



Göteborgs Stads
Leasing AB

Uppföljningsrapport 2 2017 Bolag

Göteborgs Stads Leasing AB

Version 4 2017-09-19

*Rapporten utgör ett utkast som kommer att behandlas
av styrelsen i Göteborgs Stads Leasing AB vid ordinarie
styrelsemöte den 22 september 2017*

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	4
2	Resultatredovisning och verksamhetsanalys	6
2.1	Väsentliga händelser och verksamhetens utveckling.....	6
2.1.1	<i>Affärsområden/dotterbolag eller motsvarande</i>	<i>7</i>
2.2	Resultatanalys till och med perioden och helår	11
2.2.1	<i>Utfall till och med perioden.....</i>	<i>11</i>
2.2.2	<i>Prognos</i>	<i>12</i>
2.2.3	<i>Resultat per affärsområden/dotterbolag eller motsvarande.....</i>	<i>13</i>
2.3	Utveckling inom personalområdet.....	14
2.3.1	<i>Personalvolym och lönekostnad.....</i>	<i>14</i>
2.3.2	<i>Övrig utveckling inom personalområdet</i>	<i>14</i>
2.4	Investeringar	15
2.5	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	15
2.6	Nyckeltalsredovisning	16
3	Uppföljning av bolagets uppdrag inom områdena trafik samt bostad och bebyggelse.....	17
4	Uppföljning av Kommunfullmäktiges budget	18
4.1	Göteborg ska vara en jämlik stad.....	18
4.2	De mänskliga rättigheterna ska genomsyra alla stadens verksamheter.	18
4.3	Den strukturella könsdiskrimineringen ska upphöra.	18
4.4	Göteborgarnas möjligheter till delaktighet och inflytande ska öka.	18
4.5	Idrotts- och föreningslivet ska nå fler målgrupper.....	18
4.6	Livsvillkoren för personer med fysisk, psykisk eller intellektuell funktionsnedsättning ska förbättras.	19
4.7	Individ- och familjeomsorgen ska skapa mer jämlika livs- chanser för stadens invånare.	19
4.8	Alla elever ska oavsett bakgrund nå målen inom skolan och kunna utvecklas till sin fulla potential.....	19
4.9	Äldres livsvillkor ska förbättras.....	19
4.10	Göteborg ska minska sin miljö- och klimatpåverkan för att bli en hållbar stad med globalt och lokalt rättvisa utsläpp.	19
4.11	Bostadsbristen ska byggas bort och bostadsbehoven tillgodoses bättre.	19
4.12	Det hållbara resandet ska öka.	20
4.13	Sysselsättningen för grupper långt ifrån arbetsmarknaden ska öka.....	20
4.14	Göteborg ska vara en hållbar innovationsstad med ökande jobbtillväxt	20
4.15	Göteborgarnas möjlighet att turista i sin egen stad ska öka.....	21
4.16	Tillgängligheten till kultur ska öka.....	21

4.17	Osakliga löneskillnader mellan män och kvinnor ska upphöra.	21
4.18	Göteborg ska öka andelen hållbara upphandlingar.....	21
4.19	Inrapportering av vissa mått	22

1 Sammanfattning

I januari 2017 lanserades Göteborgs Stads Leasing AB (GSL) som stadens nya internbolag som en följd av fusionen av de båda bolagen Kommunleasing AB och Göteborgs Gatu AB. GSL gavs uppdraget att svara för stadens behov av leasing av lös egendom genom att erbjuda operationell och finansiell leasing till stadens hel- och delägda bolag och till andra juridiska personer där Göteborgs stad har ett bestämmande inflytande.

Goda resultat i ekonomi- och personalfrågor

Bolagets verksamhet har utvecklats tillfredställande i förhållande till bolagets uppdrag enligt fastställda styrdokument. Göteborgs Stads Leasing AB kan för perioden januari till augusti 2017 uppvisa ett mycket gott ekonomiskt resultat och med anledning av detta höjs prognosen för helåret.

Då bolaget nu är ett internbolag i staden har prislistorna för långtids- och korttidsuthyrning räknats om med lägre priser för att respondera till ett lägre avkastningskrav.

Bolaget har också ytterligare utvecklat sitt deltagande i olika miljöprojekt under perioden i syfte att arbeta för en renare stad med miljöfokuserade verksamheter och minskade trafikrelaterade skador och skadekostnader för Göteborgs Stad. Detta beskrivs närmare under avsnittet väsentliga händelser och verksamhetens utveckling

Beträffande bolagets personalpolitik har det under perioden satsats rejält på hälsofrämjande aktiviteter för de anställda. Bolagets ackumulerade sjukfrånvaro per september månad uppgick till 3,4 procent exkluderat långtidssjuka, det vill säga frånvaro mindre än 60 dagar, vilket ligger väl i nivå med bolagets målsättning.

Utmaningar

Utmaningar har dock inte saknats under perioden. Det har förekommit vissa tekniska problem med de nya affärs- och rapporteringssystemen och justeringsarbete pågår fortfarande för att komma tillrätta med detta.

En än större utmaning för bolaget var att det i början av perioden uppdagades att det under en längre tid förekommit brister och felaktig hantering av faktureringar i samband med verksamheten på bolagets verkstad. Detta utreddes av såväl stadsrevisionen som en av styrelsen tillsatt extern revisionsbyrå och fick till följd att VD fick avgå.

En positiv nyhet som kan nämnas här är att spårvagnstvisten mellan Göteborgs stad och Ansaldobreda nu kan få ett avslut efter skiljedomen den 31 augusti. Reglering av alla mellanhavanden och pågående arbeten i tillgångsmassan kan nu äntligen komma till stånd och läggas på leasingavtalen.

God måluppfyllelse och kommunal samhällsnytta

Sammanfattningsvis är dock styrelsens och företagsledningens bedömning att bolaget – trots de problem och utmaningar som man haft att hantera under perioden - har en god måluppfyllelse och att verksamheten har bedrivits i god balans mellan de fyra perspektiven.

GSL kan se tillbaka på ett verksamhetsår med ett mycket bra resultat. Enligt senaste prognos så kommer bolaget att ha en nettoomsättning på över 695 mkr med ett resultat i den löpande verksamheten på 27 mkr. De jämförelsestörande posterna, som till övervägande del avser historiska pensionsåtaganden, uppgår till +9,5, mkr varför resultatet före skatt uppgår till 36,5 mkr.

Verksamheten tillför kommunal nytta med sitt arbete för miljövänliga fordons- och transportlösningar inom staden samt med sitt deltagande i olika utvecklingsprojekt, såväl i samverkan med andra kommunala förvaltningar och bolag som med externa organisationer.

2 Resultatredovisning och verksamhetsanalys

2.1 Väsentliga händelser och verksamhetens utveckling

Bolagets verksamhet har fungerat väl under perioden i förhållande till bolagets uppdrag enligt bolagsordning, ägardirektiv, inriktningsbeslut, affärsplan och budget.

Bolaget redovisar ett resultat i den löpande verksamheten på 22,4 mkr vilket avviker mot budgeterat resultat med 7,7 mkr. Bolagets resultat före skatt uppgår till 31,5 mkr vilket är 24,8 mkr bättre än budget. Kostnaderna för de historiska pensionsåtagandena som föregående år uppgick 12,1 mkr har i år övergått till en intäkt på 10,5 mkr vilket är förklaringen till den stora budgetavvikelsen. Omsättningen under perioden uppgår till 466 mkr jämfört med budgeterat 460 mkr.

Synergieffekter under perioden

Göteborgs Stads Leasing AB har genom fusionen (av KLAB och Göteborgs Gatu AB) kunnat tillgodogöra sig ett flertal synergier, exempelvis en sänkt kostnadsnivå. Då fokus för ett internbolag är att kunna producera bra tjänster till god kvalitet till en självkostnad har detta medfört att bolaget sett över sina processer och prislister under året. Vår målsättning är att stadens nya leasingbolag, Göteborgs Stads Leasing AB, ska vara en viktig aktör i staden och generera kommunal nytta till stadens olika verksamheter.

Projekt för nytt leasingsystem

Under 2017 har också startats ett projektarbete för att ta fram ett nytt gemensamt leasingsystem för såväl finansiell som operationell leasing. Syftet är att ta vara på den synergieffekt som fusionen gett utrymme för och skapa ett system som på bästa sätt svarar mot stadens verksamheters behov, våra kunder.

En hälsoplan för medarbetarna

Bolaget har tagit fram en hälsostrategisk plan för alla anställda. Det handlar om att förbättra medarbetarnas hälsoprofil och bibehålla den låga sjukfrånvaron.

Arbetet med nya lokalerna utvecklades

Göteborgs Stads Leasing är trångbott. Därför har en projektgrupp arbetat under 2017 med att ta fram en plan för att överta Lokalförvaltningens lokaler i samma fastighet. Detta arbete har under året lett fram till en i det närmaste helt färdig flyttplanering med nödvändiga avtal och renoverings- och tidplaner. GSL väntas överta LF:s lokaler under våren 2018.

Affärsutvecklingen under året

Affärsutvecklingen har fortsatt på ett positivt sätt och flera nya projekt har initierats under året vilket har genererat nya affärer enligt exempelvis följande:

- Beställningsprocessen när det gäller verksamhetscyklarna har förenklats och förbättrats och har nu utvidgats till att omfatta beställning av småmaskiner och dess tillbehör.
- Ett nytt rutt-planeringssystem har utvecklats med en digitalisering av turlistor och integrering av de ”intelligenta brevlådorna”.
- En upphandling om fordon slutfördes under 2017 tillsammans med Inköps- och upphandlingsförvaltningen. Avtalet löper över fyra år med årlig förnyad

- konkurrensutsättning och beräknas vara värt drygt 700 MSEK under avtalstiden.
- Bolaget medverkar i stadens gemensamma innovationsarbete för bättre miljö vad gäller fordon och transporter.
- Bolaget har medverkat i upphandling av nytt försäkrings- och skadesystem för staden.
- Bolaget har även arbetat med upphandling för kopieringsmaskiner.
- Bolaget har medverkat i upphandlingsförfarandet avseende den nya spårvagnen M33.

Vissa tekniska problem med de nya affärssystemen

Göteborgs Stads Leasing AB använder de kommungemensamma systemen Agresso och Winst och det har under 2017 pågått ett intensivt arbete med att identifiera och utveckla integrationer med befintliga verksamhetssystem. Det har dock förekommit vissa tekniska problem med de nya affärs- och rapporteringssystemen och justeringsarbete för att komma tillrätta med det pågår.

Stadsrevisionens och PwC:s rapporter

I februari månad 2017 uppdagades att det under en längre tid förekommit brister och felaktig hantering av faktureringar i verksamheten på Göteborgs Stads Leasings verkstad.

Stadsrevisionen påpekade, i en bilaga till sin årliga revisionsrapport, felaktigheterna hos bolaget och påtalade också brister beträffande bolagets interna kontrollplan avseende de uppdagade bristerna i bolagets verkstad.

Bolagets styrelse tillsatte en egen utredning som genomfördes av extern revisionsbyrå, PwC. Rapporterna från Stadsrevisionen och PwC fick till följd att bolagets vd avsattes från sin post och en tillförordnad vd tillsattes i avvaktan på en permanent lösning beträffande bolagschefsposten.

Uppdraget, som tf vd, är, förutom att driva bolaget, att vidta erforderliga åtgärder för att komma till rätta med de brister som framkommit i Stadsrevisionens och PwC:s granskningar.

En del i detta arbete är att åstadkomma interna rutiner som säkerställer krav på god intern kontroll inom leasingområdet.

2.1.1 Affärsområden/dotterbolag eller motsvarande

Finansiell leasing

Enheten tillhandahåller leasingfinansiering av lös egendom till förvaltningar och bolag inom Göteborgs stad. Enheten skall tillse att stadens leasade tillgångar är redovisade till rätt bokför värde och hanteras enligt de avskrivningsregler som framgår av stadens riktlinjer på ekonomiområdet. I uppdraget ingår också att utveckla kommuninterna rutiner som säkerställer krav på god intern kontroll inom finansiell leasing.

Finansiell leasing är den största affärsenheten i bolaget och svarar för cirka två tredjedelar av bolagets omsättning.

Under perioden har uttalande kommit från Hovrätten angående tvisten med Neoplan där den så kallade friskrivningsklausulen underkändes. En förnyad förhandling i Tingsrätten

är planerad till slutet av september och våra advokater lämnade ett yttrande till rätten den 8 september som i korthet betyder att GSL bestrider samtliga av Neoplans yrkanden och begär ersättning för rättegångskostnader.

Som nämnts ovan är nu skiljedomen mellan Göteborgs stad och Ansaldobreda klar. Den tilldömda ersättningen skall enligt uppgift i stort täcka de förluster som staden haft på grund av dessa spårvagnar. Arbete pågår nu med att omsätta skiljedomen i praktiken vilket kommer att ta ytterligare en tid, men förhoppningen är att det mesta skall vara reglerat till årsskiftet och alla komponenter finns på aktiva avtal.

Under perioden har utöver den sedvanliga leasingsamordnarträffen även ett möte med fackförvaltningarnas controllers genomförts. Det finns synpunkter på de rapporter som går att ta ut i WebLisa i samband med bokslutsarbetet och diskussion om utveckling har påbörjats med systemleverantören.

Projektet med nytt leasingsystem pågår och alla processer inom såväl finansiell som operationell leasing har kartlagts. Det har även gjorts en marknadskartläggning och ett antal systemleverantörer har visat sina system för projektgruppen. Nästa steg är att slutligen bestämma upphandlingsform och därefter starta upphandlingsprocessen.

Enheten finansiell leasing har även fått förtroendet att finansiera stadens nya spårvagnar, M33, vilket är en mycket stor affär för såväl enheten som bolaget.

Operationell leasing

Enheten tillhandahåller uthyrning på långtidskontrakt av fordon och maskiner med tydligt miljöfokus till stadens förvaltningar och bolag. Inom enheten drivs även merparten av de utvecklingsprojekt som bolaget ansvarar för.

Enheten arbetar med att ta fram miljömål tillsammans med Miljöförvaltningen om elektrifiering av stadens maskinpark. Ett mycket spännande område där bolaget inför hösten planerar att ta in en elektrisk lastbärare som kan ha många olika användningsområden beroende på vad man sätter till för tillbehör. Den kan fungera som gräsklippare eller sopmaskin på sommarhalvåret och som snöröjare och halkbekämpare på vinterhalvåret. Tidigare har man testat solcellsladdning av småmaskiner i stadsmiljö med mycket gott resultat.

Fordonsupphandlingen är nu klar och nya avtal är upprättade och undertecknade av leverantörerna. Samtliga prislistor är uppdaterade per den 1 juli. Detta var första gången som enheten själva har gjort upphandlingen då Västra Götalandsregionen valt att inte medverka. Upphandlingsarbetet har genomförts tillsammans med stadens inköps och upphandlingsförvaltning.

Den senaste leveransen från bolaget avser en så kallad demokratibuss som beställts av Östra Göteborg. Idén till denna kommer från den mobila förskolebussen som funnits några år och även från den mobila kulturbussen som togs fram förra året. Detta är en inredd lastbil som fungerar som ett rullande kontor och talarestrad. Demokratibussen ska åka runt i stadsdelen och fungera som en mötesplats där medborgare, politiker och tjänstemän kan träffas och prata om områdets utveckling.



Bild: Demokratibussen.

Servicecenter

Servicecenter är den enhet som tar hand om bolagets bil kunder under pågående avtalsperiod och säkerställer tillgång till fordon för kortare hyresperioder. Enheten tar även hand om supporten till de förvaltningar och bolag som har det nya konceptet av bilpooler som bolaget erbjuder. Genom att kontakta servicecenter får man hjälp med alla bolagets tjänster som till exempel att boka bil, beställa tid för däckbyte eller besiktning, boka tid för service och reparationer eller få hjälp med sin bilpoolsbokning. Enheten erbjuder även tjänsterna hämta/lämna och tvätt/städ till våra kunder. En ny modul är under utveckling för information om besiktningstiderna för bolagets fordon. När denna är klar kan bolaget hjälpa kunderna när bilarna skall besiktigas och även bevaka så att inte bilar riskerar körförbud på grund av utebliven besiktning. Ytterligare en liten tjänst som förbättrar kvaliteten på bolagets tjänster.

Eftermarknad

Bolagets eftermarknadsenhet består av fordonsverkstaden, inredningsavdelningen samt däckverkstaden. Fordonsverkstaden har en unik miljöbilskompetens och är auktoriserad för ett flertal fordonsmärken på marknaden. Samtliga medarbetare har även en grundbehörighet i elkunskap inriktad mot elbilar och fyra medarbetare är certifierade inom ämnet. Uppdraget från kommunfullmäktige att stadens fordon skall vara utrustade med ISA (intelligent stöd för hastighetsanpassning) pågår och drygt 70 procent av stadens fordon har nu denna utrustning. Inredningsavdelningen har en fortsatt mycket god beläggning och däckverkstaden står nu i startgroparna inför höstens byte till vinterdäck på alla stadens fordon.

På grund av avslöjandena om reparation av privatbilar på fordonsverkstaden har produktiviteten påverkats och inköpen av externa reparationstjänster har ökat under året. Ett arbete har påbörjats med kartläggning och genomlysning av enhetens processer för att undvika liknande händelser i framtiden och för att återskapa förtroendet för bolaget.

Stadens Bud

Enheten tillhandahåller transporttjänster för stadens förvaltningar och bolag. Enhetens tjänst "Budskapsbilar" där budbilarna kan användas som rullande anslagstavlor för samhällsinformation är mycket uppskattad av stadens enheter. Bolagets innovation den Intelligentta brevlådan 2.0 har nu börjat användas och kommer att utvecklas ytterligare. Under året har enheten även fått positiv respons på att sköta varmmatsupphandlingen för flera befintliga kunder som egen-regiuppdrag och de kunder som enheten har idag är mycket nöjda och har aviserat att de inte vill delta i den upphandling som skall göras av inköps- och upphandlingsförvaltningen.

Enheten har i dagarna fått två nya praktikanter från ett projekt som heter Pilot 10 kvinnor. Det är en integrationssamverkan mellan Arbetsförmedlingen och Göteborgs stad och Stadens Bud tar hand om två kvinnor från Syrien som vara medåkare på budbilsturerna. Detta är ännu ett exempel på enhetens viktiga roll som integrationsarbetsplats.

Fordonsförsäkringar

Enheten administrerar Göteborgs Stads fordonsförsäkringar med fokus på att öka skadefriheten i Stadens fordonspark samt tillhandahåller utbildningar med syfte att få säkrare och tryggare förare i stadens fordon. Enheten håller seminarier för fordonsansvariga varje vår och höst vilket är en viktig kommunikationskanal för att nå ut med information inom staden. Enheten har även en utbildningsverksamhet inriktad mot säkerhet i trafiken för såväl bilförare som cyklister. Det senaste tillskottet i denna verksamhet är utbildningen "Kör säkert" som är utvecklad utifrån behovet av att få ett tydligare och mer strukturerat arbetssätt i fordonshanteringen. Denna utbildning kompletteras med en handbok som är tänkt att ge stöd i det dagliga arbetet med fordonen.

2.2 Resultatanalys till och med perioden och helår

Resultaträkning i sammandrag

	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avv.	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	466 549	460 000	6 549	443 459	695 000	690 000	690 000	674 719
Kostnader	-441 317	-441 785	468	-412 678	-661 700	-662 678	-662 678	-635 660
Bruttoresultat	25 232	18 215	7 017	30 781	33 300	27 322	27 322	39 059
Försäljningskostnader	-1 266	-1 367	101	-1 216	-1 600	-2 050	-2 050	-1 826
Administrationskostnader	-4 506	-4 267	-239	-3 509	-6 750	-6 400	-6 400	-5 854
Övriga rörelseintäkter	7 235	5 419	1 816	5 358	8 850	8 128	8 128	9 221
Rörelseresultat	26 695	18 000	8 695	31 414	33 800	27 000	27 000	40 600
Finansiella intäkter	23	1 133	-1 110	21	50	1 700	1 700	49
Finansiella kostnader	-4 318	-4 467	149	-2 463	-6 850	-6 700	-6 700	-3 681
Resultat efter fin. poster	22 400	14 667	7 733	28 972	27 000	22 000	22 000	36 968
Jämförelsestörande poster	9 089	-8 000	17 089	-7 471	9 500	-12 000	-12 000	-9 914
Resultat före skatt	31 489	6 667	24 822	21 501	36 500	10 000	10 000	27 054

Jämförelsestörande poster innevarande år består av intäkter på grund av historiska pensionsåtaganden samt kostnader för extern utredning av verkstadstjänster. Föregående år består denna post av kostnader för historiska pensioner samt återbetalning av premier för historiska arbetsmarknadsförsäkringar.

2.2.1 Utfall till och med perioden

Bolagets resultat efter finansiella poster i den löpande verksamheten blev 22,4 mkr för perioden januari till augusti 2017. Redovisat resultat efter jämförelsestörande poster, vilka består av ”intäkter” för historiska pensionsåtaganden på 10,5 mkr och kostnader för PWC:s utredning av bolagets fordonsverkstad på 1,4 mkr, uppgår till 9,1 mkr. Föregående år, då förutsättningarna var likartade årets, medförde de historiska pensionerna en kostnad på 12,1 mkr men då ett antal livräntor omklassificerats i samband med skuldberäkningen 2017 har utfallet blivit ett helt annat än vad som bedömdes i samband med budgetarbetet. Bolagets omsättning för perioden uppgick till 467 mkr varav 311 mkr är hänförliga till den finansiella leasingverksamheten och 144 mkr är hänförligt till den operationella leasingverksamheten. Resterande omsättning avser transportverksamheten inom Stadens Bud och försäkringsadministrationen inom Fordonsförsäkring.

Analys jämfört bolagets budget

Periodens redovisade resultat i den löpande verksamheten om 22,4 mkr är 7,7 mkr bättre än budget. Totalt redovisat resultat inklusive jämförelsestörande poster uppgår till 31,5 mkr vilket är hela 24,8 mkr bättre än budget. Anledningen till detta har beskrivits ovan.

Bolagets nettoomsättning uppgår till 467 mkr vilket är 7 mkr bättre än budgeterad omsättning. Övriga rörelseintäkter avviker positivt mot budget med 1,8 mkr varav den största delen avser fordonsförsäljning. Bolaget har under perioden avvecklat fordonsuthyrningsaffären med Kungälv kommun vilket medfört en del reavinster. Bolagets rörelsekostnader ligger i princip på budget men i denna finns ökade kostnader för externa fordonsreparationer och avskrivningar varför andra kostnader utvecklats bättre än budget. De ökade avskrivningarna är naturligtvis hänförliga till den ökade omsättningen i leasingaffären.

Bolagets rörelseresultat uppgår till 26,6 mkr jämfört budget 18,0 mkr och finansnettot är 1,0 mkr sämre än budgeterat, vilket beror på att upphandlingsräntor inom den finansiella leasingaffären i budget redovisats som finansiell intäkt. Då dessa är att betrakta som ej realiserad räntedel av finansiella leasingintäkter är dessa redovisade som nettoomsättning i utfallet för augusti. Då verkliga upphandlingsräntor är högre än budgeterade ger detta en positiv budgetavvikelse på det löpande resultatet trots att resultaträkningen uppvisar en negativ avvikelse på räntenettet.

Sammanfattningsvis betyder detta att bolaget uppvisar mest positiva avvikelser jämfört budget och måluppfyllelsen kan därmed sägas vara god. Den stora avvikelsen återfinns bland de jämförelsestörande kostnaderna men det är mer än regel än ett undantag att dessa avviker jämfört budget.

2.2.2 Prognos

Vid föregående prognostillfälle kunde någon prognos inte göras då det inte gick att få fram resultat per affärsenhet. Som nämnts ovan har bolaget haft en hel del problem i samband med införandet av de kommungemensamma systemen Agresso och Winst och då någon fullständig analys av resultatet inte var möjlig beslutade bolaget att lämna en prognos för verksamhetsåret 2017 som var oförändrad jämfört budget. Nu har systemen börjat komma i förvaltnings läge trots att en hel del problem fortfarande kvarstår, främst vad gäller anläggningsredovisningen på operationell leasing. Resultatredovisningen är nu under kontroll och det redovisade resultatet är enligt vår bedömning rättvisande per augusti månad.

Bolagets bedömning efter åtta månader är att resultatet i den löpande verksamheten kommer att överstiga budgeterat resultat med 5 mkr för verksamhetsåret 2017, vilket betyder att resultatet ökar från 22 mkr till 27 mkr. Anledningen till detta är främst hänförlig till en positiv volymutveckling i leasingaffären samt en god resultatutveckling inom fordonsförsäljningsaffären. Omsättningen ökar med 5 mkr till 695 tkr vilket naturligtvis i sin helhet är avhängig den ökade volymen i leasingaffären. Försäljnings- och administrationskostnaderna är i princip oförändrade och räntekostnaderna ökar något beroende på en något högre räntesats.

De jämförelsestörande kostnaderna i budget uppgick till -12 mkr och bestod i sin helhet av kostnader för historiska pensionsåtaganden. Utvecklingen av skulden har blivit något helt annat under året och dessa kostnader bedöms nu bli en intäkt på hela 13 mkr i prognos. En budgetavvikelse med hela 25 mkr. Bland de jämförelsestörande kostnaderna redovisas även kostnader för den utredning som PwC utför samt de lönekostnader som bolaget har för tidigare VD och eftermarknadschef som fått lämna sina tjänster. Dessa kostnader har bedömts uppgå till cirka 3,5 mkr varför de jämförelsestörande posterna uppgår till +9,5 mkr för verksamhetsåret 2017. Resultat före skatt ökar därför till hela 36,5 mkr jämfört budget 10 mkr.

Sammanfattningsvis medför detta att styrelsen och företagsledningen lämnar en prognos

för helåret 2017 på 695 mkr i nettoomsättning, 27 mkr i den löpande verksamheten och 36,5 mkr i resultat före skatt.

2.2.3 Resultat per affärsområden/dotterbolag eller motsvarande

	Period			Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Finansiell leasing	6 248	5 293	955	8 535	7 939	7 939	7 645
Operationell leasing	15 763	11 693	4 070	18 667	17 540	17 540	22 071
Stadens Bud	796	603	193	919	905	905	1 561
Fordonsförsäkring	650	211	439	514	316	316	605
Bolagsgemensamt	8 032	-11 133	19 165	7 865	-16 700	-16 700	-4 828
Totalt	31 489	6 667	24 822	36 500	10 000	10 000	27 054

Resultat per affärsenhet inklusive ränta och resultatkrav för bolagsgemensamma kostnader. Enheterna operationell leasing, servicecenter och eftermarknad har redovisats som en enhet under operationell leasing. I posten bolagsgemensamt ingår jämförelsestörande poster.

Göteborgs Stads Leasing AB består av sex affärsenheter, Finansiell leasing, Operationell leasing, Servicecenter, Eftermarknad, Stadens Bud och Fordonsförsäkringar. Av dessa är finansiell leasing störst och svarar för två tredjedelar av bolagets omsättning.

Då den interna debitering mellan de enheter som är involverad i fordonsuthyrningsaffären, det vill säga operationell leasing, servicecenter och eftermarknad, är stor redovisas dessa som en enhet, Operationell leasing.

Stadens Bud och Fordonsförsäkring redovisas separat då det är avgränsade verksamheter men i förhållande till leasingaffärerna är dessa mycket små och ger därför ett litet tillskott till bolagets resultat.

Samtliga affärsenheter kan uppvisa ett resultat som är bättre än budgeterat. De bolagsgemensamma kostnaderna ger ett positivt resultat om 8 mkr vilket förklaras av utvecklingen av de historiska pensionerna.

I övrigt hänvisas till resultatanalysen ovan.

2.3 Utveckling inom personalområdet

2.3.1 Personalvolym och lönekostnad

Belopp i tkr	Utfall tom aug 2017	Utfall tom aug 2016	Prognos 2017	Bokslut 2016
Lönekostn. exkl arvoden	21 392	21 186	31 500	32 072
Arbetad tid (årsarbetare)	54,9	56,7	83	87,8
Lönekostnad per årsarbetare	389,6	373,6	379,5	365,3

Då bolaget i sin nuvarande form inte funnits längre än från årsskiftet har jämförelsesiffrorna tagits fram genom att lägga ihop data från Gatubolaget respektive Kommunleasing. Utfall till och med augusti 2017 är dock helt framtagen ur Hypergene (Bokksus) för Göteborgs Stads Leasing. Jämförelserna kan därför vara lite svåra att dra direkta slutsatser från.

Lönekostnaden har ökat med 2,5 procentenheter på bolaget på grund av lönerevisionen. Lönerevisionen för bolaget är dock inte helt klar då förhandlingarna för den personal som tillhör Kommunal ej är färdiga ännu. Bedömningen är dock att denna kommer att hamna på samma nivå som för övriga medarbetare.

Utfall per augusti är alltid lite högre vad gäller lönekostnad per årsarbetare då bolaget betalar ut allt semesterdagstillägg i juni månad. Vidare tar en del medarbetare ut sina AF-timmar i pengar och detta betalas ut i februari.

2.3.2 Övrig utveckling inom personalområdet

Personalomsättningen under perioder har varit mycket låg och tre personer har slutat och tre personer har rekryterats om vi räknar bort de förändringar som beror på åtgärder i bolaget på grund av PwC-utredningen. Bolagets personalstyrka är därför oförändrad och andelen arbetad tid utförd av timanställda är i stort sett oförändrad jämfört föregående år och uppgår till drygt 6 % per augusti månad. Då andelen arbetad tid utförd av timavlönade är som störst efter semesterperioden räknar bolaget för helåret att hamna väl under stadens mål om 5%.

Bolaget har för närvarande inga långtidssjuka. Vi årets ingång hade vi två långtidssjukskrivna vilket gör att den totala sjukfrånvaron fortfarande är något hög och ligger över 5 %. Sjukfrånvaron under 60 dagar ligger dock på 3,4 % vilket är högre än normalt men ändå betyder att utfallet ligger väl inom bolagets målsättning att sjukfrånvaron skall vara mellan 2 och 4 procent.

Under perioden har ledning och administration inom bolaget fått hantera mer problem än normalt på grund av fusionen och byte av ekonomisystem vilket varit mycket tidsödande och vad det gäller ekonomisystemet så är ännu inte alla rutiner och de funktioner som behövs för verksamheten på plats. Mediabevakningen beträffande reparation av privatbilar i verkstaden och de utredningar som gjorts av Stadsrevisionen och PwC med anledning av detta har också belastat ett antal personer mycket hårt. Förhoppningsvis kan vi snart lägga detta bakom oss och fokusera på verksamheten framåt igen.

Arbetet med att förverkliga den hälsostrategiska handlingsplanen för året pågår och våra friskvårdsambassadörer har gjort ett bra jobb trots turbulensen i bolaget. Flera

medarbetare deltog i Blodomloppet och en stegtävling har genomförts. Utöver detta har lunchpromenader anordnats och lunchföreläsningar har genomförts med fokus på motion och mat. Många medarbetare passar även på att göra ”Träning i turbil” som infördes förra året. Inför hösten erbjuds personalen massage och vi kommer att följa upp med nya hälsoundersökningar i samarbete med företagshälsovården. Målet är att vi skall få en bättre hälsoprofil inom bolaget och vi kan konstatera att arbetet varit framgångsrikt då sjukfrånvaron är fortsatt låg och vi inte har några långtidssjuka trots den omtumlande situation som bolaget befunnit sig i under perioden.

2.4 Investeringar

Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar

Nettoutgifter i mnkr	Utfall t o m aug	Prognos helår	Fg prognos helår	Budget helår
Nyinvesteringar	343 328	450 000	480 000	480 000
Reinvesteringar	70 294	100 000	115 000	115 000
SUMMA INVESTERINGAR	413 622	550 000	595 000	595 000

Investeringarna enligt ovan avser nettoinvesteringar i verksamheten exklusive inköp på pågående nyanläggningar som avser revisioner på befintliga spårvagnar samt förskott på den nya spårvagnen. M33. Dessa ingår inte i avskrivningsunderlaget förrän de blir avtal. Nyinvesteringar avser samtliga investeringar under året förutom nettoinvestering i fordon som redovisas som reinvesteringar. Anledningen till detta är att merparten av dessa investeringar avser utbyte av fordon på grund av att tidigare hyresperiod är avslutad. Eftersom dessa är av karaktären operationell leasing behöver dessa avyttras i tid för att kunna åtnjuta de garanterade restvärden som fordonsleverantörerna förbundit sig till enligt upphandlade avtal.

Årets bruttoinvesteringar avseende den finansiella leasingaffären inklusive pågående nyanläggningar avseende spårvagnar uppgår till 342 mkr. Bruttoinvestering avseende den operationella leasingaffären som består av fordon och maskiner uppgår till 110 mkr. Den totala bruttoinvesteringsvolymen uppgår därmed till 452 mkr per den 31 augusti.

2.5 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

Bolaget kommer att arbeta mot miljömål 207 (bilpooler) och miljömål 208 (miljöfordon i staden) som nu är ute på remiss från Miljöförvaltningen. Bolaget har genomfört möten med TK om hur arbetet skall bedrivas och TK kommer att ange i sitt remissvar att GSL skall ta över och driva dessa miljömål med TK som samverkande part för att nå dessa.

Möten genomförs även med Miljöförvaltningen för att säkerställa kommande uppdrag inom Miljömål 201 (Inför fossilfri kommunal fordonspark) och beslut förväntas under hösten 2017. Samarbete med Park och naturförvaltningen har påbörjats.

Då målen är nya och uppdragen ännu ej är beslutade finns inget ytterligare att rapportera.

2.6 Nyckeltalsredovisning

Nyckeltal

	Utfall perioden 2017	Budget/målvärde för perioden	Budget/målvärde för helår 2017	Utfall 2016	Utfall 2015	Utfall 2014
De vi är till för						
Kundnöjdhet 1)	-	-	-	-	-	-
Verksamhet						
Medarbetare						
NMI (Nöjd Medarbetarindex) 3)	-	-	>64	64	-	-
Sjukfrånvaro 4)	3,4 %	2 -4%	2 -4%	c:a 4%	-	-
Ekonomi						
Rörelseresultat	35 784	10 001	15 000	30 686	-	-
Resultat efter fin poster	31 489	6 667	10 000	27 054	-	-
Kassalikviditet	1,6	-	-	-	-	-
Soliditet	36 %	-	-	35 %	-	-
Eget kapital	49 812	-	-	25 251	-	-

1) NKI-undersökningar har tidigare gjorts för Göteborgs Gatu AB och det kommer att fortsättas med i den nya organisationen. Dock finns inga jämförelsevärden och någon tidpunkt för en ny undersökning är inte fastställd.

2) NMI mäts vid Göteborgs stads mätningstillfällen.

3) Sjukfrånvaron avser juli månad 2017 och redovisas inklusive långtidssjukskrivna. Exklusive långtidssjukskrivna är frånvaron 3,4 %.

Definitionen på rörelseresultat och resultat efter finansiella poster i tabellen ovan är den som används i bolagets Cognosrapportering och inte den som redovisas i uppföljningsrapporten under avsnitt 2.2. Skillnaderna mellan dessa olika definitioner är att jämförelsestörande poster ingår i det redovisade Cognosresultatet. I den interna redovisningen särredovisas de jämförelsestörande posterna och hanteras utanför bolagets löpande resultat. Eftersom de jämförelsestörande posterna främst utgörs av kostnader för historiska pensionsåtaganden vilka ej är hänförliga till bolagets nuvarande verksamhet är det resultat som redovisas under avsnitt 2.2 mer rättvisande än det som rapporteras i Cognos.

3 Uppföljning av bolagets uppdrag inom områdena trafik samt bostad och bebyggelse

Bolaget har fått uppdraget att finansiera de nya spårvagnarna i staden, M33, och fortsätter med arbetet att säkerställa att stadens förvaltningar och bolag får det miljömässigt bästa alternativet när man hyr ett fordon av oss. Under året har bolaget investerat i 37 nya elbilar och deltar även i projektet Blue Move som utvärderar användningen av bränslecells-bilar i den dagliga verksamheten. Vad gäller trafikplanering och bostadsbyggande har bolaget ingen verksamhet.

4 Uppföljning av Kommunfullmäktiges budget

4.1 Göteborg ska vara en jämlik stad

Bedömning av uppnådd måluppfyllelse	■ Viss
-------------------------------------	--------

Göteborgs Leasing AB bidrar genom sin roll som integrationsarbetsplats. GSL är av staden utsedd till en väl fungerande integrationsarbetsplats och därmed pågår redan det i sammanhanget önskade samarbetet med civilsamhället beträffande jämlikhetsarbetet.

4.2 De mänskliga rättigheterna ska genomsyra alla stadens verksamheter.

Bedömning av uppnådd måluppfyllelse	■ Viss
-------------------------------------	--------

Göteborgs Stads Leasing AB bidrar genom under 2018 ta fram en likabehandlingsplan för bolaget utifrån samtliga diskrimineringsgrunder.

(GSL utgår från diskrimineringsgrunderna som är kön, könsöverskridande identitet, etnicitet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggning och ålder.)

4.3 Den strukturella könsdiskrimineringen ska upphöra.

Bedömning av uppnådd måluppfyllelse	■ God
-------------------------------------	-------

Göteborgs Stads Leasing AB bidrar genom sitt löpande jämställdhetsarbete och den årliga uppföljningen av bolagets jämställdhetsplan.

GSL:s tf. VD kommer under året att för all personal hålla föreläsningar med fokus på jämställdhet utifrån ett hela-staden-perspektiv.

Dessutom bidrar bolaget med talarstatistik från bolagsstyrelsen. Syftet med statistiken är att vid behov finna åtgärder som leder till en jämn fördelning mellan könen beträffande talartid.

4.4 Göteborgarnas möjligheter till delaktighet och inflytande ska öka.

Bedömning av uppnådd måluppfyllelse	■ Svårbedömd
-------------------------------------	--------------

Detta mål är inte relevant för bolagets verksamhet.

4.5 Idrotts- och föreningslivet ska nå fler målgrupper.

Bedömning av uppnådd måluppfyllelse	■ Svårbedömd
-------------------------------------	--------------

Detta mål är inte relevant för bolagets verksamhet.

4.6 Livsvillkoren för personer med fysisk, psykisk eller intellektuell funktionsnedsättning ska förbättras.

Bedömning av uppnådd måluppfyllelse	 Svårbedömd
-------------------------------------	--

Detta mål är inte relevant för bolagets verksamhet.

4.7 Individ- och familjeomsorgen ska skapa mer jämlika livs- chanser för stadens invånare.

Bedömning av uppnådd måluppfyllelse	 Ingen
-------------------------------------	---

Detta mål är inte relevant för bolagets verksamhet.

4.8 Alla elever ska oavsett bakgrund nå målen inom skolan och kunna utvecklas till sin fulla potential.

Bedömning av uppnådd måluppfyllelse	 Svårbedömd
-------------------------------------	--

Detta mål är inte relevant för bolagets verksamhet.

4.9 Äldres livsvillkor ska förbättras.

Bedömning av uppnådd måluppfyllelse	 Ingen
-------------------------------------	---

Detta mål är inte relevant för bolagets verksamhet.

4.10 Göteborg ska minska sin miljö- och klimatpåverkan för att bli en hållbar stad med globalt och lokalt rättvisa utsläpp.

Bedömning av uppnådd måluppfyllelse	 God
-------------------------------------	---

Göteborgs Stads Leasing AB bidrar genom sin fordonspark med miljöbilar, spårvagnar, cyklar och elcyklar, miljövänliga transporter, eldrivna maskiner samt ett ständigt pågående utvecklingsarbete med fokus på miljöförbättrande åtgärder.

4.11 Bostadsbristen ska byggas bort och bostadsbehoven tillgodoses bättre.

Bedömning av uppnådd måluppfyllelse	 Ingen
-------------------------------------	---

Detta mål är inte relevant för bolagets verksamhet.

4.12 Det hållbara resandet ska öka.

Bedömning av uppnådd måluppfyllelse	■ God
-------------------------------------	-------

Göteborgs Stads Leasing AB bidrar genom sin fordonspark med spårvagnar och miljöfordon samt hyrcykelerbudandet till stadens medarbetare. Bolaget säkerställer att kommunfullmäktiges beslut om miljö- och säkerhet för fordon efterlevs. Dessutom erbjuder bolaget utbildningar riktade mot fordonsförare och cyklister inom stadens verksamheter i syfte att minska fordonsrelaterade skador.

Värt att notera är att bolagets uthyrning av cyklar ökar stadigt och i nuläget finns det drygt 360 stycken verksamhetscyklar uthyrda till stadens verksamheter av vilka den övervägande delen är elcyklar.

Göteborgs Stads Leasing AB (GSL) jobbar också med såväl cykel- som bilpooler. Bolaget har hittills varit med om att starta 23 fordonspooler med totalt 59 olika uthämningsplatser och över 3 500 användare. Varje fordonspool är unik, skräddarsydd för att passa just den enskilda verksamheten.

GSL har också en egen bil- och cykelpool för den egna personalen att användas i jobbet vid möten i andra delar av staden.

Via bolaget kan också personalen köpa Västtrafikkort i syfte att uppmuntra kollektivt åkande och därmed värna om miljön.

4.13 Sysselsättningen för grupper långt ifrån arbetsmarknaden ska öka.

Bedömning av uppnådd måluppfyllelse	■ Viss
-------------------------------------	--------

Göteborgs Stads Leasing AB bidrar genom sin roll som integrationsarbetsplats. Särskilda insatser ska riktas mot unga, utrikes födda och personer med funktionsnedsättning som är överrepresenterade bland långvarigt arbetslösa.

Bolaget deltar också i ”Projekt 10 kvinnor.” Pilot 10 kvinnor handlar om att hjälpa nyanlända kvinnor att etablera sig i det svenska samhället, att dessa ska få en inblick i hur Sverige fungerar genom en praktikplats i kommunen samtidigt som man varvar arbetsplatserfarenheterna med att lära sig svenska.

4.14 Göteborg ska vara en hållbar innovationsstad med ökande jobbtillväxt

Bedömning av uppnådd måluppfyllelse	■ Viss
-------------------------------------	--------

Göteborgs Stads Leasing AB bidrar genom aktiv samverkan med näringsliv och myndigheter inom olika projekt inriktade mot hållbara transporter.

Exempelvis:

Bolaget har medverkat i arbetet med en förstudie kring möjligheter och utmaningar avseende fossilfria fordonsflottor i en framtid.

Göteborgs Stads Leasing AB medverkar i projektet ”Blue move” som handlar om att se över möjligheterna med att använda vätgas som drivmedel för bilar. Vätagasbilen är i princip en elbil men med en väsentlig skillnad. I denna bil omvandlas vätagas och syre till el som produceras i bilen medan du kör. Bilen behöver alltså inte laddas med sladd.

Bolaget har också jobbat med ”Elmob” som handlar om att se över möjligheterna att på sikt omvandla fler varutransporter till från fossildrivna fordon till cykeltransporter med särskilda cyklar med flak, regnskydd etcetera.

4.15 Göteborgarnas möjlighet att turista i sin egen stad ska öka.

Bedömning av uppnådd måloppfyllelse	■ Svårbedömd
-------------------------------------	--------------

Detta mål är inte relevant för bolagets verksamhet.

4.16 Tillgängligheten till kultur ska öka.

Bedömning av uppnådd måloppfyllelse	■ Svårbedömd
-------------------------------------	--------------

Detta mål är inte relevant för bolagets verksamhet.

4.17 Osakliga löneskillnader mellan män och kvinnor ska upphöra.

Bedömning av uppnådd måloppfyllelse	■ God
-------------------------------------	-------

Göteborgs Stads Leasing AB bidrar genom årlig uppföljning i löneprocessen samt vid uppföljning och revidering av jämställdhetsplanen.

4.18 Göteborg ska öka andelen hållbara upphandlingar.

Bedömning av uppnådd måloppfyllelse	■ God
-------------------------------------	-------

Göteborgs Stads Leasing AB bidrar genom att samtliga upphandlingar görs tillsammans med Inköps- och upphandlingsförvaltningen vilket säkerställer att stadens regler följs.

Bolaget har under året genomfört/genomför upphandlingar inom följande områden, alla i samverkan med Inköps- och upphandlingsförvaltningen:

- Fordonsupphandling
- Däckupphandling
- Rekonditionering
- Personalcykel
- Verksamhetscykel
- Avyttringsupphandling
- Maskinupphandling

4.19 Inrapportering av vissa mått

Mått till KF:s mål - Göteborg ska öka andelen hållbara upphandlingar

Upphandlingar under 2017 (fram till aug)	Antal	antal upphandlingar där sociala hänsynskriterier har använts, villkor för sysselsättning/jobb	antal upphandlingar där sociala hänsynskriterier har använts, kollektivavtalsliknan devillkor, jämlikhet, tillgänglighet eller enligt vita jobb modellen	antal upphandlingar där socialhänsynskriterier har använts, uppföljningen enligt ILO:s kärnkonventioner	antal upphandlingar där miljömässiga krav har använts, produkter/material som kan återanvändas/uppdateras
Samtliga upphandlingar	7		7		7
Varav tjänsteupphandlingar	2		2		2
Varav förnyad konkurrens utställning	2		2		2
Varav direktupphandling	5		5		5
Skapade arbetstillfällen					
Kvinnor	?				
Män	?				

Mått till KF:s mål: Livsvillkoren för personer med fysisk, psykisk eller intellektuell funktionsnedsättning ska förbättras

Livsvillkoren för personer med fysisk, psykisk eller intellektuell funktionsnedsättning ska förbättras	0-24 %	25-49 %	50-74 %	75-100 %	Definition
Skattad andel medarbetare med kompetens inom området* (markera med "x")					*Program för full delaktighet för personer med funktionsnedsättning, s.4, Medvetenhet: "Alla medarbetare i stadenska ha goda kunskaper om de mänskliga rättigheterna och de förutsättningar som gör det möjligt för personer med funktionsnedsättning att vara delaktiga. Kunskaperna ska utgå från ett normkritiskt förhållningssätt."
	Antal				
Medarbetare som deltagit i utbildning inom området under 2017	0				