

Kommunledningsförvaltningen
Sofie Moosberg

2024-09-24

Dnr KS 2024-57

Kommunstyrelsen

Delårsrapport för kommunens bolag och kommunalförbund per den 31 augusti med prognos för helår 2024

Förslag till kommunstyrelsens beslut

1. Delårsrapporten för kommunens bolag och kommunalförbund per den 31 augusti med prognos för helår 2024 överlämnas till kommunfullmäktige för godkännande.

Förslag till kommunfullmäktiges beslut

1. Delårsrapporten för kommunens bolag och kommunalförbund per den 31 augusti med prognos för helår 2024 godkänns.

Ärende

Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för kommunkoncernens utveckling och ekonomiska ställning. Av den anledningen lämnar kommunens bolag och förbund en delårsrapport per den 31 augusti. I delårsrapporterna redovisas resultat för perioden och helårsprognos samt korta kommentarer angående resultat och prognos.

Resultat

Bolagens resultat efter finansiella poster (exklusive koncernelimineringar och kommunalförbund) per 31 augusti 2024 uppgår till 955 mnkr, vilket är 223 mnkr lägre jämfört med samma period föregående år (1 178 mnkr).

Resultat efter finansiella poster (mnkr)

Bolag	Resultat 31 augusti		Prognos	Budget	Avvikelse mot budget
	2024	2023	2024	2024	
Linköpings Stadshus AB	17	-21	109	85	23
Tekniska verken i Linköping AB	550	903	800	870	-70
AB Stångåstaden	195	204	225	225	-
Lejonfastigheter AB	87	88	61	53	8
Sankt Kors Fastighets AB	98	5	102	92	10
Visit Linköping & Co AB	-7	-2	0	0,2	-0,2
Linköping Science Park AB	4	3	0	0	-
Linköping City Airport AB	0,4	-3	0	0	-
Resecentrum Mark o Exploatering i Linköpings AB	10,5	1,3	13,2	8,5	4,7
Samordningsförbundet	-1	-2,6	1	0,8	0,2
Räddningstjänsten	1	2	-4	-5	1

Bolagen visar ett prognostiserat helårsresultat som ligger 23,5 mnkr lägre än budget 2024 och denna avvikelse kan huvudsakligen hänföras till Tekniska verken AB som visar en avvikelse på minus 70 mnkr mot budget.

Bedömningen bygger på nuvarande marknadsindikationer om elpriser och därtill innehåller prognosen många osäkerhetsfaktorer vilken innebär att slagen kan bli stora

Linköpings Stadshus AB visar ett högre prognostiserat helårsresultat med 24 mnkr jämfört med budget. Den enskilt största anledningen är lägre finansiella kostnader till följd av amortering av lånen.

Tekniska verken ser i dagsläget inte några tecken på att elpriserna skulle öka till en mer normal nivå utifrån nuvarande marknadsindikationer, vilket sätter stor press på bolagets resultat för 2024.

Lejonfastigheter AB:s helårsprognos visar på en ökning på 8 mnkr bättre än budget. Det högre prognostiserade resultatet hänför sig till bland annat till försäljningsresultat av fastigheter på 16 mnkr samt lägre finansiella kostnader på 18 mnkr. Trots flertalet poster med ökade kostnader såsom högre underhåll, kostnad för paviljonger, kundförluster på grund av tomställda lokaler samt kostnader kopplat till avbeställda projekt och högre avskrivningar hålls det högra resultatet upp.

Sankt kors visar ett högre resultat än förra året, 98 mnkr jmf 5 mnkr och prognostiserar helårsresultatet till 102 mnkr. I och med försäljning av fastigheter är både omsättning och intäkter lägre än föregående år men så även tillhörande kostnader. Lägre räntekostnader slår igenom på resultatet samt en lägre belåningsgrad påverkar.

Samordningsförbundet visar ett minusresultat för perioden beroende på kostnader för utköp av hyreskontrakt men prognostiserar ett positivt resultat per 2024. Gällande Räddningstjänsten visar de ett prognostiserat negativt

resultat för helår 2024 på 4 mnkr, dock något bättre på grund av lägre kapitalkostnader.

Investeringar

Bolagens nettoinvesteringar uppgår till drygt 1 869 mnkr per 31 augusti 2024, vilket är ca 300 mnkr högre jämfört med samma period föregående år (1 557 mnkr).

Investeringar (mnkr)

Bolag	Resultat 31 augusti		Prognos	Budget	Avvikelse mot budget
	2024	2023	2024	2024	
Tekniska verken i Linköping AB	934	747	1 600	1 828	-228
AB Stångåstaden	624	504	1 000	1 300	-300
Lejonfastigheter AB	273	238	626	626	-
Sankt Kors Fastighets AB	37	63	60	72	-12
Visit Linköping & Co AB	0,1	0,2	0,1	0,1	-
Linköping Science Park AB	0	0	0	0	-
Linköping City Airport AB	0,1	0,2	3,9	3,9	-
Resecentrum Mark o Exploatering i Linköpings AB	1	5	17	44	-27
Samordningsförbundet	0	0	0	0	-
Räddningstjänsten	20	4,5	69		

Helårsprognosen 2024 uppgår till 3 307 mnkr, vilket är 567 mnkr lägre än budget.

Tekniska verken i Linköping AB prognostiserar en avvikelse på investeringar på minus 228 mnkr. Den planerade investeringen avseende fjärrvärme i Vadstena är senarelagd till följd av den pågående rättsprocessen. I övrigt är avvikelsen mer av en periodiseringskaraktär. Bland de större investeringarna märks sorteringsanläggningen på Gärstad samt utbyggnaden av biogasproduktionen.

Stångåstaden har även de en prognosticerad lägre investeringsvolym på 300 mnkr men håller dock fortsättningsvis en hög investeringstakt, både i nyproduktion, ombyggnation samt övrigt underhåll. För närvarande är cirka 800 lägenheter under produktion.

Lejonfastigheter AB prognostiserar en budgetavvikelse på investeringar på +14 mnkr som kopplas till om-till- och nybyggnationer i projekt på Rosendalsskolan, Blästadskolan, Kommunhuset samt Fenomenmagasinet.

Sankt kors och ResMex prognostiseras lägre investeringar.

Räddningstjänstens investeringsvolym (fordon och material) för helår 2024 prognostiseras till 30 mnkr, vilket följer verksamhetens investeringsplan.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse – Delårsrapport för kommunens bolag och kommunalförbund per den 31 augusti med prognos för helår 2024

Bilaga - Delårsrapport för kommunens bolag och kommunalförbund per den 31 augusti med prognos för helår 2024.

Information eller förhandling enligt lag (1976:580) om medbestämmande i arbetslivet

MBL-information eller förhandling är ej påkallad.

Kommunledningsförvaltningen

Paul Håkansson

Beslutet skickas till:
Finanschef Sofie Moosberg