> <p>Uppdraget återrapporterades till styrelsen 2023-09-26, som ett eget ärende. Uppdraget avslutades då av styrelsen. (Sebastian Aldén)</p>

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
<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 2023 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag utanför budgetbeslut</i></p>	<p>✔ Avslutad</p> <p>Halvår 1 2024 2025-01-21</p> <p>Programmet för full delaktighet för personer med funktionshinder samt aktuella målområden har delgetts styrelsen. Kunskapshöjande insatser, rekrytering och lokalanpassning är områden vi arbetar inom för att bidra till måluppfyllelsen.</p> <p>Arbetslokalerna skapar idag inte full delaktighet. GSL har möjliggjort anställning för arbetstagare med funktionshinder. Ytterligare anpassningar och samarbeten är planerade för att öka kapaciteten att möjliggöra anställningar och praktikplatser för fler personer med funktionsnedsättning.</p> <p>Uppdraget avslutas i samband med beslut om Årsrapporten på styrelsemöte 2025-02-06. (Anna Lindgren)</p>
<p>Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att tillgängliggöra lokaler som efterfrågas av valnämnden för att säkerställa tillgång till vallokaler över hela Göteborg.</p> <p><i>Uppdragsår 2024 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag inom budgetbeslut</i></p>	<p>✔ Avslutad</p> <p>Halvår 1 2024 2025-01-21</p> <p>Lokalerna hos GSL bedöms inte lämpliga som vallokaler.</p> <p>Uppdraget avslutas i samband med beslut om delårsrapporten på styrelsemöte 2024-09-24. (Sebastian Aldén)</p>
<p>Göteborgs Stads Leasing AB får i uppdrag att i samverkan med äldre- samt vård och omsorgsnämnden, socialnämnderna och nämnden för funktionsstöd utreda möjligheten att införa bilpoolslösningar för bättre samnyttjande av Göteborgs Stads bilar.</p> <p><i>Uppdragsår 2024 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag inom budgetbeslut</i></p>	<p>▶ Pågående</p> <p>Halvår 2 2024 2025-01-16</p> <p>En utredning av bilpooler genomfördes under hösten 2024. Slutresultatet kommer att presenteras för GSL:s bolagsledning i januari och därefter för ledningen i de berörda förvaltningarna. Därefter kommer KF-uppdraget att redovisas enligt den gängse återrapporteringsprocessen</p>

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
<p>Göteborgs Stads Leasing AB får i uppdrag att stärka och utveckla tjänsten "Tage" så att den även inkluderar tvätt-, reparations- och renoveringsmöjligheter för att öka möjligheterna till återbruk.</p> <p><i>Uppdragsår 2024 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag inom budgetbeslut</i></p>	<p>🟡 Pågående med avvikelser</p> <p>Halvår 2 2024 2025-01-13</p> <p>Under 2024 har ett samarbete med förvaltningen Stadsmiljö byggts upp. Stadsmiljö ska kunna ta hand om mer omfattande reparationer med hjälp av sina arbetsmarknadsinsatser medan GSL ska kunna utföra enklare reparationer samt tvätt möbler. Stadsmiljö är mitt inne i en flytt och väntar på att sina nya lokaler ska bli färdiga. Samtidigt har GSL haft utmaning med den lokal vi hittade men inte ännu kunnat ta i fullt bruk pga brandregler samt luftkvalitet/arbetsmiljö. Stadsmiljö förväntar sig flytta in under första halvan av 2025 och GSL letar nya lokaler som ska kunna hantera detta på ett bra sätt.</p>
<p>Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att omedelbart säkerställa att geografiska inköpsstopp och annan sanktionspolitik enbart utgår från sanktioner beslutade av FN eller EU.</p> <p><i>Uppdragsår 2024 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag utanför budgetbeslut</i></p>	<p>🟢 Avslutad</p> <p>Halvår 2 2024 2025-01-21</p> <p>Göteborgs stads leasing har inga övriga geografiska inköpsstopp utöver de som är beslutade av FN eller EU. Uppdraget avslutas i samband med beslut om Årsrapporten på styrelsemöte 2025-02-06. (Cecilia Wärne)</p>
<p>Samtliga nämnder och styrelser i Göteborgs Stad får i uppdrag att aktivt överväga möjligheter till ökat samutnyttjande av resurser inom kommunikationsområdet. Konsekvenser relaterade till arbetsmiljöaspekter och eventuella upphandlingsregler ska redovisas. Samverkan ska i samband med uppdragets genomförande ske med fackliga parter.</p> <p><i>Uppdragsår 2024 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag utanför budgetbeslut</i></p>	<p>🟢 Avslutad</p> <p>Halvår 2 2024 2025-01-21</p> <p>Vi har en effektiv nivå på resurser inom kommunikationsområdet. Vi har ett administrativt samutnyttjande av resurser tillsammans med Försäkrings Göta lejon AB. I dagsläget sker det inom ekonomi, HR, lön och pension. Uppdraget avslutas i samband med beslut om Årsrapporten på styrelsemöte 2025-02-06. (Sebastian Aldén)</p>

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
<p>Samtliga nämnder och styrelser i Göteborgs Stad får i uppdrag att identifiera befattningar i sina verksamheter som bedöms vara utsatta för hög risk för infiltration. Uppdraget ska ha genomförts sex månader efter kommunfullmäktiges beslut.</p> <p><i>Uppdragsår 2024</i></p> <p><i>Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag utanför budgetbeslut</i></p>	<p>✔ Avslutad</p> <p>Halvår 2 2024 2025-01-21</p> <p>Bolaget har genomfört uppdraget att identifiera befattningar med hög risk för infiltration.</p> <p>Uppdraget avslutas i samband med beslut om Årsrapporten på styrelsemöte 2025-02-06. (Clas Andersson)</p>

5 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

5.1 Uppföljning kassaflöde och realisationsresultat

Uppföljning kassaflöde och realisationsresultat

Kassaflöde (mnkr)	Kassaflöde innevarande år	Kassaflöde föregående år
Löpande verksamhet	595 414	652 690
Investeringsverksamhet	-853 830	-879 639
Finansieringsverksamhet	258 416	226 949
SUMMA	0	0

Löpande verksamhet: Lägre kassaflödes effekt jämfört med förra året. Framst på grund av att vi i år har en ökning av fordringar och en sänkning av rörelseskulder.

Investeringsverksamheten: En kombination av att inköpen av investeringar minskat och att det bokförda värdet på årets sålda varit lite lägre ger oss en effekt som binder ned kapital i investeringsverksamheten.

Finansieringsverksamhet: Fortsatt höga investeringar i kombination med ökning av fordringar och sänkning av rörelseskulder medför att vår skuldsättning genom de långfristiga skulderna ökat. Även koncernbidraget är högre i år än föregående år.

Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag

Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag	Objekt (fastighet/bolag)	Utfall 2024	Motpart (extern/kommun/Stadshuskoncernen)

5.2 Utfall och kommentarer till ekonomiska avkastningskrav och gränsvärdet för soliditet

5.3 Stadshus uppföljning från ärenden, ägardialoger, handlingsplaner etc.