

2022-10-05

§ 14 2022.008 ABAR

Koncernbudget AB Alingsås Rådhus 2023-2025**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 27 september 2022 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 61 mnkr för 2023, 81 mnkr 2024 samt 68 mnkr 2025. I prognosen för 2023 ingår reavinster vid försäljning av anläggningstillgångar med ca 20 mnkr, för 2024 ingår 53 mnkr och för 2025 32 mnkr. För åren ingår även kostnader för utrangering/nedskrivning med ca 6 - 9 mnkr per år. Bortses från nämnda så kallade jämförelsestörande poster uppgår resultatet till mellan 35 - 50 mnkr per år, vilket ligger lägre jämfört med koncernens resultat de senaste åren. Förklaringen till de försämrade budgeterade resultaten beror på betydligt högre räntekostnader jämfört med tidigare år.

Sammantaget för bolagskoncernen AB Alingsås Rådhus beräknas bolagen under kommande femårsperiod totalt investera för motsvarande ca 2,5 mdkr. För att kunna finansiera investeringarna beräknas bolagskoncernen, utöver befintliga lån, behöva låna upp ytterligare knappt 0,6 mdkr netto under kommande femårsperiod. Merparten av investeringarna finansieras av egna medel. Behovet är större de närmaste åren för att i slutet av femårsperioden minska beaktat prognostiserade amorteringar.

Prognostiserad låneskuld för AB Alingsås Rådhus koncernen beräknas nå en topp år 2025 om drygt 4,0 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 4,2 mdkr för 2025.

2022-10-05

ABAR § 14, forts.

Samtliga bolag bedömer att de uppfyller ägarens krav enligt ägardirektivet vad gäller avkastningskrav och soliditet.

Beslut

Styrelsens beslut:

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

Expedieras till

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