

2021-10-06

§ 13 2021.008 ABAR

**Koncernbudget AB Alingsås Rådhus 2022-2024****Ärendebeskrivning**

I enlighet med beslut i kommunfullmäktige den 27 maj 2015, § 70, gavs kommunstyrelsen i uppdrag att, inför flerårsstrategiberedningen, återkomma med förslag för fastställande av koncernbudget med lämplig avgränsning.

Dotterbolagen till AB Alingsås Rådhus (ABAR) hade att inkomma till ägaren ABAR med underlag till budget i enlighet med kommunledningskontorets anvisningar, innefattande resultat- och balansräkning, kassaflöde samt investeringsplaner (kort- och långsiktiga) samt kommande behov av upplåning. Dotterbolagen skulle även inkomma med 5-åriga investeringsplaner samt kommande behov av upplåning.

**Beredning**

VD har i skrivelse den 30 september 2021 lämnat följande yttrande:

Moderbolaget har tagit del av dotterbolagens fastställda budgetunderlag och har därefter sammanställt uppgifterna till en koncernbudget för Alingsås kommuns bolagskoncern som ett underlag till Alingsås kommuns sammanställda budget.

I bilaga till tjänsteskrivelse ges utförligare information för respektive bolag eller bolagskoncern med avseende på investeringar, lånebehov och finansiering, resultat och uppfyllnad av ägardirektiv.

Resultat efter finansiella poster för bolagskoncernen beräknas uppgå till ca 77 mnkr för 2022, 101 mnkr 2023 samt 88 mnkr 2024. I prognosen för 2022 ingår reavinster vid försäljning av anläggningstillgångar med ca 27 mnkr, för 2023 ingår 49 mnkr och för 2024 33 mnkr. För åren ingår även kostnader för utrangering/nedskrivning med ca 7 - 10 mnkr per år. Bortses från nämnda så kallade jämförelsestörande poster uppgår resultatet till mellan 59 - 62 mnkr per år, vilket ligger i paritet med koncernens resultat de senaste åren.

Sammantaget för bolagskoncernen AB Alingsås Rådhus beräknas bolagen under kommande femårsperiod totalt investera för motsvarande ca 1,9 mdkr. För att kunna finansiera investeringarna beräknas bolagskoncernen, utöver befintliga lån, behöva låna upp ytterligare knappt 100 mnkr netto under kommande femårsperiod. Behovet är större de närmaste åren för att i slutet av femårsperioden minska beaktat prognostiserade amorteringar.

2021-10-06

ABAR § 13, forts

Kommunfullmäktige beslutade den 31 mars 2021, § 23, om att kommunstyrelsen ges rätt att tillfälligt och som längst till och med 2026 omsätta lån och öka kommunens låneskuld med totalt 0,5 mdkr utöver det av kommunfullmäktige tidigare fastslagna lånetaket om 4,0 mdkr. Prognostiserad låneskuld för AB Alingsås Rådhus koncernen uppgår år 2024 till drygt 3,6 mdkr. Till beloppet ska läggas den del kommunen lånar upp ytterligare motsvarande bolagens totala limiter, vilket skulle innebära en total skuld för kommunkoncernen på ca 3,8 mdkr för 2024.

Samtliga bolag bedömer att de uppfyller ägarens krav enligt ägardirektivet vad gäller avkastningskrav och soliditet, med undantag av direktavkastning på totalt kapital för näringslivsfastigheter i Fabs AB, som en följd av de försäljningar som skett de senaste åren av liknande fastigheter.

## **Beslut**

### **Styrelsens beslut:**

Koncernbudget för bolagskoncernen godkänns som underlag till Alingsås kommuns sammanställda budget.

### **Expedieras till**

KF, Klk-ek, Fastighetskoncernen Alingsås Rådhus AB, Alingsås Energi Nät AB