

Oxelösunds kommun

Avkastningsplan 2021 - 2024

Utdelningsmål:

Kommunen

För räkenskapsåren 2021 - 2024 budgeterar kommunen en utdelningsnivå om 1 mkr.

FÖRAB (tkr)

	2021	2022	2023	2024
Utdelning till kommunen *	1 000	1 000	1 000	1 000
Skatt på utdelning (20,6%)*	259	259	259	259
Räntekostnader	196	196	196	196
Adm kostnader	719	719	719	719
Kapitalbehov (FÖRAB):	2 174	2 174	2 174	2 174

Kommentar:

FÖRAB avgör hur kapitalbehovet täcks genom utdelning/koncernbidrag och hur det fördelar sig mellan dotterbolagen. Hänsyn tas till begränsningarna i lagstiftningen för bostadsverksamhet. Kapitalbehovet ovan avser dotterbolagens koncernbidrag för det angivna räkenskapsåret till FÖRAB. Detta innebär att i 2021 års bokslut så behöver dotterbolagen ge ett koncernbidrag om 2.187 tkr. Minimivån för soliditeten redovisas nedan. Understiger soliditeten minimivån så skall utdelning ej ske.

* Utdelningen till kommunen sker och redovisas året efter intjänad vinst/kapitalbehov i bolagen.

FÖRABs kapitalbehov räkenskapsåret 2021 skall täcka utdelning till kommunen 2022 osv.

** Skatten beräknas på resultatet som ger en nettobehållning = utdelningsnivån. Ex För 1000 tkr i krävs det 1 259 tkr i resultat före skatt. $1259 * (1 - 0,206) = 1000$ tkr.

Avkastningsplan 2021:

Oxelö Energi AB Soliditet 2020 (Minimivån >30%): 49% (49%)

Verksamhet	%-sats	Bokförda värden	Belopp
Elnät	12	44 107	5 293
Fjärrvärme	12	53 056	6 367
VA	0	101 799	0
Renhållning	0	3 335	0
Bredband*	4,5	49 256	2 217
	5,52%	251 553	13 876

Kustbostäder AB Soliditet 2020 (Minimivån >20%): 18% (17%)

Verksamhet	%-sats	Bokförda värden	Belopp
Bostäder	4,5	399 986	17 999
Kommersiella lokaler	4,5	18 260	822
Förvaltning	0	0	0
	4,50%	418 246	18 821

Kommentar:

Årets planerade avkastning enligt ovan. **32 697**

Finansiella kostnader (2% på bokf värden) -11 293

Utdelning/koncernbidrag (enligt ovan) -2 174

Konsolidering (kassaflöde) 19 229

* Avkastningskrav på bredbandsverksamhet bedöms vara ca 8.0%. Pga att verksamheten genomgår en investeringsfas så kommer det ske en upptrappning av avkastningskravet. För 2022 så är det 4,5 %. Målsättningen är sedan att vara uppe i 8 % 2028. En diskussion förs varje år kring avkastningsmålet för kommande år. Målsättningen bör också vara ett avkastningen för bredbandsverksamheten skall vara uppe i 6 % 2025.