



Datum: 2023-01-18
Handläggare: Peter Öfverström
Direktr:
Diariernr: 2022.522 KS

Kommunstyrelsen

Sammanställd budget 2023-2025

Ärendebeskrivning

I enlighet med beslut i kommunfullmäktige, (KF § 70, 150527), 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.

Styrelsen i AB Alingsås Rådhus fattade på styrelsemöte den 5 oktober 2022 (§ 13) beslut om att godkänna förslag till koncernbudget 2023-2025 för bolagskoncernen som ett underlag för Alingsås kommuns sammanställda budget.

Kommunfullmäktige beslutade den 9 november 2022 (§ 227) om budget 2023–2025 för Alingsås kommun.

Yttrande

Kommunledningskontoret har tagit del av ovanstående förslag till koncernbudget för bolagskoncernen samt beslutad budget för Alingsås kommun och konsoliderat underlagen till en gemensam budget, en så kallad sammanställd budget.

Resultat för kommunkoncernen beräknas uppgå till 126 mnkr för 2023, 131 mnkr för 2024 och prognostiserat resultat för 2025 uppgår till 192 mnkr.

Sammantaget för kommunkoncernen beräknas investeringar under kommande femårsperiod ske motsvarande 4,3 mdkr, där bolagskoncernen står för 2,5 mdkr, motsvarande 59 procent och kommunen för resterande 1,8 mdkr. För att finansiera investeringarna krävs ytterligare upplåning om ca 0,5 mdkr kommande femårsperiod. Skillnaden mellan investeringsnivån om 4,3 mdkr och lånebehov om 0,5 mdkr finansieras löpande av kommunens och bolagens kassaflöden.

Kommunfullmäktige beslutade 25 maj 2022 (§ 121) att kommunstyrelsen ges rätt att öka kommunens låneskuld till totalt 5,0 mdkr. Prognostiserad låneskuld för kommunkoncernen uppgår vid utgången av år 2027 till ca 4,2 mdkr.

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

Uppföljning av den sammanställda budgeten bedöms kunna ske första gången i samband med delår 2023 som är det första tillfälle då hela kommunkoncernen konsolideras i en sammanställd redovisning.

Ekonomisk bedömning

Förslaget i tjänsteskrivelsen kräver ingen extra finansiering utöver det som framförs.

Förslag till beslut

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

Förslag till sammanställd budget godkänns.

Bilagor:

1. Budgetsammanställning inkluderande resultaträkning, balansräkning och kassaflöde med tillhörande information.
2. Koncernbudget AB Alingsås Rådhus 2023-2025
3. Budget 2023-2025, Alingsås kommun

Beslutet ska skickas till

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

Simon Lindau
Ekonomichef

Peter Öfverström
Koncernredovisningschef