



Finansrapport per den 30 april 2018

Förslag till beslut

1. Kommunens finansrapport per den 30 april godkänns.

Ärende

Finansrapporten innefattar aktuell information gällande:

- Finanschefens kommentarer
- Koncernens samt kommunens likviditet
- Bolagens upplåning samt kommunal borgen
- Långsiktiga placeringar
- Pensionsmedelsplaceringar
- Kommunens övriga värdepappersplaceringar

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse - Finansrapport per den 30 april 2018, 2018-05-21

Bilaga - Finansrapport per den 30 april 2018

Bakgrund

Genom ändrad lagstiftning under 2009 fick kommunens bolag inte längre göra avdrag för räntan på lån som erhållits inom koncernen. När lagstiftningen trädde i kraft hade Linköpings kommun reverser på 5 450 mnkr till kommunens bolag. För att undvika ökad beskattning har Linköpings Stadshus AB istället lånat upp motsvarande belopp på den externa kreditmarknaden för att därefter amortera reverslånen till Linköpings kommun.

Linköpings kommun har beslutat att den återbetalda reversfordran ska placeras på finansmarknaden. Kommunstyrelsen har beslutat om särskilda placeringsriktlinjer för den långsiktiga placeringen. Placeringsriktlinjerna för de långsiktiga placeringarna uttrycks i en jämförelseportfölj som anger fördelningen mellan olika tillgångsslag. Jämförelseportföljen har valts utifrån en bedömning av förväntad avkastning och risk.

Kommunen har årligen från år 1997 satt av särskilda medel för att täcka en del av de framtida pensionsutbetalningar som tjänades in före 1998. För pensionsskuld som är intjänad från och med 1998 finns hela beloppet avsatt externt. De externa placeringarna minskar pensionsutbetalningarnas påverkan på likviditeten.

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:
Controller, Kamilla Dulaimi
Ekonom, Marcus Wahlström