



Delårsrapport för kommunens bolag och kommunalförbund per den 30 april med prognos för helår 2019

Förslag till kommunstyrelsens beslut

1. Delårsrapporten för kommunens bolag och kommunalförbund per den 31 april med prognos för helår 2019 godkänns.

Ärende

Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för kommunkoncernens utveckling och ekonomiska ställning. Därav lämnar kommunens bolag och förbund bland annat årligen en delårsrapport per den 30 april.

Dotterbolagen Visit Linköping & Co AB prognostiserar ett negativt resultat (-2 mnkr) efter finansiella poster för helår 2019, det är dock detsamma som de budgeterat för helår 2019.

Därutöver visar Linköping Stadshus AB, AB Stångåstaden, Tekniska verken i Linköping AB, Sankt Kors Fastighets AB samt Linköping City Airport positiva avvikelser i resultat efter finansiella poster, vid jämförelse av budget 2019 och helårsprognos 2019.

Bolagens prognostiserade nettoinvesteringar för helår 2019 visar att investeringsvolymen inte uppnås vid jämförelse med budget 2019. Den främsta orsaken är att projekt har skjutits upp av olika anledningar.

Kommunledningsförvaltningen gör bedömningen utifrån bolagens skrivningar att ägarens ekonomiska krav uppfylls under 2019.

I bilaga finns inlämnade rapporter från bolagen och kommunalförbunden. Styrelsen för Linköpings Stadshus AB behandlade förslaget till moderbolagets sammanställning och kommentarer den 4 juni 2019.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse - Delårsrapport för kommunens bolag och kommunalförbund per den 30 april med prognos för helår 2019, 2019-05-29

Bilaga - Delårsrapport för kommunens bolag och kommunalförbund per den 30 april med prognos för helår 2019.

Bakgrund

Den ekonomiska rapporteringen under året från kommunens bolag och kommunalförbund lämnas i form av delårsrapporter per den 30 april och per den 31 augusti. Rapporteringen omfattar Linköpings Stadshus AB, de bolag som ingår i Linköpings Stadshus AB samt Kommunalförbundet Fjärde storstadsregionen, Räddningstjänsten Östra Götaland och Samordningsförbundet centrala Östergötland. I delårsrapporterna redovisas resultat för perioden och helårsprognos samt korta kommentarer angående resultat och prognos. Bolagen inom Linköpings Stadshus AB redovisar även hur respektive bolag klarar att uppfylla ägarkraven för år 2019.

Kommunledningsförvaltningens kommentarer

Visit Linköping & Co AB kommer enligt deras helårsprognoser 2019 inte nå upp till ägarens krav. Bolagen prognostiserar ett negativt resultat av justerat eget kapital för helår 2019 i likhet med bolagets budget 2019. Enligt bolagets ägardirektiv ska bolaget sträva mot långsiktigt resultat som är lägst 0-2 procent av justerat eget kapital.

Kommunledningsförvaltningen gör bedömningen att ägarens ekonomiska krav uppfylls under 2019, utifrån att Visit Linköping & Co AB krav på resultat av justerat eget kapital förväntas uppfyllas på lång sikt.

Resultat

Bolagens resultat efter finansiella poster (exklusive koncernelimineringar) per 30 april 2019 uppgår till 544 mnkr, vilket i stort är detsamma jämfört med samma period föregående år.

Resultat efter finansiella poster (mnkr)	Resultat 30 april		Prognos 2019	Avvikelse mot budget	Budget 2019
	2019	2018			
Linköpings Stadshus AB (Moderbolaget)*	-33	-46	-36	52	-88
Tekniska verken i Linköping AB	439	469	700	0	700
AB Stångåstaden	92	82	190	8	182
Lejonfastigheter AB	43	40	79	6	73
Sankt Kors Fastighets AB	4	3	17	17	0
Visit Linköping & Co AB	-3	-3	-2	0	-2
Science Park Mjärdevi AB	2	1	0	0	0
Linköping City Airport AB	-2	-3	1	1	0
Resecentrum Mark och Exploatering i Linköping AB	1	1	1	-1	2
Kommunalförbundet Fjärde storstadsregionen	0	1	0	0	0
Kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Götaland	1	1	1	0	1
Samordningsförbundet Centrala Östergötland	0	1	-1	2	-3

*före skattemässiga koncernbidrag

Bolagen visar ett prognostiserat helårsresultat som ligger något högre än budget 2019 och denna avvikelse kan huvudsakligen hänföras till fyra bolag.

Linköpings Stadshus AB visar en resultatförbättring på 52 mnkr vid jämförelse mellan budget och prognos 2019. I budget är inte debitering till Linköpings kommun för flygplatstjänster medtagna (42 mnkr). Motsvarande belopp kommer att föreslås som utdelning vid 2020 års årsstämma.

Stångåstaden visar ett resultat som är 8 mnkr högre än budgeterat. Den främsta orsaken till det positiva resultatet är högre hyresintäkter i ombyggnadsprojekt och mindre värmekostnader.

Lejonfastigheter AB:s förbättrade resultat beror främst på att omsättningen ökar samt att finansiella kostnader minskar jämfört med vad som budgeterats.

Även Sankt kors Fastighets AB visar ett bättre resultat än vad som budgeterats. Bolaget har träffat ett preliminärt avtal med Lejonfastigheter om försäljning av byggrätter i Ebbepark. Försäljningen kommer att innebära en realisationsvinst på mellan 18-20 mnkr.

Investeringar

Bolagens nettoinvesteringar uppgår till 853 mnkr per 30 april 2019, vilket är högre jämfört med samma period föregående år.

Investeringar (mnkr)	Per den 30 april		Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse mot Budget
	2019	2018			
Tekniska Verken i Linköping AB	398	201	1 600	1 600	0
AB Stångåstaden	222	250	900	1 059	-159
Lejonfastigheter AB	99	89	646	800	-154
Sankt Kors Fastighets AB	133	122	743	993	-250
Visit Linköping & Co AB	1	0	2	2	0
Science Park Mjärdevi AB	0	0	0	0	0
Linköping City Airport AB	0	0	2	2	0
Resecentrum Mark och Exploatering i Linköping AB	1	2	7	182	-175
SUMMA	853	664	3 900	4 638	-738

Helårsprognosen 2019 uppgår till 3 900 mnkr, vilket är 738 mnkr lägre än budget. Det är vanligt att investeringsbudget inte uppnås eftersom investeringsprojekt ofta blir försenade.

AB Stångåstadens helårsprognos är 159 mnkr lägre än budget 2019 vilket till största del beror på att det blivit förseningar av projektstart i Ebbepark på grund av alltför dyra byggkostnader.

Lejonfastigheter AB och Sankt kors Fastighets AB kommer inte nå upp till sina investeringsbudgetar 2019 eftersom flera projekt har skjutits upp av olika anledningar.

Även Resecentrum mark och exploatering i Linköping AB redovisar ett kraftigt överskott i sina investeringar jämfört med vad som budgeterats. Inga större investeringar kommer att genomföras under 2019 enligt nu gällande planer.

Enligt bolagens budgetar och planer framöver kommer investeringsvolymen att öka avsevärt. Kommande stora investeringar är bland annat Ebbepark, ny simhall, renovering och ombyggnation av bostadsområden från 1960- och 1970- talet samt investeringar i energieffektivitet enligt kommunens mål att uppnå ett CO2-neutralt Linköping 2025.

Korta kommentarer avseende bolag inom Stadshuskoncernen

Linköpings Stadshus AB

Under perioden har Linköpings Stadshus AB påbörjat ärende att fusionera dotterbolaget Linköpingsexpo AB med moderbolaget. Fusionen beräknas vara genomförd under hösten 2019. Linköping Stadshus AB har genomfört ägardialoger under året, de har även tillsammans med Styrelseakademin genomfört en styrelseutbildning för alla nya ledamöter i moderbolaget och dotterbolagens styrelser. För första gången har också en gemensam årsstämmodag ägt rum där alla bolag utom de två största dotterbolagen haft sina årsstämmor på en och samma dag.

Tekniska verken i Linköping AB

Koncernens omsättning uppgick till 2.102 mnkr (1.962), en ökning mot motsvarande period föregående år med 8 procent. Ökningen är till största delen hänförlig till högre elpriser i vår elhandelsverksamhet. Minskad vattenkraftproduktion och mildt väder håller tillbaka omsättningen inom andra områden.

Resultat efter finansiella poster uppgick till 439 mnkr mot 469 mnkr motsvarande period föregående år, dvs en minskning med 6 procent.

Utifrån nu kända förhållanden görs bedömningen att omsättningen kommer bli något lägre än budgeterat, medan resultatet bör hamna kring budget. Investeringarna väntas också hamna på budgeterad nivå.

Under årets första tertial uppgick koncernens nettoinvesteringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar till 398 mnkr att jämföra med 201 mnkr motsvarande period föregående år. Ökningen är främst hänförlig till koncernens omfattande satsning på vindkraft som beslutades under 2018.

Enligt prognosen kommer ägarens krav uppnås för 2019.

AB Stångåstaden

Under februari fick Stångåstaden ta emot Kundkristallen, ett pris för att bolaget har Sveriges mest nöjda kunder bland de stora bostadsbolagen i landet. . Det pågår stadsdelsutvecklingsarbete i Ryd, Skäggetorp och Berga. Genom kompetensförsörjningsprojektet LinkStep som Linköpings kommun stöttar har 33 personer fått jobb sedan årsskiftet. På miljösidan fortsätter arbetet med energisparprogrammet 25/25 vilket innebär att fram till år 2025 ska vi spara 25 % köpt energi.

Prognosen ger ett resultat för 2019 som ligger 8 mnkr över budget. Största anledningarna är högre hyresintäkter i ombyggnationsprojekt och mindre värmekostnader.

De största pågående nybyggnationsprojekten är Eddan, Norrskenet etapp 2 och Ebbepark Lugnet. Det har blivit förseningar av projektstart i Ebbepark Dynamiken och Norrskenet etapp 3 på grund av alltför dyra byggkostnader.

Ombyggnationsprojekten följer plan med cirka 300 renoverade lägenheter under året.

Enligt prognosen kommer ägarens krav uppnås för 2019.

Lejonfastigheter AB

Lejonfastigheter AB arbetar med energieffektivisering enligt kommunens mål för att uppnå ett CO2-neutralt Linköping 2025. CO2 resultatet för januari till mars visade en minskning av bolagets CO2 utsläpp med 9,2 % jämfört med föregående år. Det beror dock främst på att det varit en varm inledning på 219 jämfört med 2018.

Bolagets energianvändning (värme och el) har minskat med 12,9 % jämfört med basåret 2015.

En översyn av marknadsvärderingen har utförts per 2019-04-30. Marknadsvärdet uppgår nu till 8 494 mnkr, vilket innebär att bolaget har ett övervärde på 4 047 mnkr.

Resultatet av omprojekteringen av ny simhall, från Vågen – Tinnerbäcksbadet, offentliggjordes i samband med att entreprenadupphandlingen skickades ut under mars månad. Inkomna anbud kommer analyseras i mitten av maj och utgöra underlag inför kommande investeringsbeslut under våren och försommaren 2019. Planerad byggstart är satt till sommaren med färdigställande till sensommaren 2022.

Enligt prognosen kommer ägarens krav uppnås för 2019.

Sankt Kors Fastighets AB

Pågående investeringar följer uppgjorda planer på ett acceptabelt sätt men minskar i omfattning då delar av arbetet skjuts framåt i tiden. Gäller speciellt Ebbepark som minskar årsprognosen med ca 100 mnkr. Ett preliminärt avtal har tecknats med Lejonfastigheter om förvärv av byggrätter i Ebbepark avsedd till skola och administrativ verksamhet vilket reducerar investeringsbehovet ytterligare. Totalt minskar prognosen för investeringar 2019 med ca 250 mnkr.

Enligt prognosen kommer ägarens krav uppnås för 2019.

Visit Linköping & Co AB

I linje med uppdraget i Eventstrategin genomfördes flera nationella och internationella evenemang i Linköping under perioden. I linje med besöksnäringssuppdraget genomför Visit Linköping & Co en rad insatser för att stärka Linköping som destination och öka de nationella och internationella besöken till kommunen. Under året första månader genomfördes även flera stora möten på Linköping Konsert & Kongress.

I januari sjösatte bolaget en ambitiös hållbarhetsstrategi som inkluderar både miljö-, ekonomiska och sociala aspekter av hållbarhet.

Enligt prognosen kommer ägarens krav uppnås för 2019. Dock prognostiseras ett negativt resultat av justerat eget kapital för helår 2019 vilket även budgeterats, men på lång sikt förväntas ägarens krav uppfyllas.

Science Park Mjärdevi AB

Science Park har under våren 2019 jobbat vidare inom ramen för de stora projekt som bolaget genomför; Swedish Scaleups, Visual Sweden, IoT World, Smart Mobility as a Service samt Energiinnovationer.

Enligt prognosen kommer ägarens krav uppnås för 2019.

Linköping City Airport AB

Trafikmässigt är beläggningen på KLM fortsatt mycket hög och under de första 2 veckorna i maj har vi en rekordökning med närmare 700 passagerare. Det nära samarbetet med regionens näringsliv, universitet och resebyråer fortsätter.

Enligt prognosen kommer ägarens krav uppnås för 2019. Dock har bolaget erhållit extra ersättning från kommunen på 2,5 mnkr.

Resecentrum Mark o Exploatering i Linköping AB

Verksamheten pågår med att förvärva kvarvarande fastigheter inom Stångebro enligt plan. Ambitionen är att innan sommaren teckna bindande avtal med två av tre befintliga bilrelaterade verksamheter inom Stångebro för flytt till Mörtlösa.

Enligt prognosen kommer ägarens krav uppnås för 2019.

Korta kommentarer avseende kommunalförbund, samordningsförbund

Kommunalförbundet Fjärde storstadsregionen

Förbundet prognostiserar ett resultat på 0,3 mnkr för helåret 2019, jämfört med 0,3 mnkr i budget 2019. Inga investeringar förväntas genomföras under 2019.

Räddningstjänsten Östra Götaland

Förbundet prognostiserar ett resultat på 0,7 mnkr för helåret 2019, jämfört med 0,7 mnkr i budget 2019. Per den 30 april 2019 har förbundet investerat för ca 1 mnkr, prognosen för helår 2019 ligger på 7,8 mnkr.

Samordningsförbundet Centrala Östergötland

Förbundet prognostiserar ett resultat på -0,7 mnkr för helåret 2019, jämfört med -2,6 mnkr i budget 2019. Inga investeringar förväntas genomföras under 2019.

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

MBL-information eller förhandling är ej påkallad.

Kommunledningsförvaltningen

Paul Håkansson

Peder Brandt

Beslutet skickas till:
Linköpings Stadshus AB
Finanscontroller, Marcus Wahlström