

Kommunledningsförvaltningen
Kamilla Dulaimi

2024-05-23

Dnr KS 2024-56

Kommunstyrelsen

Delårsrapport för kommunens bolag och kommunalförbund per den 30 april med prognos för helår 2024

Förslag till kommunstyrelsens beslut

1. Delårsrapporten för kommunens bolag och kommunalförbund per den 30 april 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 30 april. I delårsrapporterna redovisas resultat för perioden och helårsprognos samt korta kommentarer angående resultat och prognos.

Resultat

Bolagens resultat efter finansiella poster (exklusive koncernelimineringar) per 30 april 2024 uppgår till 627 mnr, vilket är 235 mnr lägre jämfört med samma period föregående år (862 mnr).

Resultat efter finansiella poster (mnr)	Resultat 30 april		Prognos	Budget	Avvikelse mot budget
	2024	2023	2024	2024	
Linköpings Stadshus AB (Moderbolaget)	-14,0	-24,3	85,6	82,4	3,2
Tekniska verken i Linköping AB	435,0	736,0	800,0	870,0	-70,0
AB Stångåstaden	77,0	118,0	225,0	225,0	0,0
Lejonfastigheter AB	34,0	33,0	51,0	53,0	-2,0
Sankt Kors Fastighets AB	95,0	1,0	94,0	92,0	2,0
Visit Linköping & Co AB	-3,0	-1,6	0,0	0,2	-0,2
Linköping Science Park AB	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0
Linköping City Airport AB	-1,6	-1,4	0,0	0,0	0,0
Resecentrum Mark och Exploatering i Linköping AB	3,7	-0,1	11,0	8,5	2,5
Kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Götaland	-3,5	2,1	-4,1	-4,9	0,8
Samordningsförbundet Centrala Östergötland	-3,3	-2,3	1,5	0,8	0,7

Bolagen visar ett prognostiserat helårsresultat som ligger 65 mnr lägre än budget 2024 och denna avvikelse kan huvudsakligen hänföras till Tekniska verken AB som visar en avvikelse på minus 70 mnr mot budget.

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

slagen kan bli stora. Nedskrivningsprövning som görs vid årsskiftet kan medföra nedskrivning för vissa områden och därmed belasta resultatet.

Linköpings Stadshus AB visar ett högre prognostiserat helårsresultat med 3 mnkr jämfört med budget. Den enskilt största anledningen är lägre finansiella kostnader till följd av amortering av lånen.

Lejonfastigheter AB:s helårsprognos visar på en minskning med 2 mnkr mot budget. Minskningen beror dels på förvaltningen av Tinnebäcksbadet, högre kostnader för el och fjärrvärme och högre kostnader för självrisker på grund av stor andel av vattenskador.

Räddningstjänsten visar en positiv avvikelse på 0,8 mnkr som förklaras av en utökad intäkt på 1,5 mnkr, men även en kostnad kopplad till intäkten.

Samordningsförbundet Centrala Östergötlands helårsprognos är 0,7 mnkr bättre än vad som budgeterats 2024. Tack vare ökad efterfrågan, både vad gäller kursverksamheten och Valfärdsguiden samt att förbundet får uppdrag i NNS pekar prognosen på högre intäkter än budget. Genom omprioriteringar i verksamheten kan de nya uppdragen genomföras utan stora kostnadsökningar varför prognosen pekar på ett högre resultat än budget.

Investeringar

Bolagens nettoinvesteringar uppgår till 917 mnkr per 30 april 2024, vilket är 214 mnkr högre jämfört med samma period föregående år (703 mnkr).

Investeringar (mnkr)	Per den 30 april		Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse mot Budget
	2024	2023			
Tekniska verken i Linköping AB	437,0	281,0	1 800,0	1 828,0	-28,0
AB Stångåstaden	333,0	274,0	1 300,0	1 300,0	0,0
Lejonfastigheter AB	133,0	105,0	640,0	626,0	14,0
Sankt Kors Fastighets AB	13,0	39,0	72,0	72,0	0,0
Visit Linköping & Co AB	0,1	0,2	0,1	0,1	0,0
Linköping Science Park AB	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Linköping City Airport AB	0,0	0,1	3,9	3,9	0,0
Resecentrum Mark och Exploatering i Linköping AB	1,0	4,0	44,0	44,0	0,0
SUMMA	917	703	3 860	3 874	-14

Helårsprognosen 2024 uppgår till 3 860 mnkr, vilket är 14 mnkr lägre än budget.

Tekniska verken i Linköping AB prognostiserar en avvikelse på investeringar på minus 28 mnkr. Den planerade investeringen avseende fjärrvärme i Vadstena är senarelagd till följd av den pågående rättsprocessen. I övrigt är avvikelsen mer av en periodiseringskaraktär.

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

Kommunledningsförvaltningen föreslår kommunstyrelsen besluta att godkänna delårsrapporten.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse – Delårsrapport för kommunens bolag och kommunalförbund per den 30 april med prognos för helår 2024, 2024-05-23

Bilaga - Delårsrapport för kommunens bolag och kommunalförbund per den 30 april 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:
Controller, Kamilla Dulaimi