

§ 43

Inbetalning av kapitalinsats till Kommuninvest Ekonomisk förening KSN-2020-02790

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta

1. **att** Uppsala kommun inbetalar ett insatsbelopp om totalt 74 694 160 kronor till Kommuninvest ekonomisk förening under åren 2021 till 2024 i enlighet med årlig inbetalningsplan i ärendets **bilaga 1**.

Sammanfattning

Uppsala kommun är medlem i Kommuninvest ekonomisk förening, vars kapitalbas består av medlemmarnas kapitalinsatser. Kommuninvests ökade utlåning till medlemmarna innebär att medlemmarna behöver tillskjuta kapital för att tillgodose att föreningens kapitalkrav, bruttosoliditeten, uppnås. På föreningsstämman 2020 beslutades om att kapitalinsatsen ska vara 1 300 kronor per invånare. Det innebär att Uppsala kommun under åren 2021 till 2024 behöver betala in ytterligare sammanlagt 74 694 160 kronor i kapitalinsats till Kommuninvest.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse daterad den 11 januari 2021
- Bilaga 1, inbetalningsplan för kapitalinsats
- Bilaga 2, information från Kommuninvest om kapitaliseringen

Beslutsgång

Ordförande ställer föreliggande förslag mot avslag och finner att arbetsutskottet bifaller detsamma.

Kommunledningskontoret
Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsen

Datum:
2021-01-11

Diarienummer:
KSN-2020-02790

Handläggare:
David Arnell

Inbetalning av kapitalinsats till Kommuninvest Ekonomisk förening

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar

1. **att** Uppsala kommun inbetalar ett insatsbelopp om totalt 74 694 160 kronor till Kommuninvest ekonomisk förening under åren 2021 till 2024 i enlighet med årlig inbetalningsplan i ärendets **bilaga 1**.

Ärendet

Uppsala kommun är medlem i Kommuninvest ekonomisk förening, vars kapitalbas består av medlemmarnas kapitalinsatser. Kommuninvests ökade utlåning till medlemmarna innebär att medlemmarna behöver tillskjuta kapital för att tillgodose att föreningens kapitalkrav, bruttosoliditeten, uppnås. På föreningsstämman 2020 beslutades om att kapitalinsatsen ska vara 1 300 kronor per invånare. Det innebär att Uppsala kommun under åren 2021 till 2024 behöver betala in ytterligare sammanlagt 74 694 160 kronor i kapitalinsats till Kommuninvest.

Beredning

Ärendet har beretts av kommunledningskontoret. Ärendet har inga konsekvenser sett ur barn-, jämställdhets- eller näringslivsperspektivet.

Föredragning

Uppsala kommun är sedan 2013 medlem i Kommuninvest ekonomisk förening. Föreningen är en medlemsorganisation som utifrån en kommunal värdegrund företräder den kommunala sektorn i finansieringsfrågor.

Upplånings- och utlåningsverksamheten bedrivs i det av föreningen helägda dotterbolaget Kommuninvest i Sverige AB. Kreditmarknadsbolaget Kommuninvest i Sverige AB:s kreditvärdighet bärs upp av en solidarisk borgen från medlemmarna, vilket bidrar till att göra Kommuninvest till en attraktiv motpart för investerare och finansiella institutioner.

För medlemskap i föreningen krävs att en medlem bidrar med en kapitalinsats genom en obligatorisk medlemsinsats. Tidigare kunde medlemmarna välja mellan två nivåer på denna kapitalinsats.

På Kommuninvests föreningsstämma 2020 beslutades om en ändring av stadgarna så att en enda nivå på kapitalinsats i form av obligatorisk medlemsinsats ska gälla för samtliga medlemmar. Den nya nivån beslutades till 1 300 kronor per invånare för kommuner och 260 kronor per invånare för regioner. Samtliga medlemmar ska ha uppnått den medlemsinsatsen vid utgången av år 2024. Den nya nivån har kopplats till en årlig trappa, där kravet ökar succesivt under de kommande fyra åren enligt följande:

År	Kapitalinsats(kr/invånare) (kommun)	Kapitalinsats(kr/invånare) (region)
2020	900	180
2021	1 000	200
2022	1 100	220
2023	1 200	240
2024	1 300	260

Medlemmarna ska således, med start år 2021, tillse att deras kapitalinsatser i föreningen minst uppgår till ovan nämnda belopp.

Uppsala kommuns kapitalinsats uppgår till 168 061 860 kronor. För att nå upp till den nya obligatoriska medlemsinsatsen behöver ytterligare 74 694 160 kronor inbetalas under åren 2021 till 2024. I ärendets **bilaga 1** framgår den årliga inbetalningsplanen för Uppsala kommun.

Medlemsinsatsen revideras vart tionde år avseende förändringen av antalet invånare.

Ekonomiska konsekvenser

Den tillkommande medlemsinsatsen på 74 694 160 kronor ökar kommunens tillgångsvärde med motsvarande belopp. Tillskottet har därför endast en likviditetspåverkan för kommunen. Medlen för tillskottet hanteras inom kommunstyrelsens finansförvaltning.

Det insatskapital som medlem tillskjuter löper med ränta vilken för 2019 var 1,75 procent. Denna ränta har varit högre än den ränta som kommunen fått på koncernkontot.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse daterad den 11 januari 2021
- Bilaga 1, inbetalningsplan för kapitalinsats
- Bilaga 2, information från Kommuninvest om kapitaliseringen

Kommunledningskontoret

Joachim Danielsson
Stadsdirektör

Ola Hägglund
Ekonomidirektör

KSN-2020-02790

Bilaga 1 – Inbetalningsplan kapitalinsats

År	Kapitalinsats(kr/invånare) (kommun)
2020	900
2021	1 000
2020	1 100
2023	1 200
2024	1 300

Medlemsnamn	Aktuell insatsnivå			Insatsnivå 1000			Insatsnivå 1100			Insatsnivå 1200			Insatsnivå 1300		
	Aktuell insats inkl överinsats	Förlagslån	Aktuell insats inkl överinsats och förlagslån	Ny insatsnivå	Att betala in exkl förlagslån	Att betala om förlagslånet redan betalats in	Ny insatsnivå	Att betala in exkl förlagslån	Att betala om förlagslånet redan betalats in	Ny insatsnivå	Att betala in exkl förlagslån	Att betala om förlagslånet redan betalats in	Ny insatsnivå	Att betala in exkl förlagslån	Att betala om förlagslånet redan betalats in
Uppsala kommun	168 061 860	0	168 061 860	186 735 400	18 673 540	18 673 540	205 408 940	37 347 080	37 347 080	224 082 480	56 020 620	56 020 620	242 756 020	74 694 160	74 694 160



2020-09-03

Kommuninvest Ekonomisk förening
Samtliga medlemmar

Kapitaliseringen av Kommuninvest Ekonomisk förening

1 Bakgrund

Vid föreningsstämman 16 april 2020 beslutades om förändrade stadgar för Kommuninvest Ekonomisk förening. Förändringarna avsåg främst medlemmarnas insatskapital och Kommuninvests fortsatta kapitalisering. Därutöver lämnades även förslag till förändringar i sammansättning av ledamöter valberedningen i föreningen och lekmannarevisorerna uppdrag.

2 Beslutade förändringar av medlemmarnas insatskapital

Under 2018 startade Kommuninvest Ekonomisk förening (Föreningen) och Kommuninvest i Sverige AB (Bolaget) en utredning kring kapitalbehov, kapitalisering och kapitalmål. Med antaganden om kommunernas och regionernas investeringsbehov, Kommuninvests egen utlåningsprognos och ett antagande om en viss successiv ökning av antalet medlemmar, så beslutade föreningsstämman om ändringar för att möjliggöra Kommuninvests fortsatta kapitalisering och uppnå de krav som de regulativa myndigheterna har på kravet av att hålla kapital mot risken för alltför låg bruttosoliditet. Kommuninvest, såväl Koncernen som Bolaget, har ett kapitalbehov motsvarande minst 1,0 procent i bruttosoliditetsgrad inklusive utlåningen.

Sammanfattningsvis beslutade stämman 2020 följande avseende den framtida kapitaliseringen av Kommuninvest.

- En kapitaliseringsperiod är fyra år. För varje kapitaliseringsperiod beslutar föreningsstämman om en kapitaliseringsplan för de kommande fyra åren. Beslutet vid föreningsstämman 2020 avser åren 2021 till 2024.
- En gemensam och enhetlig nivå på insatskapital för alla medlemmar.
- Det ska dock inte uteslutas att någon eller några av våra nuvarande medlemmar inte har möjlighet att kortsiktigt kunna betala in nytt insatskapital. Därför beslutade föreningsstämman att i stadgarna införa en undantagsbestämmelse som ger föreningsstyrelsen möjlighet att av särskilda skäl ge tillfällig dispens till

Kommuninvest i Sverige AB (publ). Org nr: 556281-4409. Styrelsens säte: Örebro

Kommuninvest Ekonomisk förening. Org nr: 716453-2074. Styrelsens säte: Örebro

Kommuninvest Fastighets AB. Org nr: 556464-5629. Styrelsens säte: Örebro



KOMMUNINVEST

Svenska kommuner och regioner i samverkan

den medlem som efter ansökan inte anser sig ha möjlighet att betala upp till en högre insatsnivå. Föreningsstyrelsen kan endast ge dispensen under den period som kapitalplanen omfattar, dvs. de kommande fyra åren.

- Stämmobeslutet innebär att insatskapitalet för kommuner successivt ökar från 900 till 1300 kronor per invånare år 2021 till 2024.

<u>Insatskapital för kommuner</u>	<u>År</u>
1000 kr/invånare	2021
1100 kr/invånare	2022
1200 kr/invånare	2023
1300 kr/invånare	2024

Beloppen för regionerna justeras i enlighet med nuvarande regler, dvs regionernas insatskapital ska vara *en femtedel* av kommunernas insatskapital, vilket ger en kapitalinsats enligt följande:

<u>Insatskapital för regioner</u>	<u>År</u>
200 kr/invånare	2021
220 kr/invånare	2022
240 kr/invånare	2023
260 kr/invånare	2024

- Första inbetalning av nytt insatskapital sker året efter stämmobesluten, dvs. första gången 2021. Inbetalningen ska vara genomförd senast vid halvårsskiftet respektive år. Avisering av inbetalning sker genom Kommuninvests försorg.
- Förlagslånet avvecklas. 2010 upptog föreningen av dåvarande medlemmar ett förlagslån om 1 miljard kronor. Nuvarande lagstiftning ställer nya krav om vilken typ av kapital som kan ingå i kapitalbasen, vilket förlagslånet numera inte gör.

Föreningen har enligt lånevillkoren rätt att lösa förlagslånet i förtid, vilket också föreningsstämman beslutade.

Samtliga de kommuner som var medlemmar 2010 tecknade förlagslånet. Förlagslånet kommer att utbetalas kontant till samtliga medlemmar som tecknade lånet.

Utbetalning av förlagslånet sker till det konto som respektive medlem har anmält att räntan på förlagslånet betalas till.

Samtliga medlemmar som tecknat förlagslånet erbjuds att inbetala motsvarande belopp som insatskapital till Kommuninvest Ekonomisk förening.

I bilaga 2 framgår beloppet som utbetalas till de medlemmar som tecknat förlagslånet och som efter utbetalningen kan inbetalas till Kommuninvest som insatskapital.



- Nuvarande återbäring till medlemmarna förändras. Givet stämmobeslutet om en enhetlig insatsnivå för alla medlemmar, så tas den s.k. återbäringstrappan bort, eftersom den då till stor del spelat ut sin roll. Ny modell tillämpas första gången på återbäringen avseende 2020, dvs. efter stämman 2021.

För en mer utförlig redovisning av stämmobesluten hänvisas till stämmohandlingarna.

<https://kommuninvest.se/wp-content/uploads/2020/03/Föreningsstämmohandlingar-2020.pdf>

3 Tidsplan

Följande tidsplan gäller för den fortsatta kapitaliseringen av Kommuninvest och medlemmarnas insatser.

30 september 2020	Utbetalning av förlagslånet till berörda medlemmar.
20 november 2020	Frivillig inbetalning till Kommuninvest av det belopp som motsvarar förlagslånet. <i>20 november är sista och rekommenderad inbetalningsdag.</i> (Se även ovan om konto som förlagslånet utbetalas till.)
30 juni 2021 (senast)	Obligatorisk inbetalning av insatskapital till Kommuninvest enligt stämmobeslut. Avisering sker under maj månad 2021.
30 juni 2022 (senast)	Obligatorisk inbetalning av insatskapital till Kommuninvest enligt stämmobeslut. Avisering sker under maj månad 2022.
30 juni 2023 (senast)	Obligatorisk inbetalning av insatskapital till Kommuninvest enligt stämmobeslut. Avisering sker under maj månad 2023.
30 juni 2024 (senast)	Obligatorisk inbetalning av insatskapital till Kommuninvest enligt stämmobeslut. Avisering sker under maj månad 2024.

4 Bilagor

Bifogat två bilagor enligt önskemål från medlemmarna.

Bilaga 1 anger, som förslag, missiv och beslutsformuleringar som kan användas av medlemmarna när respektive fullmäktige eller styrelse beslutar om insatskapital samt förlagslånets hantering och dess återbetalning till Kommuninvest.

Bilaga 2 anger den inbetalning av insatskapital som respektive medlem ska bidra med respektive år fram till 2024. Av bilagan framgår också förlagslånet för respektive medlem och hur mycket som återstår att inbetala i insatskapital respektive år om förlagslånet under hösten 2020 inbetalas som insatskapital till Kommuninvest.



KOMMUNINVEST

Svenska kommuner och regioner i samverkan

5 Övrigt

Som redovisats ovan erbjuds alla medlemmar som deltog i förlagslånet att betala in motsvarande summa till Kommuninvest som insatskapital. **I det fall medlemmen har för avsikt att inte betala in motsvarande summa till Kommuninvest ska medlemmen informera Kommuninvest om detta.**

Vi önskar erhålla er inbetalning av insatskapital motsvarande förlagslånet och kommande insatskapital åren 2021 till 2024 insatt på bankgiro 5060 – 5963 eller insatt på Kommuninvest Ekonomisk förenings konto hos Nordea, kontonummer 748 556 8.

Eventuella frågor kan ställas till Ulf Bengtsson på ulf.bengtsson@kommuninvest.se alternativt 070-340 39 83.

KOMMUNINVEST EKONOMISK FÖRENING

Tomas Werngren
Verkställande direktör

Ulf Bengtsson
Styrelsens sekreterare