



Lån- och borgensram för kommunen och kommunens bolag år 2018

Förslag till kommunstyrelsens beslut

1. Kommunledningskontorets förslag avseende lån- och borgensram för kommunen och kommunens bolag för 2018 tillstyrks.

Förslag till kommunfullmäktiges beslut

1. Kommunkoncernens sammanlagda långfristiga lån under år 2018 får inte överskrida 19 568 000 000 kronor.
2. Låneram fastställs enligt redovisad specifikation i bilaga 1.
3. Kommunen ges möjlighet att såsom för egen skuld ingå borgen för Linköpings Stadshus AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 8 268 000 000 kronor för år 2018, samt för dotterbolagen inom Linköpings Stadshus AB upp till ett totalt högsta lånebelopp om 11 300 000 000 kronor för år 2018, jämte därpå löpande ränta och kostnader.
4. Kommunen kan gå i borgen för MTN-program upp till ett totalt högsta lånebelopp om 6 000 000 000 kronor för kommunkoncernen för 2018, samt för Företagscertifikatsprogram upp till ett totalt högsta lånebelopp om 9 000 000 000 kronor för kommunkoncernen år 2018. Den aggregerade volymen MTN-obligationer, cert och övrig upplåning får inte överstiga den av fullmäktige beslutade borgensramen på 19 568 000 000 kronor.
5. Beslutet gäller till dess Kommunfullmäktige beslutar om nya ramar för år 2019.
6. Samtliga tidigare, ännu ej utnyttjade, beslut om kommunal borgen till de kommunala bolagen återkallas.

Ärende

Enligt gällande finanspolicy skall Kommunfullmäktige årligen fastställa låneram för kommunen och kommunens bolag. Högsta ram för kommunkoncernens låneomslutning för 2018 föreslås till 19 568 mnkr, motsvarande ram för 2017 uppgick till 19 611 mnkr.

Linköpings Stadshus AB har för 2018 begärt en låneram på 8 268 mnkr. 2017 var låneramen 8 220 mnkr, ökningen kommer sig av att vidareutlåningen till dotterbolaget Sankt Kors ökar till följd av ökande investeringar i bolaget. Kommunledningskontoret föreslår att även borgensramen bör vara 8 268 mnkr för att återspegla Stadshus önskan om höjd låneram.

Kommunledningskontoret föreslår att kommunen fortsatt ges möjlighet att teckna borgen för samtliga lån som dotterbolagen inom Linköpings Stadshus AB tar upp på marknaden. Borgensramen för dotterbolagen inom Linköpings Stadshus AB föreslås uppgå till 11 300 mnkr därutöver föreslås borgensramen för Linköpings Stadshus AB uppgå till 8 268 mnkr. Kommunen kan gå i borgen för MTN-program på upp till 6 000 mnkr samt Företagscertifikatsprogram på 9 000 mnkr. Total Borgensomslutning föreslås till 19 568 mnkr, motsvarande ram för 2017 uppgick till 19 611 mnkr. Sänkningen kommer sig av att låneramen för AB Stångåstaden är lägre 2018 jämfört med 2017 till följd av de försäljningar av fastigheter som skett under 2017.

Kommunfullmäktiges beslut om lån- och borgensram får en giltighet som sträcker sig över 2018 och gäller till dess Kommunfullmäktige beslutar om ny ram avseende 2019.

Beslutsunderlag:

- Tjänsteskrivelse, Lån- och borgensram för kommunen och kommunens bolag 2018
- Bilaga 1, Sammanställning nettoinvesteringar enligt budget 2017-2018
- Bilaga 1, Sammanställning låneram 2017-2018
- Bilaga 2, Underlag för borgensram från Linköpings Stadshus AB
- Bilaga 3, Utdrag styrelsemötesprotokoll, Linköpings Stadshus AB

Åtgärdsförslag

Enligt gällande finanspolicy skall Kommunfullmäktige årligen fastställa låneram för kommunen och kommunens bolag. Kommunledningskontoret 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 treårsplaner för år 2018-2020, budget för 2018 samt investeringar för år 2018. Bolagens redovisning av treårsplaner samt investeringar är godkända av Kommunfullmäktige i november 2017. Information om bolagens budgetar 2018 kommer på KS januari 2018.

Enligt tidigare beslut i kommunfullmäktige ges kommunen möjlighet att gå i borgen för Linköpings Stadshus AB's lån samt för bolagen inom Linköpings Stadshus AB. Bolagen betalar en borgensavgift till kommunen för upptagna lån med kommunal borgen. Borgensavgiften är avdragsgill för bolagen och avdragsrätten är inte omdiskuterad på det sätt som avdragsrätt för räntor på internlån har varit.

Kommunledningskontoret föreslår att kommunen ges fortsatt möjlighet att teckna borgen för samtliga lån som bolagen inom Linköpings Stadshus AB tar upp på marknaden. Borgensramen för bolagen inom Linköpings Stadshus AB föreslås uppgå till 11 300 mnkr dessutom föreslås borgensramen för Linköpings Stadshus AB uppgå till 8 268 mnkr. Kommunen kan gå i borgen för MTN-program på upp till 6 000 mnkr samt Företagscertifikatsprogram på 9 000 mnkr. Total Borgensomslutning 2018 föreslås till 19 568 mnkr.

Kommunledningskontoret föreslår att Kommunfullmäktiges beslut om lån- och borgensram får en giltighet som sträcker sig över 2018 och gäller till dess Kommunfullmäktige beslutar om ny ram för år 2019.

Låneram 2018

Ramen för låneomslutning för 2017 var 19 611 mnkr.

Högsta ram för kommunkoncernens låneomslutning för 2018 föreslås till 19 568 mnkr, sänkningen kommer sig av att låneramen för AB Stångåstaden är lägre 2018 jämfört med 2017 till följd av de försäljningar av fastigheter som skett under 2017. Stadshus AB har ökat sin låneram något jämfört med 2017, ökningen kommer sig av att vidareutlåningen till dotterbolaget Sankt Kors ökar till följd av ökande investeringar i bolaget, låneramen för bolagets egna skulder minskar.

Låneramen för Lejonfastigheter är högre 2018 jämfört med 2017 till följd av ett ökat investeringsbehov vilket tidigare redovisats i treårsplanerna för 2018-2020 (KF 2017-11-28). Fördelning enligt nedan (externa lån):

Låneram Linköpings Stadshus AB	8 268 mnkr
Låneram dotterbolag inom Linköpings Stadshus AB	11 300 mnkr

Förslag till låneram **19 568 mnkr**

Kommunledningskontoret 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 2018

Kommunledningskontoret föreslår att ramen för sammanlagd borgen till kommunens bolag 2018 fastställs till 19 568 mnkr som gör att kommunen ges möjlighet att teckna borgen för samtliga lån som bolagen inom Linköpings Stadshus AB tar upp på marknaden.

Borgen för bolag inom Stadshus AB	11 300 mnkr
Borgen för Linköpings Stadshus AB	8 268 mnkr

Förslag till borgensram **19 568 mnkr**

Kommunledningskontoret föreslår att Kommunfullmäktige fastställer en borgensram som motsvarar borgensomslutningen enligt ovan.

Kommunen ges möjlighet att gå i borgen för MTN-program upp till ett totalt högsta lånebelopp om 6 000 000 000 kronor för 2018, samt för Företagscertifikatsprogram upp till ett totalt högsta lånebelopp om 9 000 000 000 kronor för år 2018. Den aggregerade volymen MTN-obligationer, certifikat och övrig upplåning får inte överstiga den av fullmäktige beslutade borgensramen på 19 568 000 000 kronor.

Kommunledningskontoret föreslår att Kommunfullmäktige tillåter kommunen att gå i borgen för MTN-program samt för Företagscertifikatsprogram enligt ovan.

Upphävande av tidigare beslut om lån- och borgensram

Kommunfullmäktige fastställde för 2017 en ram för lån samt kommunal borgen. För att underlätta hantering av kommunens och bolagens lån- och borgensadministration föreslår Kommunledningskontoret att Kommunfullmäktige i samband med fastställande av ny lån- och borgensram

för 2018 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 tjänstemannaledningen hos Linköpings Stadshus AB skett.

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

Ingen facklig information eller förhandling påkallad.

Kommunledningsförvaltningen

Paul Håkansson

Peder Brandt

Beslutet skickas till:
Linköping Stadshus AB
M Wahlström