

Datum: 2020-01-16
Handläggare: Peter Öfverström
Direktr:
Diariennr: 2019.564 KS

Kommunstyrelsen

Sammanställd budget 2020-2022

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige beslutade den 27 maj 2015, § 70, att ge 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 2 oktober 2019 (§ 20) beslut om att godkänna förslag till koncernbudget för bolagskoncernen som ett underlag för Alingsås kommuns sammanställda budget.

Kommunfullmäktige beslutade den 27 november 2019 (§ 220) om budget 2020-2022 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 223 mnkr för 2020 där kommunen står för 101 mnkr drygt och bolagskoncernen för ca 122 mnkr. För 2021 uppgår resultatet till ca 185 mnkr där kommunen utgör 106 mnkr och bolagskoncernen 79 mnkr. Prognostiserat resultat för 2022 uppgår till 232 mnkr där bolagskoncernen utgör 94 mnkr och kommunen ca 138 mnkr. Det höga resultatet för bolagskoncernen 2020 beror främst på att bolagskoncernen budgeterar för reavinster vid försäljning av anläggningstillgångar med ca 56 mnkr, se vidare ABAR-koncernen enligt bilaga.

Sammantaget för kommunkoncernen beräknas investeringar under kommande femårsperiod ske motsvarande 3 407 mnkr, där bolagskoncernen står för 2 157 mnkr, motsvarande ca 63 procent och kommunen för resterande 1 250 mnkr motsvarande 37 procent. Merparten av investeringarna sker i fastighetskoncernen. För att finansiera investeringarna krävs ytterligare upplåning om ca 0,5 Mdkr kommande femårsperiod. Skillnaden mellan investeringsnivå och ytterligare lån finansieras löpande av kommunens och bolagens kassaflöden.

Kommunstyrelsen har beslutat om att kommunens externa låneskuld inte får överstiga 4,0 Mdkr. Prognostiserad låneskuld för kommunkoncernen uppgår vid utgången av år 2022 till knappt 3,8 Mdkr.

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

Ekonomisk bedömning

Förslaget kräver ingen finansiering utöver det som framgår i ärendet.

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 2020-2022
3. Budget 2020-2022, Alingsås kommun

Beslutet ska skickas till

Klk-ek, AB Alingsås Rådhus

Kommunledningskontoret

Simon Lindau
Ekonomichef

Peter Öfverström
Koncernredovisningschef