



Budgethandling 2026

Göteborg Stads Leasing AB

Innehåll

1	Sammanfattning	3
2	Operationell Leasing	5
2.1	Fleet management	6
2.2	Hyrbilscenter	7
2.3	Servicemarknad	8
3	Finansiell Leasing	9
3.1	Finansiell Leasing	9
3.2	Tage	10
4	Stadens Bud	11
5	Företagsgemensamt	12
5.1	Verksamhetsstöd och Företagsgemensamt	12

1 Sammanfattning

Göteborgs Stads Leasing AB:s budget för 2026 präglas av en stark inriktning på att förnya och utveckla verksamheten för att möta kraven från elektrifieringen, den fortsatta digitaliseringen och en cirkulär affärsmodell. Budgeten speglar även en förväntad ökad omsättning på bolagets produkter inom samtliga affärsområden, men framför allt finansiell leasing.

B705 Göteborgs Stads Leasing AB	Budget 2026	Prognos 2025	Avvik.
Nettoomsättning	1 108 601	1 019 449	89 152
Aktiverat arbete för egen räkning	12 800	16 074	-3 274
Övriga rörelseintäkter	19 858	17 229	2 629
- Rörelsens intäkter	1 141 259	1 052 752	88 507
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster	-80 858	-90 472	9 614
Övriga externa kostnader	-48 420	-38 339	-10 081
Personalkostnader	-113 520	-97 061	-16 459
Av-/nedskrivning av im-/materiella anläggningstillgångar	-833 959	-743 905	-90 054
- Rörelsens kostnader	-1 076 757	-969 777	-106 980
- Rörelseresultat	64 502	82 974	-18 472
- Finansiella intäkter och kostnader	-49 211	-45 099	-4 112
- Årets resultat	15 291	37 875	-22 584

Affärsområdet Operationell Leasing fokuserar 2026 på att modernisera verksamheten för att möta elektrifiering, ökad digitalisering och ett mer cirkulärt arbetssätt. Målet är att stärka kundupplevelsen, effektivisera interna processer och utveckla affären långsiktigt. Maskinleasing lyfts fram som ett särskilt prioriterat område med stor tillväxtpotential.

Inom Fleet Management behöver kategoristyrningen för maskiner uppdateras och kräver extern specialistkompetens. Fordonsdelen måste snabbt ersätta nuvarande system för skadehantering och digitalisera skadeanmälningar, vilket också kräver extern projektledning. Pris- och kalkylmodeller ska ses över och kundansvariga ska arbeta mer ute i verksamheten, framför allt kring elektrifieringen.

Hyrbilscenter förstärks med en produktionsplanerare för bättre planering och arbetsmiljö, samtidigt som hela hyrbilsflottan förses med alkolås, vilket innebär betydande investeringar. Affärsområdet anställer även ett ledningsstöd för att avlasta cheferna och frigöra tid för utvecklingsarbete.

Servicemarknaden står inför ett större digitaliseringslyft då dagens verkstadssystem är föråldrat. En extern projektledare anlitas för förstudie och upphandling av ett nytt system, med planerad implementering mot slutet av året. Intäkterna på Nybilavdelningen inom Servicemarknad påverkas av tekniskifte i körjournalssystemet, men balanseras av installationer av alkolås i hyrbilar.

Inom Finansiell Leasing bedöms stark omsättning genom förväntad ökade intäkter från både befintliga och nya leasingkontrakt. Verksamheten har genomgått flera personalförändringar och fortsätter rekrytera för att möta ökade krav.

Enheten Tage bedömer att kunna fakturera Förskolan för lagertjänster, vilket är en ny tjänst., nya service- och inventeringstjänster samt försäljning av reparerade möbler. Under året planeras rekryteringar och ombyggnationer för att utveckla verksamheten och skapa bättre lagrings- och verkstadsförutsättningar.

Stadens Bud väntar sig en viss volymökning, bland annat genom nya matförfrågningar, som tillsammans med prisjusteringar ger intäktsökning. Samtidigt bedömer affärsområdet att personalkostnaderna ökar när timanställda omvandlas till tillsvidareanställningar.

De företagsgemensamma delarna omfattar ledning, verksamhetsstöd och pensionskostnader och utgör stabila basfunktioner i organisationen.

2 Operationell Leasing

Affärsområdet Operationell Leasing består organisatoriskt av tre enheter; Fleet Management, Hyrbilcenter och Servicemarknad. Dessa tre enhetsbudgetar beskrivs nedan under 2.1 - 2.3.

Operationell Leasing	Budget 2026	Prognos 2025	Avvik.
Nettoomsättning	310 023	308 333	1 689
Aktiverat arbete för egen räkning	12 800	16 074	-3 274
Övriga rörelseintäkter	19 426	14 083	5 343
- Rörelsens intäkter	342 249	338 491	3 758
Kostnader för varor, material och vissa köp	-128 984	-138 198	9 214
Övriga externa kostnader	-14 644	-12 757	-1 887
Personalkostnader	-41 240	-37 897	-3 343
Av-/nedskrivning av im-/materiella anlägggr	-103 213	-94 063	-9 150
- Rörelsens kostnader	-288 081	-282 914	-5 167
- Rörelseresultat	54 168	55 576	-1 409
- Finansiella intäkter och kostnader	-7 633	-6 482	-1 151
- Årets resultat	46 535	49 094	-2 559

Övergripande – Operationell Leasing 2026

Affärsområdet kommer under 2026 och de efterföljande åren att prioritera utveckling av verksamheten för att vara väl rustad för framtiden. Vi ska möta de möjligheter och utmaningar som följer av en elektrifierad fordonsflotta och en cirkulär affärsmodell. Arbetet kommer att fokusera på digitalisering för att stärka kundupplevelsen, effektivisera interna processer samt driva affärsutveckling med inriktning på ökat kundvärde, hållbarhet och långsiktig lönsamhet.

Ett särskilt prioriterat område är maskinleasingaffären där vi ser stor potential och har målet att bli den självklara samarbetspartnern för stadens förvaltningar och bolag.

Vårt mål är att alltid leverera ett unikt och hållbart kundvärde i våra tjänster, så att stadens verksamheter kan koncentrera sig på sina kärnuppdrag. Genom att fortsätta bygga långsiktiga, förtroendefulla relationer och samarbeten skapar vi nytta både för kunden och för staden.

Affärsområdet planerar att anställa ett ledningsstöd som ska bistå cheferna i planering och genomförande av projekt, utredningar och analyser samt ge övrigt ledningsstöd. Syftet är att avlasta cheferna så att de får bättre förutsättningar att fokusera på att leda och utveckla verksamheten inför framtidens behov.

2.1 Fleet management

Fleet management	Budget 2026	Prognos 2025	Avvik.
Nettoomsättning	241 487	238 445	3 042
Aktiverat arbete för egen räkning	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	17 886	12 994	4 892
- Rörelsens intäkter	259 373	251 439	7 934
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster	-96 843	-103 085	6 242
Övriga externa kostnader	-4 484	-4 181	-303
Personalkostnader	-11 171	-10 645	-526
Av-/nedskrivning av im-/materiella anläggningstillgångar	-98 493	-89 506	-8 987
- Rörelsens kostnader	-210 991	-207 417	-3 574
- Rörelseresultat	48 382	44 022	4 360
- Finansiella intäkter och kostnader	-7 135	-5 921	-1 214
- Årets resultat	41 247	38 101	3 146

Fleet Management

Maskiner

Kategoristyrning är en effektiv metod för att säkerställa att stadens mål tas om hand och att samordningsvinster uppnås. Det är också ett viktigt verktyg för att utveckla GSL:s affärer och stärka samarbetet med stadens verksamheter inom respektive kategori.

GSL är kategoriledare för Lätta Fordon och Arbetsmaskiner. Kategoriplaner togs fram för några år sedan och är nu implementerade. Eftersom kategoristyrning är ett löpande arbete behöver planen för Arbetsmaskiner revideras, särskilt med tanke på vår satsning på att utveckla och bredda affären inom detta produktområde. För detta behöver GSL anlita konsulter med specialistkompetens inom kategoristyrning, då arbetet inte kan genomföras med befintliga resurser.

Fordon

Från årsskiftet får GSL inte längre använda Göta Lejons försäkringssystem Innsman för registrering och uppföljning av garantiskador. Det innebär att vi skyndsamt måste hitta en alternativ lösning. Samtidigt vill vi digitalisera skadeanmälan för att effektivisera hanteringen. Även här behöver GSL ta in extern projektledningskompetens, då vi under 2026 saknar tillräckliga IT- och projektledningsresurser internt.

Under första halvåret kommer Fleet Management att genomföra en genomlysning av fordons- och maskinkalkylerna för att ta fram en tydligare och mer differentierad prismodell.

Kundansvariga kommer dessutom att arbeta mer proaktivt ute hos kunderna för att stötta dem i elektrifieringsomställningen och i andra fordonsrelaterade frågor.

2.2 Hyrbilscenter

Hyrbilscenter	Budget 2026	Prognos 2025	Avvik.
Nettoomsättning	24 447	27 321	-2 875
Aktiverat arbete för egen räkning	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	1 540	1 089	451
- Rörelsens intäkter	25 987	28 410	-2 424
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster	-10 196	-9 469	-727
Övriga externa kostnader	-2 242	-1 958	-284
Personalkostnader	-8 373	-6 811	-1 562
Av-/nedskrivning av im-/materiella anläggningstillgångar	-4 655	-4 510	-145
- Rörelsens kostnader	-25 466	-22 748	-2 718
- Rörelseresultat	521	5 662	-5 141
- Finansiella intäkter och kostnader	-498	-561	63
- Årets resultat	23	5 101	-5 079

Tilläggstjänster

Enheten förstärks med en produktionsplanerare för att förbättra planering av tilläggstjänster, uppdrag och tillhörande logistik. Detta syftar också till att skapa en bättre arbetsmiljö för medarbetarna i produktionen.

Hyrbilar

Enheten kommer att investera i alkoholås i samtliga hyrbilar. Investeringen innebär en betydande kostnadsbelastning under 2026.

2.3 Servicemarknad

Servicemarknad	Budget 2026	Prognos 2025	Avvik.
Nettoomsättning	44 089	42 567	1 522
Aktiverat arbete för egen räkning	12 800	16 074	-3 274
Övriga rörelseintäkter	0	0	0
- Rörelsens intäkter	56 889	58 641	-1 752
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster	-21 945	-25 643	3 698
Övriga externa kostnader	-7 918	-6 617	-1 301
Personalkostnader	-21 696	-20 441	-1 255
Av-/nedskrivning av im-/materiella anläggningstillgångar	-65	-47	-18
- Rörelsens kostnader	-51 624	-52 749	1 125
- Rörelseresultat	5 265	5 892	-627
- Finansiella intäkter och kostnader	0	0	0
- Årets resultat	5 265	5 891	-626

Verkstad

Digitalisering är en central del i affärsområdets utveckling för att förbättra kundupplevelsen och effektivisera interna processer. Det nuvarande verkstadssystemet Winassist är föråldrat och ger inte tillräckligt stöd i det dagliga arbetet.

Vi kommer anlita en konsult i rollen som projektledare för att genomföra en förstudie med behovs- och marknadsanalys, som sedan ska ligga till grund för kravspecifikation och upphandlingsunderlag. Under årets slut planeras start av implementering av ett nytt system, vilket kräver fortsatt projektledning.

Däckåtertaget är nu avslutat och affären hanteras åter i egen regi.

Nya Bilar

Vi har fortsatt stark tilltro till affären med kvalitetsbyggda påbyggnader och inredning. Den nya tekniska lösningen för digital körjournal innebär att majoriteten av nya fordon framöver kommer att få körjournal via OTA ("over the air"). Detta leder till minskade intäkter för 410 Nya Bilar. Under 2026 balanseras effekten av de omfattande installationerna av alkoholås i hyrbilsflottan.

3 Finansiell Leasing

Affärsområdet Finansiell Leasing består organisatoriskt av två enheter; Enheten Finansiell Leasing och enheten Tage. Dessa två enhetsbudgetar beskrivs nedan under 3.1 – 3.2.

3.1 Finansiell Leasing

Finansiell Leasing	Budget 2026	Prognos 2025	Avvik.
Nettoomsättning	819 689	733 087	86 602
Aktiverat arbete för egen räkning	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	0	18	-18
- Rörelsens intäkter	819 689	733 105	86 584
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster	-510	-436	-74
Övriga externa kostnader	-7 266	-5 284	-1 982
Personalkostnader	-9 833	-6 444	-3 389
Av-/nedskrivning av im-/materiella anläggningstillgångar	-730 418	-649 661	-80 757
- Rörelsens kostnader	-748 027	-661 826	-86 201
- Rörelseresultat	71 662	71 279	383
- Finansiella intäkter och kostnader	-40 056	-35 931	-4 125
- Årets resultat	31 606	35 348	-3 742

Enheten Finansiell Leasing

Nettoomsättningen för 2026 beräknas öka med 87 mnkr. Den främsta orsaken till resultatförbättringen är högre intäkter, där befintliga kontrakt står för en ökning om 69 mnkr och nya kontrakt tillför ytterligare 17,6 mnkr. Sammantaget innebär detta en tydlig ökning av omsättningen nästa år.

Under 2025 genomfördes flera personalförändringar. Nya medarbetare anställdes, bland annat en cirkulär rådgivare, en leasingexpert samt två ekonomiassistenter, varav en som vikariat under en föräldraledighet. En tidigare konsulttjänst omvandlades till en fast tjänst. Under 2026 planeras ytterligare rekrytering av en cirkulär rådgivare för att möta ökade behov i verksamheten.

I takt med att omsättning och hyresintäkter stiger ökar även avskrivningskostnaderna. För 2026 beräknas avskrivningarna öka med cirka 81 mnkr.

.

3.2 Täge

TAGE	Budget	Prognos	Avvik.
	2026	2025	
Nettoomsättning	495	25	470
Aktiverat arbete för egen räkning	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	0	0	0
- Rörelsens intäkter	495	25	470
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster	-3 604	-4 451	847
Övriga externa kostnader	-3 865	-3 098	-767
Personalkostnader	-6 836	-4 104	-2 732
Av-/nedskrivning av im-/materiella anläggningstillgångar	-208	-108	-100
- Rörelsens kostnader	-14 513	-11 762	-2 751
			0
- Rörelseresultat	-14 018	-11 737	-2 281
- Finansiella intäkter och kostnader	0	0	0
- Årets resultat	-14 018	-11 737	-2 281

Täge

Enheten Täge bedömer att kunna fakturera Förskolan för lagertjänster, vilket är en ny intäktskälla. Utöver detta planeras införandet av nya tjänster till kund, däribland service - och inventeringstjänster. Därtill förväntas intäkter även kunna genereras genom försäljning av reparerade möbler.

Om man jämför med budgeten för 2025 skiljer det 300 000 kr. Prognos blev lägre på grund av senarelagda rekryteringar samt lägre hyra än beräknat. Planen är att under 2026 rekrytera service och lagerpersonal samt en verkstadssamordnare. Utöver dessa personalrelaterade kostnader tillkommer en kostnad för ombyggnation av kallförrådet, flytt av verkstaden och skapande av nytt ställage för lagerhållning av trygghetspunkter från våren 2026. Därutöver planeras även målning av fasaden på Järnmalmsgatan.

4 Stadens Bud

Stadens Bud	Budget 2026	Prognos 2025	Avvik.
Nettoomsättning	34 153	32 745	1 408
Aktiverat arbete för egen räkning	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	432	598	-166
- Rörelsens intäkter	34 585	33 343	1 242
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster	-6 865	-6 525	-340
Övriga externa kostnader	-1 706	-1 155	-551
Personalkostnader	-24 804	-22 499	-2 305
Av-/nedskrivning av im-/materiella anläggningstillgångar	0	0	0
- Rörelsens kostnader	-33 375	-30 179	-3 196
- Rörelseresultat	1 210	3 164	-1 954
- Finansiella intäkter och kostnader	0	0	0
- Årets resultat	1 210	3 164	-1 954

Stadens Bud

Rörelseintäkterna förväntas öka måttligt, främst till följd av indexjusteringar, ökade volymer inom måltidstjänster och utökad verksamhet kopplad till Tage.

Verksamhetscyklarna beräknas fortsätta växa.

Rörelsekostnaderna förväntas öka något, främst på grund av satsningar på logistik (samlastning), omvandling av timanställningar till tillsvidareanställningar samt sedvanliga löneökningar.

Resultatet förväntas bli stabilt och hållbart, vilket möjliggör fortsatt utveckling av verksamheten och investeringar i kundvärde och framtida satsningar.

5 Företagsgemensamt

Företagsgemensamma kostnader avses här kostnaden för avdelningen Verksamhetsstöd, Ledningen (VD, Styrelse) samt Historisk pensionsskuld.

5.1 Verksamhetsstöd och Företagsgemensamt

	Budget	Prognos	
Företagsgemensamt	2026	2025	Avvik.
Nettoomsättning	5 232	6 185	-953
Aktiverat arbete för egen räkning	0	1	0
Övriga rörelseintäkter	0	2 529	-2 529
- Rörelsens intäkter	5 232	8 715	-3 483
	0	0	0
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster	-1 886	-1 735	-151
Övriga externa kostnader	-20 939	-16 091	-4 848
Personalkostnader	-30 807	-26 125	-4 682
Av-/nedskrivning av im-/materiella anläggningstillgångar	-120	-73	-47
- Rörelsens kostnader	-53 752	-44 024	-9 728
	0	0	0
- Rörelseresultat	-48 520	-35 309	-13 211
	0	0	0
- Finansiella intäkter och kostnader	-1 522	-2 685	0
	0	0	0
- Årets resultat	-50 042	-37 994	-12 048

	Budget	Prognos	
Ansvar	2026	2025	Avvik.
1 VD	-3 044	-3 246	202
110 Ekonomiadministration	-8 657	-6 851	-1 806
130 IT- och telefonpaket	-5 845	-239	-5 606
140 Säkerhet, Fastighet, Arkiv	-10 084	-8 556	-1 529
150 Inköp och upphandling	-3 905	-3 396	-509
160 HR	-4 586	-2 927	-1 659
800 IT kommunikation och Utveckling	-7 036	-8 525	1 489
801 Cirkulär ekonomi	-6 045	-4 534	-1 511
9 Historisk pensionsskuld	-840	279	-1 119
Summa	-50 042	-37 995	-12 047

Avdelningen Verksamhetsstöd har som huvuduppdrag att bistå de tre affärsområdena med specialistkompetens inom bland annat ekonomi, HR, projektledning, kommunikation och IT. Då affärsområdena står inför omfattande satsningar under de kommande åren, har avdelningen behov av att både möta det ökade stödunderlaget och vidareutveckla sitt eget uppdrag. För att säkerställa detta har avdelningen förstärkt sina befintliga resurser genom att anlita ytterligare konsulttimmar samt genom visstidsanställningar och sommarvikarier, vilket syns tydligt i kommande budget.

Göteborgs Stads Leasing AB

Gjutjärnsgatan 12, 417 07 Göteborg

Telefon: 031-368 46 00

E-post: gsl@gsl.goteborg.se

