



2021-11

Dnr KS 2021-51

Kommunstyrelsen

## **Lån- och borgensram för kommunen och kommunens bolag år 2022**

### **Förslag till kommunstyrelsens beslut**

1. Kommunledningsförvaltningens förslag avseende lån- och borgensram för kommunen och kommunens bolag för 2022 tillstyrks.

### **Förslag till kommunfullmäktiges beslut**

1. Kommunkoncernens sammanlagda långfristiga lån under år 2022 får inte överskrida 23 730 000 000 kronor.
2. Låneram fastställs enligt redovisad specifikation i bilaga 1.
3. Kommunen beslutar att, som för egen skuld, ingå borgen för Linköpings Stadshus ABs låneförpliktelser inklusive derivatinstrument upp till ett totalt högsta lånebelopp om 9 430 000 000 SEK (och/eller motvärde i SEK), jämte därpå löpande ränta och kostnader samt för dotterbolagen inom Linköpings Stadshus AB (Tekniska verken AB med dotterbolag, AB Stångåstaden och Lejonfastigheter AB) upp till ett totalt högsta lånebelopp om 13 100 000 000 SEK (och/eller motvärde i SEK) inklusive derivatinstrument, jämte därpå löpande ränta och kostnader för år 2022.
4. Beslutet gäller till dess kommunfullmäktige beslutar om nya ramar för år 2022 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 ska kommunfullmäktige årligen fastställa låneram för kommunen och kommunens bolag. Högsta ram för kommunkoncernens låneomslutning för 2022 föreslås till 23 730 mnkr, motsvarande ram för 2021 uppgick till 25 133 mnkr.

Ett tillägg i borgensramen är att kommunen går i borgen för samtliga finansiella åtaganden även derivatinstrument. Kommunen ser lån och derivat som en helhet och önskar för med detta i kommunens borgensåtagande.

Linköpings Stadshus AB har för 2022 begärt en låneram på 9 430 mnkr. 2021 var låneramen 9 100 mnkr. Ökningen kommer sig av att vidareutlåningen till dotterbolaget Sankt Kors ökar till följd av ökande investeringar i bolaget. Kommunledningsförvaltningen föreslår att även borgensramen bör vara 9 430 mnkr för att återspegla Stadshus önskan om höjd låneram.

Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunen beslutar att, som för egen skuld, ingå borgen för Linköpings Stadshus ABs låneförpliktelser inklusive derivatinstrument som dotterbolagen inom Linköpings Stadshus AB tar upp på marknaden. Borgensramen för dotterbolagen inom Linköpings Stadshus AB föreslås uppgå till 13 100 mnkr därutöver föreslås borgensramen för Linköpings Stadshus AB uppgå till 9 430 mnkr. Total Borgensomslutning föreslås till 22 530 mnkr, motsvarande ram för 2021 uppgick till 24 000 mnkr.

Kommunfullmäktiges beslut om lån- och borgensram får en giltighet som sträcker sig över 2022 och gäller till dess kommunfullmäktige beslutar om ny ram avseende 2023 och tills att denna vunnit lagakraft.

---

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse - Lån- och borgensram för kommunen och kommunens bolag 2022

Bilaga 1 - Sammanställning nettoinvesteringar enligt budget 2021-2022

Bilaga 1 - Sammanställning låneram 2021-2022

Bilaga 2 - Underlag för borgensram från Linköpings Stadshus AB

## Åtgärdsförslag

Enligt gällande finanspolicy ska kommunfullmäktige årligen fastställa låneram för kommunen och kommunens bolag. Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunfullmäktige dels fastställer en gemensam låneram för hela kommunkoncernen, dels fastställer låneram för Linköpings kommun, Linköpings Stadshus AB samt en gemensam låneram för dotterbolagen inom Linköpings Stadshus AB.

Som underlag finns Stadshus AB:s förslag till låneram, bolagens redovisning av budget 2022 med flerårsplan för år 2023-2025, kommunens budget för 2022 samt investeringar för år 2022. Bolagens redovisning av budget med flerårsplaner kommer på kommunfullmäktige i december 2021.

Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunen ges fortsatt möjlighet att teckna borgen för samtliga lån och derivat som bolagen inom Linköpings Stadshus AB tar upp på marknaden. Borgensramen för bolagen inom Linköpings Stadshus AB föreslås uppgå till 13 100 mnkr dessutom föreslås borgensramen för Linköpings Stadshus AB uppgå till 9 430 mnkr. Upplåning med borgen från Linköpings kommun får ske i certifikat, obligationer och i bilaterala lånetransaktioner. Dessutom går kommunen i borgen för bolagens derivatransaktioner. Total Borgensomslutning 2022 föreslås till 22 530 mnkr.

Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunfullmäktiges beslut om lån- och borgensram får en giltighet som sträcker sig över 2022 och gäller till dess kommunfullmäktige beslutar om ny ram för år 2023 och tills att denna vunnit lagakraft.

## Kommunens egen upplåning

Kommunen har under året tagit upp ett obligationslån på 500 mnkr och refinansierat kortfristiga företagscertifikat till en volym av 300 mnkr. Därutöver har kommunen sedan tidigare ett lån på 100 mnkr hos Kommuninvest. Total låneram för kommunen 2022 föreslås till 1 200 mnkr.

## Låneram 2022

Högsta ram för kommunkoncernens låneomslutning för 2022 föreslås till 23 730 mnkr. Ramen för låneomslutning för 2021 var 25 133 mnkr. Minskningen kommer sig av att Stångåstaden ABs låneram har minskat från föregående år.

Fördelning enligt nedan (externa lån):

Låneram Linköpings kommun	1 200 mnkr
Låneram Linköpings Stadshus AB	9 430 mnkr
Låneram dotterbolag inom Linköpings Stadshus AB	13 100 mnkr

**Förslag till låneram****23 730 mnkr**

Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunfullmäktige fastställer en låneram för kommunen och dess bolag som omfattar den av bolagen föreslagna låneomslutningen. 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.

Förutom lånebehovet för kommunens och bolagens nyinvesteringar beräknas bolagen refinansiera befintliga lån enligt gällande låneavtal.

**Borgensram 2022**

Kommunledningskontoret föreslår att ramen för sammanlagd borgen till kommunens bolag 2022 fastställs till 22 530 mnkr som gör att kommunen ges möjlighet att teckna borgen för samtliga lån och derivat som bolagen inom Linköpings Stadshus AB tar upp på marknaden.

Borgen för bolag inom Stadshus AB 13 100 mnkr

Borgen för Linköpings Stadshus AB 9 430 mnkr

**Förslag till borgensram****22 530 mnkr**

Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunfullmäktige fastställer en borgensram som motsvarar borgensomslutningen enligt ovan. Upplåning med borgen från Linköpings kommun får ske i certifikat, obligationer och i bilaterala lånetransaktioner samt derivat.

**Upphävande av tidigare beslut om lån- och borgensram**

Kommunfullmäktige fastställde för 2021 en ram för lån samt kommunal borgen. För att underlätta hantering av kommunens och bolagens lån- och borgensadministration föreslår Kommunledningsförvaltningen att kommunfullmäktige i samband med fastställande av ny lån- och borgensram för 2022 också beslutar att återkalla tidigare, ännu ej utnyttjade beslut om kommunal borgen till de kommunala bolagen.

Den nu föreslagna lån- och borgensramen skulle därmed komma att utgöra det samlade behovet av extern långfristig finansiering för kommunkoncernen.

**Samråd**

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

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

MBL- information eller förhandling är inte påkallad.

Kommunledningsförvaltningen

Paul Håkansson

Peder Brandt

Beslutet skickas till:  
Linköping Stadshus AB  
Karl Hammarström