

Kommunledningsförvaltningen
Sofie Moosberg

2024-11-18

Dnr KS 2024-60

Kommunstyrelsen

Låneram för kommunen och kommunens bolag år 2025, fastställande

Förslag till kommunstyrelsens beslut

1. Kommunledningsförvaltningens förslag till beslut tillstyrks.

Förslag till kommunfullmäktiges beslut

1. Kommunkoncernens sammanlagda Låneram under år 2025 får inte överskrida 21 700 miljoner kronor.
2. Låneram fastställs enligt redovisad specifikation.
3. Kommunen säkerställer bolagens önskade finansiering som ryms inom den beslutade Låneramen.
4. Beslutet gäller till dess kommunfullmäktige beslutar om nya ramar för år 2026 och tills att denna vunnit lagakraft.
5. Samtliga tidigare, ännu ej utnyttjade, beslut om kommunal borgen till de kommunala bolagen återkallas.

Ärende

Enligt gällande finanspolicy 2024-05-28, § 191 ska kommunfullmäktige årligen fastställa Låneram (f.d. Lån-och Borgensram). Högsta ram för kommunkoncernens låneomslutning för 2025 föreslås till 21 700 miljoner kronor, motsvarande ram för 2024 uppgick till 19 000 mnkr.

I enlighet med KF beslut 2023-12-05 KF, § 409 togs beslut om införande av internbank för kommun-koncernen, efter en översyn av kommunkoncernens finansverksamhet och finansförvaltning. I enlighet med ytterligare beslut från KF 2024-05-28 KF, § 191 där Linköpings kommun övertar befintliga lån och obligationer med redan avtalade villkor från de kommunala bolagen och vidareförmedlar samma lånebelopp och villkor med interna reverser till bolagen reverser till bolagen. Detta påverkar innehållet i ovan Låneram där kommunen ej längre behöver ge kommunal borgen till bolagen på kapitalanskaffning då endast interna reverser är utställda.

Kommunfullmäktiges beslut om Låneram får en giltighet som sträcker sig över 2025 och gäller till dess kommunfullmäktige beslutar om ny ram avseende 2026 och tills att denna vunnit lagakraft.

Kommunledningsförvaltningen föreslår kommunstyrelsen i sin beredning till kommunfullmäktige tillstyrka förslaget till beslut.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse – Låneram för kommunkoncernens låneskuld för år 2025, 2024-11-18

Bakgrund

Åtgärdsförslag:

Enligt gällande finanspolicy 2024-05-28 §191 ska kommunfullmäktige årligen fastställa Låneram för kommunen och kommunens bolag.

Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunfullmäktige fastställer en gemensam Låneram för hela kommunkoncernen.

Omfattning av borgen:

Enligt KS 2023-12-05 § 409 beslutades att under 2024 införa

internbanksupplägg där all upplåning sker centraliserat i kommunens namn.

Det innebär att den Lån- o Borgensram som tidigare tagits fram har nu fått en annan inriktning.

Bolagen har ej framtida behov av ägarens borgen på kapitalanskaffning. Dock önskas kommunal borgen på befintliga och framtida ränte- och valutasäkringar s.k. derivat samt på bankgarantier och ett pensionsåtagande.

Lånelöfte:

Gällande tillgång till kapital har Linköpings kommun ett lånelöfte en s.k. back-up facilitet för att säkra tillgång till kapital. Det innebär att banken säkerställer att kommunen alltid har möjlighet till tillgång på kapital. I dagsläget är back-up faciliteten på 7 000 Mnr från Nordea (planerar att öka till 8 000 Mnr).

Linköpings kommun säkerställer härmed att dotterbolagens önskade finansiering inom beslutat Låneram kommer att finansieras och att brist på likviditet ej kommer uppstå.

Giltighetstid:

Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunfullmäktiges beslut om Låneram får en giltighet som sträcker sig över 2025 och gäller till dess kommunfullmäktige beslutar om ny ram för år 2026 och tills att denna vunnit lagakraft.

Låneram 2025:

Högsta ram för kommunkoncernens Låneram för 2025 föreslås till 21 700 mnr.

Utdrag ur bolagens rapporterade Budget med Flerårsplan:

Låneram mnkr

Bolag	Låneram 2024	Låneram 2025
Linköpings kommun	1 300	1 200
Linköpings Stadshus AB	600	1 200
Tekniska verken i Linköping AB	3 700	4 400
AB Stångåstaden	5 300	5 800
Lejonfastigheter AB	4 800	5 000
Sankt Kors Fastighets AB (ink ResMex)	2 400	2 500
Reserv	900	1 600
SUMMA	19 000	21 700

Det finns noterad en reserv på 1 600 mnkr. Den hänför sig till Bixia som har behov av tillräcklig likviditet i händelse av kraftigt förändrade marknadsförhållanden. Dessa är alltså att betrakta som krisberedskap och ska inte användas för finansiering av den normala verksamheten.

Investeringar mnkr

Bolag, mnkr	Prognos 2024	Budget 2025
Tekniska verken i Linköping AB	1 679	1 605
AB Stångåstaden	1 000	1 100
Lejonfastigheter AB	626	864
Sankt Kors Fastighets AB (ink ResMex)	77	288
Visit Linköping & Co AB	0,1	0,1
Linköpings Science Park AB	0	0
Linköping City Airport AB	1,8	2,1
SUMMA	3 384	3 859

Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunfullmäktige fastställer en Låneram för kommunkoncernen på totalnivå och ej en Låneram per bolag. Ett sådant förfarande innebär möjlighet för kommunens bolag att arbeta aktivt med låneportföljer utan att hämmas av kommunala beslut om viss högsta tillåtna låneomsättning under ett år.

Upphävande av tidigare beslut om lån- och borgensram:

Kommunfullmäktige fastställde under januari 2024 en Lån-och Borgensram. För att underlätta hantering föreslår Kommunledningsförvaltningen att kommunfullmäktige i samband med fastställande av ny Låneram för 2025 också beslutar att återkalla tidigare Lån- och Borgensram.

Den nu föreslagna Låneramen skulle därmed komma att utgöra det samlade behovet av finansiering för kommunkoncernen.

Samråd

I ärendet har samarbete med tjänstepersonsledningen hos Linköpings Stadshus AB skett.

Kommunledningsförvaltningens helhetsbedömning

Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunfullmäktige fastställer en Låneram för kommunkoncernen på totalnivå och ej en Låneram per bolag. Ett sådant förfarande innebär möjlighet för kommunens bolag att arbeta aktivt med låneportföljer utan att hämmas av kommunala beslut om viss högsta tillåtna låneomsättning under ett år.

Kommunledningsförvaltningen har analyserat bolagens inrapporterade Budget och flerårsplan med önskad Låneram och investeringsram och kommit fram till att bolagens har de ekonomiska möjligheterna att klara föreslagen Låneram.

Samverkan/information eller förhandling enligt lag (1976:580) om medbestämmande i arbetslivet

Förhandling är inte påkallad.

Kommunledningsförvaltningen

Paul Håkansson

Peder Brandt

Beslutet skickas till:
Linköpings kommun
Finanschef, Sofie Moosberg