



Preliminärt förslag till budget 2024-2026

Nacka Stadshus AB

Styrelsemöte nr 4, 2023-10-04

Förslag till beslut

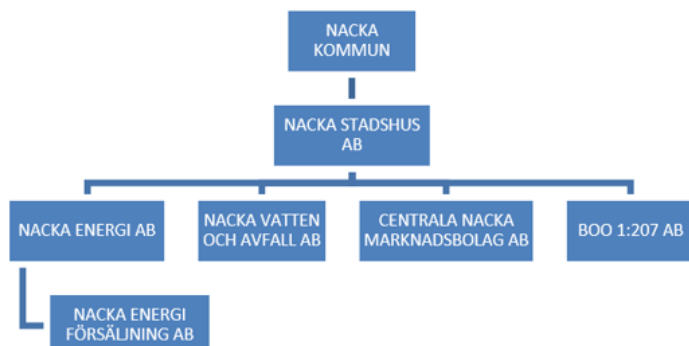
Styrelsen föreslås besluta att:

- godkänna föreslagen preliminär budget för perioden 2024-2026
- föreslå kommunfullmäktige att anta en checkkredit upp till 10 miljoner kronor för 2024
- föreslå kommunfullmäktige att fastställa kravet på utdelning från Nacka Energi AB för räkenskapsåret 2024 till 8,0 miljoner kronor.

I. Nacka Stadshus AB

Nacka kommun äger 100 procent av Nacka Stadshus AB.

Nacka Stadshus AB äger fyra dotterbolag: Nacka Energi AB, Nacka vatten och avfall AB, Centrala Nacka marknadsbolag AB och Boo 1:207 AB. Nacka Energi AB har i sin tur ett dotterbolag, Nacka Energi Försäljnings AB.



Nacka Stadshus AB med sina dotterbolag bildar stadshuskoncernen. De kommunala aktiebolagen följer samma regler och styrande dokument som nämnderna och verksamheterna i Nacka kommun. Bolagen ska, när de utför sina uppgifter, bidra till kommunens vision om öppenhet och mångfald samt att kommunens övergripande mål nås.

Nacka Stadshus AB bedriver ingen egen verksamhet, utan förvaltar aktier i de helägda dotterbolagen.

2. Förslag på budget för perioden 2024 – 2026 att besluta

Resultaträkning Nacka Stadshus AB	FÖRSLAG				
	Utfall 2022	Årsprognos 2023 [T2]	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
TKR					
RÖRELSENS INTÄKTER					
Övriga rörelseintäkter	28	20	20	20	20
SUMMA RÖRELSENS INTÄKTER	28	20	20	20	20
RÖRELSENS KOSTNADER					
Övriga externa kostnader	-1606	-1636	-1 795	-1795	-1795
SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER	-1 606	-1 636	-1 795	-1 795	-1 795
RÖRELSERESULTAT	-1 578	-1 616	-1 775	-1 775	-1 775
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER					
Övriga ränteutgifter och liknande resultatposter	3 315	5 932	0	0	0
Räntekostnader på lån och liknande resultatposter	-4 741	-7 855	-3 225	-3 275	-3 275
Resultat från andelar i koncernföretag, intreseföretag och gemensamt styrda företag	-2 775	-42	0	0	0
SUMMA RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER	-4 202	-1 965	-3 225	-3 275	-3 275
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	-5 779	-3 581	-5 000	-5 050	-5 050
BOKSLUTSDISPOSITIONER					
Koncernbidrag	16 800	8 000	8 000	8 000	8 000
RESULTAT FÖRE SKATT	1 021	4 419	3 000	2 950	2 950
Skatt på årets resultat	-2 942	-1 377	-1 267	-1 267	-1 267
ÅRETS RESULTAT	8 078	3 042	1 733	1 683	1 683

Föreslagen budget för 2024 utgörs av resultat efter finansiella poster på 5 miljoner kronor. Budgeten förutsätter ett koncernbidrag på 8,0 miljoner kronor från Nacka Energi AB för räkenskapsår 2024 (och kommande åren). Årets resultat (efter skatt) beräknas till 1,7 miljoner kronor.

Bolaget har en låneskuld på netto 93 miljoner kronor till kommunen. Räntekostnaden bedöms som den största risken i föreslagen budget. I budgetförslaget är ränteberäkningen baserad på det i ärendet *Ramärende – Utgångspunkter för nämndernas förslag till mål och budget 2024–2026* (behandlat på kommunstyrelsen i juni) angivna räntenivån, vilken för 2024 beräknades uppgå till 2,75 procent med ett tillkommande räntepåslag på 0,58 procentenheter. Ny ränteberäkning görs av kommunen under hösten i samband med Mål och budget 2024-2026 och utifrån det då beräknade upplåningsbehovet i kommunkoncernen. När budgeten för 2024 på decembermötet ska beslutas av Nacka Stadshus AB:s styrelse kommer budgetrevideringar göras utifrån nya förutsättningar.

Plan för år 2025 och 2026 har inte inflationsuppräknats, endast räntekostnaden har korrigerats utifrån ovan nämnda ärende. En högre räntenivå minskar utdelningen till kommunen.

Inför budget 2024 föreslås att bolaget erhåller en checkkredit på 10 miljoner kronor, vilket är på samma nivå som för 2023.

Bolaget har inga tillkommande investeringar under perioden 2024-2026 och inget upplåningsbehov föreligger därmed.