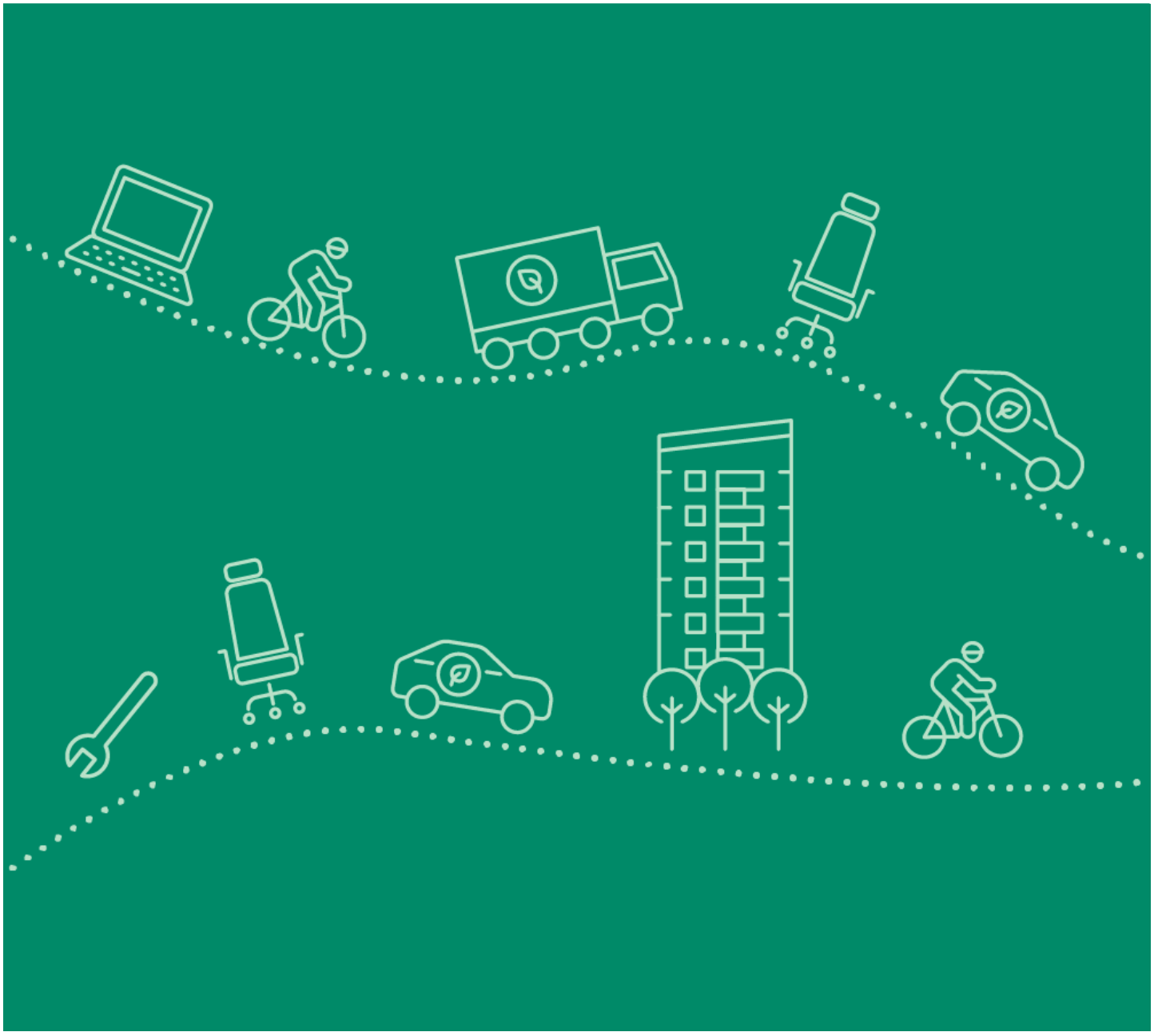

Månadsrapport juli 2026
Göteborg Stads Leasing AB

Innehåll

1 VD;s Kommentar 3
2 Resultatanalys 4
3 Resultat per affärsområde 5
3.1 AO Finansiell Leasing 5
3.2 AO Operationell Leasing 6
3.3 Stadens Bud 7
3.4 Cirkulär Ekonomi 7
3.5 Tage 7
3.6 Gemensamma kostnader 7
3.7 Historiska Pensionskostnader 7
4 Investeringsuppföljning 8

.

1 VD;s Kommentar

Nu är vi tillbaka efter en skön sommar som där många förhoppningsvis fått vila och ladda batterierna. Sommaren har varit lugn i verksamheten på det sätt att de som inte jobbat behövt bli aktiverade mer än i undantagsfall vilket är viktigt för att skapa möjlighet till att riktigt koppla bort och verkligen vara ledig.

Operativa utmaningar och framsteg

Hösten har precis börjat och det märks att verksamheten sätter fart direkt, flera nya personer börjar nu i augusti och det ska bli intressant att se hur de efterlängtade nya kollegorna kommer att påverka oss positivt och sätta fart på vissa frågor.

Bygget av vår nya fastighet pågår för fullt, förhoppningen är att gjutningen av plattan till den nybyggda delen kommer vara klar vecka 40.
Även alla andra projekt sätter nu fart igen och det kommer ta några veckor att få hela bilden så får vänta med rapport om dessa.

Medarbetarperspektivet

Vi hoppas våra nya krafter kommer hjälpa i vårt något underbemannade läge och lätta bördan för våra hårt arbetande medarbetare.

Med vänliga hälsningar
Tedd Bergman

2 Resultatanalys

Bolaget redovisar ett resultat på 25,4 mnkr till och med juli, vilket är cirka 18,8 mnkr över budget och i nivå med motsvarande period föregående år (24,5 mnkr). Den aktuella helårsprognosen uppgår till 14,2 mnkr och kommer att uppdateras i augusti.

Belopp i tkr	Period Ack. Juli					
Resultaträkning (tkr)	Utfall Jan - Jul 2026	Budget Jan - Jul 2026	Avv utf- budget ack	Utfall Jan - Jul 2025	Budget helår 2026	Prognos helår 2026
Nettoomsättning	630 771	635 961	-5 190	577 685	1 108 602	1 109 978
Resultat försäljning anl.tillgång	9 111	11 297	-2 185	9 060	19 366	11 380
Övriga rörelseintäkter	8 649	7 754	895	9 526	13 292	17 584
Summa rörelseintäkter	**648 532**	**655 012**	**-6 480**	**596 272**	**1 141 260**	**1 138 943**
Rörelsekostnader	-67 048	-75 633	8 584	-66 206	-129 278	-127 748
Personalkostnader	-59 516	-66 363	6 847	-56 143	-114 351	-111 832
Avskrivningar	-468 397	-478 223	9 826	-424 917	-833 959	-833 420
Summa rörelsekostnader	**-594 961**	**-620 219**	**25 258**	**-547 267**	**-1 077 588**	**-1 073 000**
Rörelseresultat	**53 571**	**34 793**	**18 778**	**49 005**	**63 672**	**65 942**
Finansnetto	-27 772	-27 817	45	-24 461	-47 689	-49 090
Historiska pensionskostnader	-433	-403	-30	-89	-691	-2 673
Resultat	**25 365**	**6 572**	**18 793**	**24 455**	**15 292**	**14 179**

Rörelseintäkterna för perioden uppgår till 648,5 mnkr, vilket är cirka 6,5 mnkr lägre än budgeten.

Nettoomsättningen är cirka 5,0 mnkr lägre än budget för perioden. Avvikelsen beror främst på lägre omsättning inom finansiell leasing, där nettoomsättningen är cirka 9,0 mnkr lägre än budget. Avvikelsen återfinns framför allt inom kontraktstypen Leasing FL, som ligger 12,5 mnkr under budget, samt Renova, som ligger 2,5 mnkr under budget. Samtidigt redovisas Klient som tjänst positivt och ligger 4,5 mnkr över budget. Även IT-utrustning ligger över budget, med en positiv avvikelse på 1,0 mnkr.

Kontraktstypen Leasing FL är svår att analysera eftersom den omfattar ett stort antal objekt. Vi kommer därför att lägga större fokus på att hitta en lösning som förenklar uppföljningen av denna del framöver samt förbättra hanteringen i budgetarbetet inför 2027. För Renova följer vi leverans- och investeringsplanen. I nuläget inväntar vi en tilläggspåbyggnad. När denna är genomförd kan kontrakten startas.

Vinst vid avyttring av fordon understiger budget med cirka 2,2 mnkr. Detta beror främst på ett lägre antal sålda fordon samt ett lägre genomsnittspris för de sålda enheterna, samtidigt som budgeten är periodiserad med en tolftedel per månad.

Intäkter från aktiverat arbete för egen räkning överstiger budget. Avvikelsen beror främst på att enheten *Nya Bilar* har genomfört och fakturerat flera påbyggnadsarbeten än planerat, vilket har genererat högre intäkter. Därutöver har vissa arbeten som utfördes i december 2025 fakturerats först i januari 2026, vilket ytterligare bidrar till den positiva avvikelsen.

Rörelsekostnaderna uppgår till 595,0 mnkr, vilket är cirka 25,0 mnkr lägre än budget. Avvikelsen förklaras främst av lägre fordonskostnader, bland annat för serviceavtal för maskiner, byte av slitna däck externt samt externa reparationer och service av fordon. Även kostnaderna för utvecklingsinsatser i Profinance samt konsultkostnader kopplade till förstudier av inventeringssystem och marknadsplats, webbadministration och samlastningsprojektet är lägre än budgeterat, då kostnader ännu inte har upparbetats. Därutöver är kostnaderna för övriga IT-tjänster och lokaler lägre än budget.

Personalkostnaderna understiger budget med 6,8 mnkr, huvudsakligen till följd av planerade rekryteringar som inte har genomförts enligt budget samt sjukskrivningar och föräldraledigheter.

Avskrivningarna är 9,8 mnkr lägre än budget, huvudsakligen till följd av den lägre omsättningen.

Finansnettot är i linje med budget. Även **historiska pensionskostnader** ligger i nivå med budget.

I resultatet ingår även en positiv effekt om cirka 938 tkr hänförlig till rättelser av poster som har omförts från balansräkningen (1283) till resultaträkningen.

3 Resultat per affärsområde

De tre affärsområdena exkl. Tage redovisar tillsammans ett resultat på ca. 60,0 miljoner kronor för perioden, vilket är cirka 16,6 miljoner kronor högre än budget. Resultaten varierar dock mellan de olika affärs-områdena och enheterna, vilket visas i tabellen nedan och förklaras närmare nedan

	Period Ack. Juli					
Resultat per Affärsområde (tkr)	Utfall Jan - Jul 2026	Budget Jan - Jul 2026	Avv utf- budget ack	Utfall Jan - Jul 2025	Budget helår 2026	Prognos helår 2026
Operationell Leasing	38 969	27 009	11 960	31 795	46 535	44 965
Finansiell leasing	19 517	15 975	3 542	20 140	31 607	30 774
Stadens Bud	1 781	706	1 075	1 874	1 210	1 585
Resultat	**60 266**	**43 689**	**16 577**	**53 809**	**79 352**	**77 324**
TAGE	-7 034	-8 177	1 143	-5 819	-14 018	-13 465
Cirkulär ekonomi	-2 550	-3 483	933	-2 509	-6 045	-6 011
Gemensamma kostnader	-25 405	-25 054	170	-20 938	-43 306	-43 092
Historiska pensionskostnader	88	-403	-30	-89	-691	-577
Resultat	**25 365**	**6 572**	**18 793**	**24 455**	**15 292**	**14 179**

3.1 AO Finansiell Leasing

Enheten Leasing redovisar ett resultat på 3,5 mnkr över budgeten.

Nettoomsättningen redovisas 9,0 mnkr lägre än budget. Avvikelsen återfinns främst inom kontraktstypen Leasing FL, som ligger 12,5 mnkr

under budget, samt Renova, som ligger 2,5 mnkr under budget. Samtidigt utvecklas Klient som tjänst positivt och ligger 4,5 mnkr över budget. Även IT-utrustning ligger över budget, med en positiv avvikelse på 1,0 mnkr.

Kontraktstypen Leasing FL är svår att analysera eftersom den omfattar ett stort antal objekt. Vi kommer därför att lägga större fokus på att hitta en lösning som förenklar uppföljningen av denna del framöver, samt förbättra hanteringen i budgetarbetet inför 2027.

För Renova följer vi leverans- och investeringsplanen. I nuläget inväntar vi en tilläggspåbyggnad. När denna är genomförd kan kontrakten startas.

De upparbetade externa kostnaderna till och med perioden är lägre än budgeterat. Det beror främst på att utvecklingskostnaderna för Profinance ännu inte har upparbetats enligt budget. Konsultkostnaderna för förstudier av inventeringssystem och marknadsplats har ännu inte heller påbörjats. Även personalkostnaderna är lägre än budgeterat.

Den lägre omsättningen har medfört lägre avskrivningskostnader med 10,0 mnkr samt lägre finanskostnader med 0,2 mnkr.

3.2 AO Operationell Leasing

Affärsområdet redovisar ett resultat som överstiger budget med cirka 12,0 mnkr till och med juli.

Rörelseintäkterna uppgår till 202,0 mnkr vilket är cirka 2,3 mnkr över budget. Nettoomsättningen ligger cirka 4,1 mnkr över budget.

Intäkter från aktiverat arbete för egen räkning överstiger budget med 0,3 mnkr, främst till följd av fler påbyggnadsarbeten på fordon än vad som antagits i budgeten. samt att vissa arbeten som utfördes i december föregående år och fakturerats i år.

Vinst vid avyttring av fordon avviker negativt från budget med 2,4 mnkr. Avvikelsen kan främst hänföras till att färre fordon har sålts till och med perioden jämfört med budget. Budgeten är periodiserad med en tolftedel per månad. Genomsnittspriset per sålt fordon under perioden ligger under budgeterad nivå.

En delförklaring till resultatet är en positiv effekt om cirka 938 tkr från rättelser av poster som omförts från balansräkningen till resultaträkningen.

Rörelsekostnaderna inkl. finansnetto uppgår till 159,0 mnkr, cirka 9,3 mnkr lägre jämfört med budget, främst till följd av lägre fordonskostnader. (påbyggnadsmaterial, alkolås, kompletta vinterhjul, Serviceavtal maskiner etc.) lägre personalkostnader, konsultkostnader.

Sammanfattningsvis förklaras resultatet av en kombination av högre intäkter och lägre kostnader jämfört med budget för perioden. Samt engångspost som avser rättning av poster från BR till RR.

3.3 Stadens Bud

Affärsområde Stadens Bud redovisar ett resultat på cirka 1,8 mnkr till och med juli, vilket är högre än budget.

Intäkterna är något lägre än budget, vilket främst beror på en prissänkning på abonnemang med 1 procent enligt avtal (KPI Transport) samt lägre transportintäkter från Tage.

Kostnaderna är samtidigt lägre än budget. Detta avser främst IT-utvecklingskostnader (Webb Admin) samt kostnader kopplade till samlastningsprojektet. Personalkostnaderna är också lägre än budgeterat.

3.4 Cirkulär Ekonomi

Enheten Cirkulär Ekonomi redovisar för perioden kostnader på 2,5 mnkr, vilket är cirka 0,9 mnkr lägre än budget. Avvikelsen beror främst på lägre konsultkostnader samt att planerade aktiviteter, såsom lokalkostnader för Cirkulär omställningsarena och strategidagar, ännu inte har upparbetats.

3.5 Tage

Enheten Tage redovisar en positiv budgetavvikelse på 1,1 mnkr till och med juli. Avvikelsen förklaras främst av lägre personalkostnader än budgeterat, till följd av en senarelagd rekrytering. Därutöver är personalkostnaderna periodiserade i tolftedelar, vilket också påverkar utfallet. Även kostnader för lokalreparationer (golv) är lägre än budgeterat, eftersom arbetet ännu inte har påbörjats.

3.6 Gemensamma kostnader

Gemensamma Kostnader inklusive Verksamhetsstöd redovisar ett resultat som i linje med budget för perioden.

3.7 Historiska Pensionskostnader

Historiska pensionskostnader redovisar ett resultat som är i linje med budgeten tom. juli.

4 Investeringsuppföljning

Kontraktstyp	Ack. Utfall	Ack. Budget	Avvikelse kr
IT-utrustning - EJ ServiceNow	126,51	75,63	50,88
Renova	95,87	60,05	35,82
Spårvagnar	64,14	51,20	12,94
Redesign	5,46	1,23	4,23
Maskiner - OL	20,61	16,92	3,70
Personalcyklar	3,49	-	3,49
Kopieringsmaskiner	13,16	9,90	3,26
Maskiner FL	3,56	0,87	2,69
Välfärd som tjänst	6,56	6,12	0,45
Politiker som Tjänst	-	0,91	- 0,91
IT-utrustning - ServiceNow	10,06	19,25	- 9,20
Klient som tjänst	60,04	97,81	- 37,77
Fordon	41,99	79,92	- 37,93
Leasing FL	94,43	144,28	- 49,85
	545,86	**564,08**	**- 18,22**

Den totala investeringsvolymen till och med Juli uppgår till 545 mnkr, vilket är cirka 18 mnkr lägre än planerat. Största avvikelsen finns i kontraktstypen IT-utrustning där vi investerat 50 mnkr högre jämfört med periodens budget. Samt Leasing FL där vi har investerat cirka 50 mnkr lägre än budget.

Göteborgs Stads Leasing AB
Gjutjärnsgatan 12, 417 07 Göteborg
Telefon: 031-368 46 00
E-post: gsl@gsl.goteborg.se