



2022-11-15

Dnr KS 2022-49

Kommunstyrelsen

Lån- och borgensram för kommunen och kommunens bolag år 2023

Förslag till kommunstyrelsens beslut

1. Kommunledningsförvaltningens förslag tillstyrks.

Förslag till kommunfullmäktiges beslut

1. Kommunkoncernens sammanlagda långfristiga lån under år 2023 får inte överskrida 23 300 mnkr.
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 9 000 mnkr 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 13 200 mnkr inklusive derivatinstrument, jämte därpå löpande ränta och kostnader för år 2023.
4. Beslutet gäller till dess kommunfullmäktige beslutar om nya ramar för år 2023 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 2023 föreslås till 23 300 mnkr, motsvarande ram för 2022 uppgick till 23 730 mnkr.

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 13 200 mnkr därutöver föreslås borgensramen

för Linköpings Stadshus AB uppgå till 9 000 mnkr. Total Borgensomslutning föreslås till 22 200 mnkr, motsvarande ram för 2022 uppgick till 22 530 mnkr.

Kommunfullmäktiges beslut om lån- och borgensram får en giltighet som sträcker sig över 2023 och gäller till dess kommunfullmäktige beslutar om ny ram avseende 2024 och tills att denna vunnit lagakraft.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse - Lån- och borgensram för kommunen och kommunens bolag 2023, 2022-11-15

Bilaga 1 - Sammanställning nettoinvesteringar och låneram enligt budget 2022-2023

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 2023 med flerårsplan för år 2024-2026, kommunens budget för 2023 samt investeringar för år 2023. Bolagens redovisning av budget med flerårsplaner kommer på kommunfullmäktige i december 2022.

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 13 200 mnkr dessutom föreslås borgensramen för Linköpings Stadshus AB uppgå till 9 000 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 2023 föreslås till 22 200 mnkr.

Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunfullmäktiges beslut om lån- och borgensram får en giltighet som sträcker sig över 2023 och gäller till dess kommunfullmäktige beslutar om ny ram för år 2024 och tills att denna vunnit lagakraft.

Kommunens egen upplåning

Kommunen har en lånevolym på 900 mnkr, bestående av obligationslån på 500 mnkr, kortfristiga företagscertifikat på 300 mnkr samt lån hos Kommuninvest på 100 mnkr. Totalt planerar Linköpings kommun att investera ca 700 mnkr under kommande år. Större exploateringsinvesteringar finansieras genom överskott av exploateringsintäkter, refinansieringar samt markinköp finansieras via avskrivningar och resultat samt större nyinvesteringar såsom utbyggnad av Ullevileden och färdigställandet av simhallen finansieras via utökning av lånevolymen. Total nyupplåning beräknas till 150 mnkr.

Total låneram för kommunen 2023 föreslås till 1 100 mnkr.

Låneram 2023

Högsta ram för kommunkoncernens låneomslutning för 2023 föreslås till 23 800 mnkr.

Ramen för låneomslutning för 2022 var 23 730 mnkr.

Fördelning enligt nedan (externa lån):

Låneram Linköpings kommun	1 100 mnkr
Låneram Linköpings Stadshus AB	9 000 mnkr
Låneram dotterbolag inom Linköpings Stadshus AB	13 200 mnkr

Förslag till låneram 23 300 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 2023

Kommunledningskontoret föreslår att ramen för sammanlagd borgen till kommunens bolag 2023 fastställs till 22 200 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	13 200 mnkr
-----------------------------------	-------------

Borgen för Linköpings Stadshus AB	9 000 mnkr
-----------------------------------	------------

Förslag till borgensram 22 200 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 2022 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 2023 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, som tillstyrker förslaget.

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
Finanschef, Sofie Moosberg