

Kommunledningsförvaltningen
Sofie Moosberg

2024-01-11

Dnr KS 2023-99

Kommunstyrelsen

Lån- och borgensram för kommunen och kommunens bolag år 2024

Förslag till kommunstyrelsens beslut

1. Kommunledningsförvaltningens förslag tillstyrks.

Förslag till kommunfullmäktiges beslut

1. Kommunkoncernens sammanlagda långfristiga lån under år 2024 får inte överskrida 19 000 mnkr.
2. Låneram fastställs enligt redovisad specifikation.
3. Kommunen beslutar att, som för egen skuld, ingå borgen för Linköpings Stadshus med dotterbolags låneförpliktelser inklusive derivatinstrument upp till ett totalt högsta lånebelopp om 19 000 mnkr jämte därpå löpande ränta och kostnader.
4. Beslutet gäller till dess kommunfullmäktige beslutar om nya ramar för år 2025 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. Högsta ram för kommunkoncernens låneomslutning för 2024 föreslås till 19 000 mnkr, motsvarande ram för 2023 uppgick till 23 300 mnkr.

Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunen beslutar att, som för egen skuld, ingå borgen för Linköpings Stadshus och dess dotterbolags befintliga låneförpliktelser inklusive derivatinstrument som bolagen tar upp på marknaden. Borgensramen för Linköpings stadshus och dess dotterbolag föreslås uppgå till 19 000 mnkr.

Kommunfullmäktiges beslut om lån- och borgensram får en giltighet som sträcker sig över 2024 och gäller till dess kommunfullmäktige beslutar om ny ram avseende 2025 och tills att denna vunnit lagakraft.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse – Lån- och borgensram för kommunen och kommunens bolag 2024,
2024-01-11

Åtgärdsförslag

Enligt gällande finanspolicy ska kommunfullmäktige årligen fastställa låneram för kommunen och kommunens bolag. Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunfullmäktige fastställer en gemensam låneram för hela kommunkoncernen.

Enligt KS 2023-11-28 § 895 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 räntesäkringar sk. derivat.

Befintliga lånehandlingar kräver dock borgen under lånets löptid, därav får kommunen anse att bolagens låneram är densamma som bolagens borgensram fram till att skuldebrev och lånehandlingar antingen är förfallna eller ändrade till kommunen som motpart.

Som underlag finns Stadshus AB:s förslag till låneram samt bolagens redovisning av budget 2024 med flerårsplan för år 2025–2027, kommunens budget för 2024 samt investeringar för år 2024 vilka är beslutade i KF.

Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunfullmäktiges beslut om lån- och borgensram får en giltighet som sträcker sig över 2024 och gäller till dess kommunfullmäktige beslutar om ny ram för år 2025 och tills att denna vunnit lagakraft.

Låneram 2024

Högsta ram för kommunkoncernens låneomslutning för 2024 föreslås till

19 000 mnkr.

Ramen för låneomslutning för 2023 var 23 300 mnkr. Under 2023 har 5 450 mnkr amorterats av Stadshus AB's skuld vilket minskar den totala låneramen för kommande år.

Fördelning enligt nedan:

Låneram Linköpings kommun	1 300 mnkr
Låneram Linköpings Stadshus samt dess dotterbolag	17 700 mnkr
Förslag till låneram	19 000 mnkr

Sammanställning nettoinvesteringar enligt delårsrapport 2023

Mnkr	2024	2023
Investeringsram Linköpings kommun	851	714
Bolagen inom Stadshus AB		
Linköpings Stadshus AB	0	0
Tekniska verken	1 828	1 500
Stångåstaden	1 300	1 000
Lejonfastigheter	626	532
Sankt Kors	72	90
Visit Linköping & Co	0	0
ResMex	44	142
Linköping City Airport	0	1
Linköping Science Park	0	0
Investeringsram bolagen inom Stadshus AB	3 870	3 265
Summa	4 721	3 979

Sammanställning Linköpings kommun Internbank Låneram 2024

Mnkr	2024	2023
Linköpings kommun	1 300	1 100
Linköpings stadshus	600	6 000
Tekniska verken	3 700	3 700
Stångåstaden	5 300	4 600
Lejonfastigheter	4 800	4 400
Sankt Kors	1 950	2 300
ResMex	450	300
Reserv	900	900
Summa extern upplåning	19 000	23 300

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.

Upphävande av tidigare beslut om lån- och borgensram

Kommunfullmäktige fastställde för 2023 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 2024 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 samråd med tjänstepersonsledningen hos Linköpings Stadshus AB skett, vilka tillstyrker förslaget till beslut.

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

MBL- information eller förhandling är inte påkallad.

Kommunledningsförvaltningen

Paul Håkansson

Beslutet skickas till:
Linköpings Stadshus AB
Finanschef, Sofie Moosberg