

Handläggare  
Malmberg Jan  
Marandi Silja

Datum  
2013-12-05

Diarienummer  
KSN-2013-1490

Kommunstyrelsen

## **Internbankens lånelimiten för de kommunala bolagen 2014**

### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslås besluta

**att** fastställa individuella limiten för de kommunala bolagen avseende limit på koncernkontot respektive limit för upplåning via Uppsala kommun enligt **bilaga**, samt

**att** ge ekonomidirektören bemyndigande att justera limiterna tillfälligt under högst ett kvartal så länge de sammantaget inte överskrider det totala kreditbeloppet på koncernkontot.

### **Ärendet**

I förslaget till finanspolicy finns ett avsnitt om bolagens upplåningslimiten. Den hantering som föreslås för finansiering av bolagens likviditetsbehov utgår från att det finns fastlagda limiten för nästa års upplåning. Med sådana limiten fastlagda kan finansfunktionen ges ett mandat att verkställa upplåning och att anmäla sådana åtgärder till kommunstyrelsen som delegationsbeslut. Detta förfaringsätt förutsätter dels ett beslut om limiten, dels en ändring av nuvarande delegationsordning. I detta ärende återges förslaget om limiten.

### *Föredragning*

Förslaget om limiten avser dels vilket utrymme som respektive bolag ska få av den koncernkontokredit som Uppsala kommun avtalat om dels vilket totalt låneutrymme som respektive bolag behöver för genomförande av sin verksamhet under 2014.

Koncernkontokrediten är för närvarande på 1000 mnkr men kommer från den 1 april 2014 att höjas till 1500 mnkr. Denna kredit ska i första hand säkerställa att respektive bolag har tillgång till pengar som tar hand om de skillnader i betalningsflöden som bolagen har över tid. Det innebär t.ex. att betalningar avseende ett större belopp kan göras den 20:e en månad trots att hyror eller avgifter som normalt säkerställer betalningsförmågan inte flyter in förrän den 30:e i samma månad.

Nuvarande fördelning av koncernkontokrediterna föreslås bestå då den fungerar väl utifrån de betalningsflöden respektive bolag har. Det kan noteras att den kredit som fördelats för 2013 är större än den tillgängliga krediten på koncernkontot. Detta förhållande har fungerat då bolagen inte samtidigt har behov av sin kredit. I det förslag som nu förs fram kommer koncernkontokrediterna att ha ökats till en sådan nivå att den klarar den påfrestning det skulle innebära om alla bolag samtidigt ianspråkar hela sitt kreditutrymme. Det utrymme som inte fördelas till bolagen är tillgängligt för Uppsala kommun.

Under året kan det uppstå ett behov av en tillfällig höjning av limiten på koncernkontot för ett bolag. Det handlar oftast om att täcka betalningar för investeringar som vid en senare tidpunkt avses att finansiera med ett lån inom den limit som gäller för lån förmedlade från Uppsala kommun. Med det förslag till beslut som finns om limiter så erfordrar en sådan höjning ett nytt beslut även om höjningen endast avses gälla för en kortare tidsperiod. För att kunna hantera en sådan avvikelse föreslås att ekonomidirektören får befogenhet att göra sådan tillfällig justering. Denna befogenhet villkoras av dels att justeringen endast kan gälla under ett kvartal dels att justeringen inte innebär att den totala koncernkrediterna överskrids.

Limiten för lån är baserad på dels de lån som bolagen har idag dels det nyupplåningsbehov som respektive bolag har för att kunna genomföra de investeringsplaner som ingår i deras budget för 2014. Upplåningsbehoven hos respektive bolag är lägre än investeringsbudgeten i bolagen då bolag generellt kan finansiera del av investeringarna genom de betalningsflöden de har. Utgångspunkten för de limiter som fastställs avseende upplåning är att själva upplåningen kan genomföras utan ytterligare beslut så länge bolagen håller sig inom sina respektive lånelimiter. Beslutet om upplåning kommer då att bli verkställighet och anmälas till kommunstyrelsen. Detta förfarande kräver en förändring av kommunstyrelsens delegationsordning.

#### *Ekonomiska konsekvenser*

Förslag om limiter förändrar inte den hantering som idag gäller för nyttjande av koncernkontokrediterna och upplåning. Bolagen betalar för koncernkontolimiterna dels en limitavgift dels ränta på utnyttjat belopp. Räntan är differentierad per bolag enligt tidigare beslut.

Uppsala hem ges i förslaget en lånelimit avseende de lån bolaget kan vilja ha genom Kommuninvest i Sverige AB. Om bolaget utnyttjar denna limit betalar de en borgensavgift till Uppsala kommun. Borgensavgiften varierar beroende på vilken kapitalbindningstid som bolaget väljer för lånet. Denna avgift har fastlagts genom tidigare beslut.

Kommunledningskontoret

Joachim Danielsson  
stadsdirektör

Jan Malmberg  
ekonomidirektör

## Föreslagna lånelimiter för kommunala bolag 2014 (mnkr)

Bolag	Limit och lån 2013			FÖRSLAG till limit avseende koncernkonto och lån via Uppsala kommun				anmärkning	
	Limit konc kto	Lån 2013	Totalt	Limit konc kto	Prognos lån via UK	Limit upplåning	Totalt limit		Progn ökning lån via UK
Uppsala Stadshus AB	150	1145	1295	150	1274	1300	1450	129	
Uppsala Stadsteater AB	5		5	5	0	0	5	0	
Uppsala Kommuns Fastighets AB	210	0	210	210	560	575	785	560	
Uppsala Konsert & Kongress AB	8	18	26	8	18	20	28	0	
Uppsala RT1 AB	20	0	20	20	0	0	20	0	
Uppsalahem AB	250	0	250	250	500	500	750	500	Uppsalahem ges ett utrymme för att kunna använda Korr
AB Uppsala Kommuns Industrihus	130	290	420	130	290	300	430	0	
Fyrishov AB	60	220	280	60	305	320	380	85	
Uppsala Vatten och Avfall AB	150	1043	1193	150	1121	1150	1300	78	
Uppsala kommun Skolfastigheter AB	100	3329	3429	100	3379	3450	3550	50	
UK Sport- och Rekreativfastigheter AB	50	254	304	50	271	280	330	17	
UK Förvaltningsfastigheter AB	50	196	246	50	196	200	250	0	
Uppsala kommuns Gasgenerator AB	0	0	0	0	0	0	0	0	
Uppsala Parkerings AB	0	130	130	0	130	150	150	0	
Förvaltningsbolaget Upphall AB	1	115	116	1	115	120	121	0	
	1184	6740	7924	1184	8159	8365	9549	1419	

munInvest