



**Göteborgs Stads**  
Leasing AB

## Förslag till beslut vid styrelsemöte i Göteborgs Stads Leasing AB den 30 oktober 2018.

Resultat och investeringsbudget för 2019.

Styrelsen beslutade att fastställa resultat- och investeringsbudget för verksamhetsåret 2019 i enlighet med förslaget.



## Budget 2019

### Göteborgs Stads Leasing AB

#### FÖRUTSÄTTNINGAR OCH UNDERLAG

##### Sammanfattning

- **Omsättning**

Bolagets omsättning beräknas uppgå till 726 mkr (724 mkr prognos-18) under nästa år. I reella tal betyder detta dock en liten minskning av verksamheten då vi har räknat med en ökning av marknadsräntan vilket medför en ökad leasingintäkt. Vidare så kommer upphandlingsräntorna för de nya spårvagnarna, M33, att upphöra under våren 2019 då betalningsansvaret övergår till VGR och Västtrafik. I budgeten räknar bolaget med en minskning av antalet fordon med 30 stycken under 2019, en oförändrad investeringstakt inom den finansiella leasingverksamheten samt en ökning inom maskinuthyrningen. Maskinuthyrningen är dock en mycket liten del av bolagets totala uthyrningsvolym varför denna ökning endast ger en liten påverkan på omsättningen. Under året kommer även revisioner av M32-spårvagnarna att göras vilket motsvarar en volym på cirka 60 mkr. Vid årsskiftet 2019/2020 kommer samtliga leasingavtal avseende spårvagnar att överföras från Göteborgs Spårvägar till Västtrafik. Sammanfattningsvis betyder detta att omsättningen inom bil- och maskinuthyrningen minskar något jämfört prognos 2018 och övriga enheter ökar något. Procentuellt återfinns den största ökningen hos Stadens Bud vilket beror på utökade uppdrag som enheten erhållit under innevarande verksamhetsår.

- **Resultat**

Bolagets resultat efter finansnetto för den löpande verksamheten budgeteras till 17 mkr (28 mkr prognos-18). Avvikelsen jämfört senaste prognos är främst hänförlig till ett lägre reareultat för fordonsförsäljning och avsättningar till företagsgemensamma projekt, där införande av ett nytt leasingssystem är den dominerande satsningen. Detta projekt skulle ha varit under införande redan 2018 men då upphandlingen har avbrutits kommer dessa kostnader att senareläggas. Detta medför å andra sidan att resultatet för 2018 blir bättre vilket är en del i förklaringen av resultatökningen mellan budget och senaste prognos 2018. Utöver detta har bolaget även tagit höjd för ökade avskrivningar inom fordonsuthyrningen då lägre andrahandsvärden kunnat noteras vid försäljning av främst hybridbilar. Resultatet efter jämförelsestörande poster uppgår till 13 mkr (22 mkr prognos-18). Avvikelsen är utöver ovan nämnda orsaker, främst hänförlig till utvecklingen av historiska pensionsåtaganden. De avsättningar till prioriterade projekt som reserverats för i budgeten beskrivs nedan under punkt "Prioriterade åtgärder och reservationer".

- **Investeringar**

Bolagets nettoinvesteringar är budgeterade till 530 mkr (550 mkr prognos-18). Den avgörande investeringsvolymen är hänförlig till nettoinvesteringar i olika



objekt för leasingverksamheten samt fordon för uthyrning. Under innevarande år har förskott betalats ut för den nya spårvagnen, M33, på i storleksordningen 28 mkr och då spårvagnarna kommer att övergå till VGR och Västtrafik under våren 2019 har det antagits att bolaget inte kommer att utbetala några ytterligare förskott. Nettoinvesteringarna inom den finansiella leasingverksamheten uppgår till 450 mkr och inom den operationella leasingverksamheten till 80 mkr. Bruttoinvesteringsvolymen uppgår till 585 mkr (610 mkr prognos-18) i budget 2019. Investeringar i egna inventarier förväntas vara marginella det kommande året och budgeteras därför inte.

- **Prioriterade åtgärder och reservationer**

Under verksamhetsåret 2018 har arbetet med upphandling av ett nytt leasingssystem tagit stora resurser i anspråk. Utvärdering av upphandlingen pågår för närvarande och har visat sig inte ge det resultat som bolaget förväntat sig. Projektet är därför mycket försenat och de medel som avsattes i innevarande års budget har då inte behövts tas i anspråk. I budget för 2019 har avsatts medel för prioriterade åtgärder och affärsutveckling uppgående till totalt 3,5 mkr. Av dessa är 2 mkr avsatta för ett nytt leasingssystem, 0,5 mkr för olika typer av investeringar i bolagets lokaler och markytor samt 1 mkr för affärsutveckling inom bolagets olika affärsverksamheter.

## Övergripande förutsättningar

### Bolagets verksamheter

Budgeten utgår från bolagets befintliga verksamheter i den nya organisationen som gäller från och med den 1 oktober 2018. Organisationen består av affärsenheterna Fordon och maskiner, Service och utveckling, Finans och administration samt Stadens Bud.

I budgeten har ingen hänsyn tagits till eventuella synergieffekter som kan uppstå i samband med den genomförda processgenomgången och den nya organisationen. Bolaget räknar inte heller med att avtal mot kunder utanför Göteborgs stad kommer att förlängas. Medel har avsatts för affärsutveckling och systeminvesteringar samt mindre lokalanpassningar med anledning av övertagande av Lokalförvaltningens lokalytor. Det största prioriterade projektet under budgetåret 2019 är upphandling och implementation av ett nytt gemensamt leasingssystem som uppskattats till 2 mkr.

### Omvärld

Bolaget har i sitt arbete med 2019 års budget vägt in de prognoser som finns avseende konjunkturernas utveckling och de förutsättningar som finns i kommunfullmäktiges budget. Den inhemska ekonomin befinner sig sedan ett par år tillbaka i en god konjunktur med en stark inhemsk efterfrågan men inför framtiden finns det oroande indikationer.

Trots en stark konjunktur beräknas resultaten i kommunerna minska under 2018 vilket till stor del beror på att kostnaderna ökar väsentligt snabbare än det reala skatteunderlaget. En orsak är demografin där antalet personer i yrkesverksam ålder ökar mycket långsammare än den totala befolkningen i stort vilket innebär ett dramatiskt skifte i förutsättningarna för att finansiera ökade behov av välfärdstjänster.



Detta kommer troligen på sikt att kräva betydande skattehöjningar för att intäkterna skall täcka kostnaderna då den kommunala konsumtionen växer i snabb takt. Utrymmet för expansion hos bolagets kunder är därför begränsat och det kommer att finnas ett tryck på att minska kostnaderna. Detta kommer att påverka bolagets lönsamhet på sikt men då bolagets avtal i många fall är långa gör att lönsamheten på kort sikt påverkas högst marginellt av yttre faktorer.

Rådande konjunktur och inflationsutveckling antas innebära en fortsatt mycket låg räntenivå även under nästa verksamhetsår. Räntekostnaderna i budget minskar men detta beror på att upphandlingsräntorna för finansiering av den nya spårvagnen M33 kommer att övergå till VGR och Västtrafik under våren 2019. I övrigt kommer marknadsräntorna att öka något under 2019 då Riksbanken har aviserat en höjning av styrräntan i slutet av 2018 eller senast i början av 2019. Bolagets samlade kostnader för finansiering av leasingstocken är dock mycket små då soliditeten är hög och budgeterad snittränta under nästa verksamhetsår är uppskattad till 0,4 procent, vilket i förlängningen gagnar våra kunder som får billiga leasingavtal.

## **Personal**

I nuläget finns 78 personer anställda på bolaget varav 72 tillsvidareanställda samt 6 tidsbegränsat anställda. Utöver detta finns 2 inhyrda medarbetare samt ett antal timavlönade för att klara sjukdom och annan frånvaro inom enheten Stadens Bud som har körningar samtliga dagar i veckan, även helger. Andelen arbetad tid utförd av timavlönade ligger klart under stadens mål om högst 5 procent av total arbetad tid. Jämfört vid samma tid föregående år är personalstyrkan i stort sett oförändrad. Bolagets personalstyrka beräknas minska marginellt under 2019 och i budget har bolaget räknat med en bemanning motsvarande 76 heltidstjänster undantaget timavlönad personal. Detta medför att personalkostnaderna minskar något jämfört budget 2018 men ökar något jämfört senaste prognos vilket beror på den budgeterade löneöversynen för 2019. Bolagets samlade personalstyrka omräknat till årsanställda beräknas uppgå till cirka 83 personer för verksamhetsåret 2019. Bolagets sjukfrånvaro är för närvarande 2,4 procent för sjukfrånvaro upp till 60 dagar och det finns i dagsläget endast en långtidssjukskriven. För samtliga avtalsområden som berör bolagets anställda så skall en löneöversyn göras per den 1 april 2019. Flera av dessa avtal är sifferlösa och bolaget har valt att budgetera löneökningar på 2,55 % vilket är i nivå med de budgetförutsättningar som är antagna i Göteborgs stads budget.

## **Organisation**

Under året har en förändring av bolagets organisation genomförts. Den nya organisationen gäller från och med den 1 oktober 2018 och förändringarna är i korthet följande.

Operationell leasing och Fordonsförsäkring har slagits ihop till en ny enhet som kallas *Fordon och maskiner*. Eftermarknadsenheten och Servicecenter, samt den affärsutveckling som låg inom Operationell leasing har slagits ihop till en ny enhet som kallas *Service och utveckling*. Finansiell leasing och delar av bolagets administrationsenhet har slagits ihop till en ny enhet som kallas *Finans och administration*. Transportenheten *Stadens Bud* är oförändrad i den nya organisationen. Den centrala staben består av VD, HR samt Hållbarhetsansvarig. Nedan görs en kort beskrivning av respektive affärsenhets budget.



## Övriga förutsättningar

Omvärldsfaktorer som har vägts in i budgeten är en inflation om 2 % samt en höjning av reporäntan från slutet av 2018. Budgeterad snittränta på bolagets beviljade krediter mot koncernbanken har beräknats till 0,4 %.

I samband med budgetarbetet har en mindre översyn av fördelningsnycklar för gemensamma kostnader gjorts. Affärsenheterna är belastade med ett resultatkrav motsvarande 2,5 % av den externa omsättningen förutom för enheten Finans och administration där resultatkravet är 0,1 % av omsättningen då de arbetar med lägre marginaler än övriga enheter samt i samband med omorganisationen även sköter en del funktioner som hela företaget nyttjar. Fordon och maskiner samt korttidsuthyrningen inom Service och utveckling är belastad med en internränta på 1,5 % på investerat kapital motsvarande den kalkylränta som finns i Göteborgs stads budget för 2019. Finans och administration belastas med de verkliga räntor som är hänförliga till verksamheten.

## Bolagets affärsenheter

Nedan följer en kortfattad sammanfattning av respektive affärsenhets budget och dess förutsättningar. Respektive verksamhets samlade bedömning av marknad, kunder och konkurrenter samt organisationens egna förutsättningar jämte givna budgetförutsättningar enligt ovan innebär följande antaganden per affärsenhet för 2019.

### Affärsenhet Fordon och maskiner

Den externa nettoomsättningen beräknas uppgå till cirka 196 mkr för budgetåret 2019. Detta innebär en minskad fakturering på nästan 3 mkr jämfört prognos 2018 vilket är främst är hänförligt till en minskning av fordonsparken. I samband med utfasning av äldre fordon påverkas de nya uthyrningarna även av den prissänkning på bolagets tjänster som gjordes 2016. Resultatet minskar med 9 mkr jämfört prognos 2018 och uppgår till strax under 12 mkr bland annat beroende på ovan nämnda prissänkningar och det minskade antalet fordon men även på ett lägre resultat inom försäljningen av återlämnade fordon. Internpriset på bolagets verkstadstjänster har även ökats i årets budget vilket gör att kostnaderna ökar. Vidare har avskrivningarna ökats då marknaden för hybridbilar har visat på lägre restvärden än vad man tidigare kalkylerade med och för att inte få ett ännu sämre resultat vid avyttring har man tagit höjd för att kunna göra sänkningar av restvärdena på dessa fordon. Om marknaden förändras finns det då en uppsida i enheten resultat.

### Affärsenhet Service och utveckling

Affärsenhetens externa nettoomsättning beräknas uppgå till 15,4 mkr vilket är stort sett på samma nivå som budget 2018 men bättre än senaste prognos. Korttidsuthyrningen har gjort ett svagt resultat då det gjordes för stora prissänkningar inom vissa fordonssegment. Detta har nu korrigerats så att priserna mer speglar utnyttjandet trots att prisbilderna är låg jämfört externa uthyrningsbolag. Vidare räknar enheten med att effektivisera ledtiderna inom uthyrningen samt förbättra uppföljningen av skador vilket idag kostar en hel del. För enhetens verkstadstjänster kommer internpriset att ökas till en mer rimlig nivå där man strävar efter att alltid debitera faktiska timmar. Det har framkommit att det funnits brister i hur tiderna har rapporterats tidigare men med det nya priset på 800 kronor per timma skall verksamheten gå ihop. Enheten redovisar ett resultat på 0,5 mkr vilket är en kraftig ökning relativt senaste prognos som visade en förlust på 1,1 mkr. De åtgärder som nu vidtas kommer att ge en helt annan



resultatutveckling för enheten nästa år till oförändrad eller bättre kvalitet och en högre effektivitet i verksamheten.

### **Affärsenhet Stadens Bud**

Stadens Bud hanterar mat- och varutransporter samt post och paket inom Göteborgs stad för förvaltningar och bolag. Den externa nettoomsättningen beräknas uppgå till 19,4 mkr vilket överstiger såväl föregående års budget som prognos 2018. Även resultatet är bättre än budget och prognos för 2018 och beräknas till drygt 0,9 mkr för verksamhetsåret 2019. Orsaken till detta är de nya och utökade uppdragen som enheten fått under 2018 och de kommer att ge en god lönsamhet under 2019 även om man varit tvungen att öka såväl antalet bilar samt personalstyrkan för att kunna klara leveranserna.

### **Affärsenhet Finans och administration**

Den externa nettoomsättningen beräknas uppgå till cirka 496 mkr för budgetåret 2019 vilket betyder en omsättning motsvarande senaste prognos. Omsättningen i befintlig leasingstock ökar något beroende på en bedömd ökad marknadsränta men detta kompenseras av att upphandlingsräntan för de nya spårvagnarna, M33, i princip försvinner 2019 då dessa kommer att övertas av VGR och Västtrafik under våren 2019. I övrigt har inte räknats med några volymförändringar i leasingstocken utan bedömningen är att denna skall vara relativt oförändrad jämfört 2018. Resultatet beräknas till 3,2 mkr vilket är jämförbart med resultatet i senaste prognos. Under året kommer revisioner av spårvagnar att göras på i storleksordningen 60 mkr. Detta medför att avtal på i storleksordningen 120 mkr kommer att startas under slutet av 2019. Samtliga avtal bör vara startade senast vid årsskiftet 2019/2020 då samtliga spårvagnsavtal kommer att gå över till VGR och Västtrafik.

### **Historisk verksamhet**

De historiska verksamheter som bolaget kommer att hantera nästa år är som tidigare garantikostnader för konsultverksamheten samt utvecklingen av den historiska pensionsskulden vilka övertagits från Gatubolaget. I budget 2019 har bolaget inte räknat med någon kostnad för garantier utan den avsättning som tidigare gjorts har bedömts räcka tillsammans med tecknad konsultansvarsförsäkring.

Pensionsskuldens utveckling har historiskt visat sig vara en mycket svår post att budgetera då skuldförändringen beror på förväntad livslängd i populationen, Finansinspektionens ränteantagande enligt de så kallade trygghandgrunderna samt förändring av prisbasbeloppet. Då ränteantagandet inte publiceras förrän i november månad är alltid osäkerheten stor i den bedömning som görs. Under 2018 har utvecklingen hittills visat sig stämma relativt väl med den bedömning som gjordes i samband med budgetarbetet 2018 och bedömningen framåt är att några större avvikelser inte kommer att ske under 2019. Prisbasbeloppet har ökat något mer än föregående år men detta torde kompenseras av något högre pensionsutbetalningar. Då det inte heller tillkommer några nya förpliktelser bedöms utvecklingen som relativt stabil. Skuldökningen beroende på livslängdsförväntning, prisbasbelopp och ränteantagande antas uppgå till i storleksordningen 5 mkr varav 1,5 mkr utgör ränta på pensionsskulden vilken belastar bolagets räntenetto. Utbetalda pensioner förväntas uppgå till cirka 7,5 mkr vilket betyder att nettot av dessa förändringar uppgår till 4 mkr vilket redovisas som en jämförelsestörande kostnad.



**Göteborgs Stads**  
Leasing AB

I övrigt hänvisas till bilagd resultat- och investeringsbudget för verksamhetsåret 2019. Som ett komplement till bifogade kommentarer kommer en muntlig presentation ske vid styrelsemötet den 30 oktober 2018.

Göteborg den 23 oktober 2018.

## Budget 2019 - Rapportering SLK

	Budget 2019	Prognos 3-2018	Budget 2018	Utfall 2017	Utfall 2016	Jmf B19/ Utfall-17	Jmf B19/ Budg18
Nettomomsättning-koncerninternt	723 000	717 000	720 000	689 817	647 829	33 183	3 000
Nettomomsättning-externt	4 000	7 000	4 000	20 355	26 890	-16 355	0
<b>Nettomomsättning</b>	<b>727 000</b>	<b>724 000</b>	<b>724 000</b>	<b>710 172</b>	<b>674 719</b>	<b>16 828</b>	<b>3 000</b>
Vinst försäljning anl.tillgång	6 600	9 500	6 500	16 882	12 302	-10 282	100
Aktiverat arbete för egen räkning	10 000	10 000	14 500	15 922	8 783	-5 922	-4 500
Övriga rörelseintäkter-koncern	0	0	0	0	0	0	0
Övriga rörelseintäkter-externt	500	700	700	920	981	-420	-200
<b>Övriga rörelseintäkter</b>	<b>17 100</b>	<b>20 200</b>	<b>21 700</b>	<b>33 724</b>	<b>22 066</b>	<b>-16 624</b>	<b>-4 600</b>
<b>SUMMA INTÄKTER</b>	<b>744 100</b>	<b>744 200</b>	<b>745 700</b>	<b>743 896</b>	<b>696 785</b>	<b>204</b>	<b>-1 600</b>
Material och tjänster	-68 900	-69 900	-73 330	-79 362	-65 791	10 462	4 430
Lokalkostnader	-5 900	-5 000	-6 400	-5 192	-4 851	-708	500
Förbrukningsmtrl och reparationer	-2 500	-2 000	-1 500	-2 098	-2 077	-402	-1 000
Förlust försäljning anl.tillgång	0	0	0	-2 295	-14	2 295	0
Övriga externa kostnader	-4 000	-1 500	-4 000	-4 812	-6 409	812	0
<b>Delsumma rörelsekostnader</b>	<b>-81 300</b>	<b>-78 400</b>	<b>-85 230</b>	<b>-93 759</b>	<b>-79 142</b>	<b>12 459</b>	<b>3 930</b>
Löner och arvoden	-34 300	-33 500	-35 100	-33 609	-32 285	-691	800
Sociala avgifter och pensioner	-15 200	-14 100	-15 600	-13 167	-13 146	-2 033	400
Övriga personalkostnader	-2 300	-2 100	-2 100	-1 849	-2 326	-451	-200
<b>Delsumma personalkostnader</b>	<b>-51 800</b>	<b>-49 700</b>	<b>-52 800</b>	<b>-48 625</b>	<b>-47 757</b>	<b>-3 175</b>	<b>1 000</b>
<b>Avskrivningar</b>	<b>-587 000</b>	<b>-580 000</b>	<b>-580 000</b>	<b>-567 127</b>	<b>-529 286</b>	<b>-19 873</b>	<b>-7 000</b>
Jämförelsestörande intäkter	0	0	0	10 132	2 179	-10 132	0
Jämförelsestörande kostnader	-4 000	-5 600	-5 600	-3 250	-12 093	-750	1 600
<b>Poster av engångskaraktär</b>	<b>-4 000</b>	<b>-5 600</b>	<b>-5 600</b>	<b>6 882</b>	<b>-9 914</b>	<b>-10 882</b>	<b>1 600</b>
<b>SUMMA RÖRELSEKOSTNADER</b>	<b>-724 100</b>	<b>-713 700</b>	<b>-723 630</b>	<b>-702 629</b>	<b>-666 099</b>	<b>-21 471</b>	<b>-470</b>
<b>RÖRELSERESULTAT</b>	<b>20 000</b>	<b>30 500</b>	<b>22 070</b>	<b>41 267</b>	<b>30 686</b>	<b>-21 267</b>	<b>-2 070</b>
Ränteintäkter koncerninternt	0	0	0	0	2	0	0
Ränteintäkter övriga	0	5	0	33	47	-33	0
<b>Ränterintäkter</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>33</b>	<b>49</b>	<b>-33</b>	<b>0</b>
Räntekostnader externt	0	-5	0	-27	-4	27	0
Ränta på pensionsavsättningar	-1 500	-900	-1 320	-778	551	-722	-180
Räntekostnader koncerninternt	-5 500	-7 550	-8 750	-6 029	-4 215	529	3 250
Övriga finansiella kostnader	0	-50	0	-38	-13	38	0
<b>Räntekostnader</b>	<b>-7 000</b>	<b>-8 505</b>	<b>-10 070</b>	<b>-6 872</b>	<b>-3 681</b>	<b>-128</b>	<b>3 070</b>
<b>RESULTAT FÖRE DISP OCH SKATT</b>	<b>13 000</b>	<b>22 000</b>	<b>12 000</b>	<b>34 428</b>	<b>27 054</b>	<b>-21 428</b>	<b>1 000</b>
Bokslutsdispositioner	0	0	0	-29 378	-21 734	29 378	0
Aktuell skatt	-2 782	-4 840	-2 640	-1 147	-1 183	-1 635	-142
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>10 218</b>	<b>17 160</b>	<b>9 360</b>	<b>3 903</b>	<b>4 137</b>	<b>6 315</b>	<b>858</b>
Investeringsutgifter/inköp	585 000	600 000	570 000	656 844	928 170	-71 844	15 000
Investeringsinkomster	-55 000	-50 000	-50 000	-71 644	-170 575	16 644	-5 000
<b>Periodens investeringar</b>	<b>530 000</b>	<b>550 000</b>	<b>520 000</b>	<b>585 200</b>	<b>757 595</b>	<b>-55 200</b>	<b>10 000</b>

Omläggning avtal Renova 115,2 mkr, M33 137 mkr



## Budget 2019, Göteborgs Stads Leasing AB

Investeringar i Mkr	Budget 2019	Prognos 3 2018	Budget 2018	Utfall 2017	Utfall 2016	Utfall 2015
<b>Operationell leasing</b>						
Fordon och transportmedel	100	96	110	156	124	116
Maskiner	10	6	10	18	14	4
Försäljningsintäkter, netto	-30	-32	-35	-47	-33	-38
<b>Summa operationell leasing</b>	<b>80</b>	<b>70</b>	<b>85</b>	<b>127</b>	<b>105</b>	<b>82</b>
<b>Finansiell leasing</b>						
Nya avtal	475	450	420	414	444	374
Pågående arbeten	0	58	30	69	231	86
Försäljningsintäkter, netto	-25	-28	-15	-24	-22	-44
<b>Summa finansiell leasing</b>	<b>450</b>	<b>480</b>	<b>435</b>	<b>459</b>	<b>653</b>	<b>416</b>
<b>Övriga maskiner och inventarier</b>						
Inventarier & IT-investeringar	0	0	0	0	0	0
Försäljningsintäkter, netto	0	0	0	0	0	0
<b>Summa övriga maskiner och inventarier</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Periodens totala nettoinvestering</b>	<b>530</b>	<b>550</b>	<b>520</b>	<b>586</b>	<b>758</b>	<b>498</b>
<b>Antal fordonsanskaffningar</b>	<b>450</b>	<b>380</b>	<b>500</b>	<b>561</b>	<b>505</b>	<b>496</b>
<b>Antal sålda fordon</b>	<b>480</b>	<b>480</b>	<b>480</b>	<b>714</b>	<b>438</b>	<b>548</b>
<b>Nettoförändring i fordonsflottan</b>	<b>-30</b>	<b>-100</b>	<b>20</b>	<b>-153</b>	<b>67</b>	<b>-52</b>

<b>Resultat per Affärsenhet inklusive resultatkrav</b>	<b>Utfall 1809</b>	<b>Budget 1809</b>	<b>Avvik Utf/Bud</b>	<b>Utfall 1808</b>	<b>Månads utfall</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>P3 2018</b>	<b>Utfall 2017</b>	<b>Utfall 1709</b>
Fordon och maskiner	18 830	8 825	10 005	17 906	924	11 767	14 908	20 728	18 052	17 291
Service och utveckling	-2 776	386	-3 161	-2 769	-7	514	1 032	-1 150	-29	420
Stadens Bud	604	687	-83	442	162	916	813	875	926	906
Finans och administration	3 054	2 366	689	2 481	573	3 154	1 896	3 806	4 626	3 841
<b>Affärsenheternas resultat</b>	<b>19 713</b>	<b>12 264</b>	<b>7 449</b>	<b>18 060</b>	<b>1 653</b>	<b>16 351</b>	<b>18 648</b>	<b>24 259</b>	<b>23 575</b>	<b>22 458</b>
Gemensamma poster	3 627	486	3 141	2 990	637	649	-1 048	3 342	3 971	3 181
<b>Bolagets löpande resultat</b>	<b>23 340</b>	<b>12 750</b>	<b>10 590</b>	<b>21 050</b>	<b>2 290</b>	<b>17 000</b>	<b>17 600</b>	<b>27 600</b>	<b>27 546</b>	<b>25 639</b>
Jämförelsestörande poster	-5 675	-3 000	-2 675	-5 657	-18	-4 000	-5 600	-5 600	6 882	9 078
<b>Bolagets resultat före skatt</b>	<b>17 665</b>	<b>9 750</b>	<b>7 915</b>	<b>15 393</b>	<b>2 272</b>	<b>13 000</b>	<b>12 000</b>	<b>22 000</b>	<b>34 428</b>	<b>34 717</b>