

FINANSRAPPORT**APRIL 2015***Anmäls i arbetsutskottet den 9 juni 2015***Internbankens upplåning**

Internbankens genomsnittliga upplåning var 6,5 miljarder kronor perioden januari - april. Den genomsnittliga räntan för kortfristig upplåning blev 0,19 procent och 1,76 procent för den långfristiga upplåningen. Sammanlagd genomsnittsränta blev 1,57 procent.

Internbankens genomsnittliga upplåning och ränta januari -april

Belopp i mnkr	Ack medelsaldo	Ack. ränta	Ränta (%)
Koncernkonto	192	0,15	0,23
Kommuncertifikat	497	0,30	0,18
Övriga kortfristiga lån	100	0,05	0,15
Kortfristiga lån	789	0,50	0,19
Obligationslån	2981	6,65	0,67
Övriga långfristiga lån	2751	19,19	2,09
Derivat		7,83	
Långfristiga lån	5732	33,67	1,76
Internbankens upplåning	6521	34,17	1,57

Refinansieringsrisk

För att begränsa refinansieringsrisken får inte mer än 40 procent av lånestocken, inklusive garanterade kreditlöften, förfalla inom de närmaste 12 månaderna och minst 20 procent ha förfall senare än 3 år.

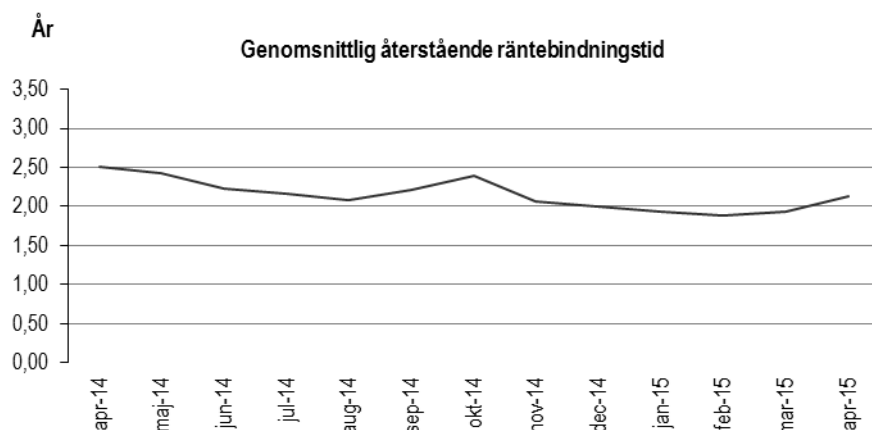
Vid slutet av april hade 29 procent av internbankens lån, inklusive kreditlöften, förfall inom 12 månader. Av kreditramen var 10 procent utnyttjad.

Belopp i mnkr	Mnkr	Andel
Förfall inom 12 mån	2 340	0,29
Förfall mellan 1 och 3 år	3 520	0,43
Förfall senare än 3 år	2 321	0,28
Upplåning inkl. ramar	8 181	1,00

Ränterisk

Den genomsnittliga räntebindningstiden i skuldportföljen, inklusive derivat, ska vid varje tidpunkt överstiga 1,5 år och får maximalt vara 4,0 år.

Vid slutet av april var den genomsnittliga räntebindningstiden för skuldportföljen 2,13 år.



Betalningsberedskap

För att säkerställa en tillfredsställande likviditetsreserv ska koncernfinansfunktionen säkerställa att likvida medel som motsvarar tre månaders nettoutflöde finns att tillgå.

Kreditramarna består av kontokrediter på 4 affärsbanker och ett certifikatsprogram, sammanlagt 3,5 mdr SEK. Därutöver finns ett ECP (europeiskt certifikatsprogram) om 150 miljoner USD och finansiella placeringar om nominellt 160 miljoner SEK. Uppsala kommuns nettoutbetalningar per månad varierar mellan 0 och 300 miljoner SEK. Vid utgången av april var 10 procent av kreditramarna utnyttjade.

Belopp i mnkr	Limit	Utnyttjat	Kvar att utnyttja	%
Kontokrediter *	2 000	161	1 839	92,0
Certifikatsprogram	1 500	200	1 300	86,7
Kreditramar och utnyttjande	3 500	361	3 139	89,7

*varav 1500 är gemensam för kommunkoncernen

Internbankens utlåning till kommunala bolag

Syftet med intern utlåning är att samordna kommunkoncernens medel för att minimera den totala finansieringskostnaden. Denna utlåning ska i första hand göras på så sätt att ränterisk inte uppstår för internbanken.

Utlåning till kommunens företag grundar sig på de ramar och villkor om räntetillägg och borgensavgifter som kommunstyrelsen beslutat.

De kommunala bolagens genomsnittliga upplåning från internbanken januari -april

Belopp i mnkr	Ack. medelsaldo	Ack. ränta	Ränta (%)
Uppsala Stadshus AB	1235	9,62	2,34
Uppsala Vatten & Avfall AB	1141	8,76	2,30
Uppsala kommuns FastighetsAB	470	3,12	1,99
AB Uppsala kommuns Industrihus	290	2,74	2,83
Fyrishov AB	305	2,00	1,97
Uppsala Parkerings AB	130	0,88	2,03
Uppsala Konsert & Kongress AB	18	0,16	2,67
Förvaltningsbolaget Upphall KB	115	0,78	2,03
UK Skolfastigheter AB	3387	27,59	2,44
UK Sport- och Rekreativfastigheter AB	245	2,11	2,58
UK Förvaltningsfastigheter AB	174	1,51	2,60
Lån från Internbanken	7511	59,27	2,37

Genomsnittligt i januari - april var 7,5 miljarder kronor, exklusive saldo på koncernkonto, utlånat till bolagen till en genomsnittlig ränta på 2,37 procent.

Bolagens genomsnittliga utnyttjande av koncernkonto under samma period var 277 miljoner kronor och räntekostnaden 0,57 procent. Den genomsnittliga inlåningen var 125 miljoner kronor och ränteintäkt 0,25 procent.

Finansiella placeringar

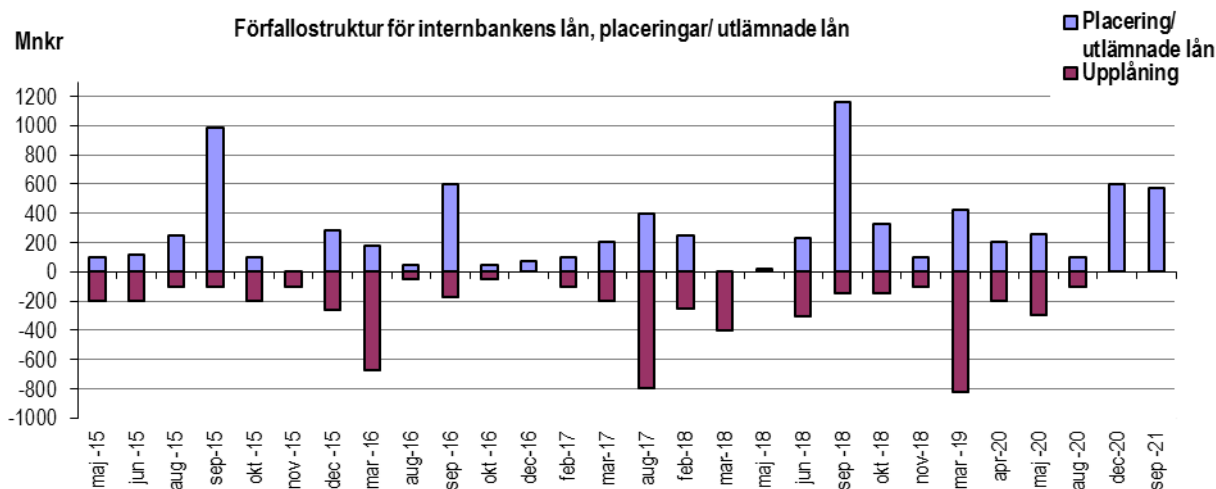
Placeringar bör förvaltas så att mesta möjliga avkastning till accepterad risk skapas.

De placeringar, huvudsakligen i statsobligationer, som gjordes åren 2006 och 2007 för framtida pensionsutbetalningar förföll delvis under 2014. Resterande del förfaller juni - augusti i år. Den genomsnittliga räntan var 3,83 procent perioden januari - april.

Belopp i mnkr			Ränta (%)
Placering i obligationer	160	2,04	3,83
Kommunens placeringar	160	2,04	3,83

Förfallostruktur för internbankens upplåning, utlåning och placering

Nedanstående diagram visar kommande förfall för upplåning, utlåning och placering.



I mars 2016, augusti 2017 och mars 2019 förfaller de lån som togs för markköp i Ulleråker. Bindningstiderna på dessa lån sattes så de ska motsvara en planerad avyttring av exploaterade fastigheter i området. I september 2015 respektive 2018 förfaller drygt 2 mdr av internbankens utlåning till fastighetsbolag.

Uppsala kommuns borgensåtaganden

Kommunfullmäktige ska minst en gång varje mandatperiod besluta om principer för kommunens borgensåtaganden.

Kommunledningskontoret ska rapportera halvårsvis till kommunstyrelsens arbetsutskott.

I april var borgensåtagandena 342 mnkr varav 315 för en 25-årig borgen för innebandy- och friidrottsarena.

	2015-04-30	Mnkr
Borgensåtaganden/förlustansvar för småhus		4
Borgensåtaganden för externa föreningar och företag		333
Borgensåtaganden för pensionsförpliktelser		5
Summa borgensåtaganden		342

Aktuellt innehav av elterminer

Aktuellt innehav av elterminer och hur de fördelar sig i relation till fastställd elhandelsstrategi ska rapporteras till kommunstyrelsens arbetsutskott kvartalsvis.

Nedanstående bild visar dels den s.k. normen som prissäkring ska ske mot enligt elhandelsstrategin dels den säkring som gjorts per den 30 april 2015. Av rapporten framgår att ett budgetpris för elenergi under 2015 kan sättas till 36 öre per kWh. Budgetpriset är den kostnad som förvaltningar och bolag ska använda i sin planering för 2015. Elhandel sker i Euro vilket medför att alla förvärv av elterminer prissäkras till svenska kronor samtidigt som elterminerna köps. För 2015 är Euron säkrad till en kurs på eller strax över 9 kronor per Euro.



Status prissäkring kraft per 2015-04-30

Period	Norm per 30/4-2015 MW	Säkrat MW	Snittpris säkrad el EUR	Snittpris säkrad valuta SEK/EUR	Totalt Snittpris säkrat öre/kWh	Budgetpris öre/kWh inkl. CfD
JAN-15	14	14,00	35,95	9,04	32,51	34,82
FEB-15	14	14,00	36,02	9,04	32,57	34,89
MAR-15	14	12,00	36,80	8,99	33,07	35,60
APR-15	10	10,00	34,55	9,05	31,25	33,57
MAY-15	10	10,00	34,13	9,04	30,86	33,17
JUN-15	10	5,00	36,80	9,01	33,15	35,25
JUL-15	8	8,00	37,15	9,00	33,44	35,60
AUG-15	8	8,00	37,15	9,00	33,44	35,60
SEP-15	8	8,00	37,15	9,00	33,44	35,60
OCT-15	11	11,00	35,75	9,10	32,53	34,61
NOV-15	11	11,00	35,75	9,10	32,53	34,11
DEC-15	11	11,00	35,75	9,10	32,53	34,11
JAN-16	10	10,00	32,81	9,05	29,68	31,66
FEB-16	10	10,00	32,81	9,05	29,68	31,66
MAR-16	10	10,00	32,81	9,05	29,68	31,72
APR-16	8	8,00	32,88	8,99	29,56	30,96
MAY-16	8	8,00	32,88	8,99	29,56	30,96
JUN-16	8	8,00	32,88	8,99	29,56	30,96
JUL-16	8	8,00	32,88	9,01	29,64	31,95
AUG-16	8	8,00	32,88	9,01	29,64	31,95
SEP-16	8	8,00	32,88	9,01	29,64	31,95
OCT-16	8	8,00	32,88	9,04	29,73	31,46
NOV-16	8	8,00	32,88	9,04	29,73	31,33
DEC-16	8	8,00	32,88	9,04	29,73	31,33
JAN-17	5	5,00	29,38	9,36	27,49	30,68
FEB-17	5	5,00	29,38	9,36	27,49	30,68
MAR-17	5	5,00	29,38	9,36	27,49	30,51

APR-17	5	5,00	29,38	9,38	27,56	29,16
MAY-17	5	5,00	29,38	9,38	27,56	29,16
JUN-17	5	5,00	29,38	9,38	27,56	29,72
JUL-17	5	5,00	29,38	9,40	27,62	29,62
AUG-17	5	5,00	29,38	9,40	27,62	29,62
SEP-17	5	5,00	29,38	9,40	27,62	29,62
OCT-17	5	5,00	29,38	9,43	27,70	29,92
NOV-17	5	5,00	29,38	9,43	27,70	30,02
DEC-17	5	5,00	29,38	9,43	27,70	30,02
JAN-18	1	1,00	28,07	9,58	26,90	31,05
FEB-18	1	1,00	28,07	9,58	26,90	31,05
MAR-18	1	1,00	28,07	9,58	26,90	30,86
APR-18	1	1,00	28,07	9,60	26,95	29,56
MAY-18	1	1,00	28,07	9,60	26,95	29,56
JUN-18	1	1,00	28,07	9,60	26,95	30,01
JUL-18	1	1,00	28,07	9,62	26,99	29,85
AUG-18	1	1,00	28,07	9,62	26,99	29,85
SEP-18	1	1,00	28,07	9,62	26,99	29,85
OCT-18	1	1,00	28,07	9,64	27,05	30,28
NOV-18	1	1,00	28,07	9,64	27,05	30,41
DEC-18	1	1,00	28,07	9,64	27,05	30,41