

Datum: 2019-03-15
Handläggare: Simon Lindau
Direktr:
Diariennr: 2019.140 KS

Kommunstyrelsen

Upplåningsram och marknadsmässiga räntepåslag

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsen beslutade den 13 november 2017, § 193, att kommunens externa låneskuld inte får överstiga 4 Mdkr. AB Alingsås Rådhus beslutade den 3 oktober 2018, § 28, att uppmana ägaren att göra en översyn av nuvarande lånetak och förslagsvis höja lånetaket till 4,5 Mdkr.

Kommunfullmäktige beslutade den 12 december 2018, § 226, om marknadsmässiga räntepåslag för respektive bolag under år 2019. Det framgår av tillämpningsanvisningar till finansriktlinjer för Alingsås kommunkoncern, antagna av kommunstyrelsen den 13 november 2017, § 193, att marknadsmässiga räntepåslag för respektive bolag ska fastställas årligen av kommunfullmäktige.

Kommunfullmäktige godkände den 27 februari 2019, § 33, sammanställd budget för åren 2019-2021.

Förvaltningens yttrande

Sammantaget för kommunkoncernen beräknas investeringar under kommande femårsperiod ske motsvarande ungefär 3,4 Mdkr, där bolagskoncernen står för ungefär 2,4 Mdkr och kommunen för resterande 1,0 Mdkr. Merparten av investeringarna sker i fastighetskoncernen. För att finansiera investeringarna krävs ytterligare upplåning om ca 1 Mdkr kommande femårsperiod. Skillnaden mellan investeringsnivå och ytterligare lån finansieras löpande av kommunens och bolagens löpande kassaflöden.

Kommuninvest är kommunkoncernens enskilt största långgivare och det kan därför finnas ett syfte med att förändra lånetaket till att närma sig den generella limit som Kommuninvest använder i sina beräkningar. Utifrån nuvarande generella limit från Kommuninvest skulle ägaren kunna höja lånetaket till 4,5 Mdkr. Detta medför dock högre finansiella risker för ägaren och de kommunala bolagen. En högre ränta och en högre låneskuld kommer att påverka räntekostnaderna negativt och därmed också anstränga de prognostiserade resultatnivåerna kommande år.

Kommunens finansiella rådgivare har gjort en analys över marknadsmässiga påslag per bolag för år 2020. Jämfört med beräkningen som gäller för år 2019 visar analyserna generellt lägre marknadsmässiga påslag för år 2020 jämfört med år 2019. Detta förklaras framförallt av lägre marknadsräntor samt bättre nyckeltal för bolagen.

Ekonomisk bedömning

Om inte dotterbolagen kan hantera högre räntekostnader genom att antingen öka intäkterna eller minska andra kostnader kommer detta att påverka resultatnivåerna i bolagen. Ett högre lånetak skulle dock förbättra möjligheterna till att nå bland annat det uppsatta målet för nyproduktion av lägenheter, vilket ingår i AB Alingsåshems ägardirektiv. Om koncernen närmar sig denna generella limit kommer en kreditprövning att göras av Kommuninvest. Kommuninvest kommer då att analysera eventuella övervärden i bolagen, bolagens

affärsmässighet och kommunens bärkraft i form av resultatnivåer i syfte att undersöka om koncernen klarar en högre driftkostnad.

Förslag till beslut

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

Kommunstyrelsen ges rätt att omsätta lån och öka kommunens låneskuld upp till maximalt 4,5 Mdkr.

Marknadsmässigt räntepåslag för AB Alingsås Rådhus fastställs till 0,37 procent för år 2020.

Marknadsmässigt räntepåslag för AB Alingsåshem fastställs till 0,36 procent för år 2020.

Marknadsmässigt räntepåslag för Fabs AB fastställs till 0,38 procent för år 2020.

Marknadsmässigt räntepåslag för Alingsås Energi Nät AB fastställs till 0,17 procent för år 2020.

Beslutet ska skickas till

AB Alingsåshem, Fabs AB, Alingsås Energi Nät AB och AB Alingsås Rådhus

Maria Standar
Kommundirektör

Simon Lindau
Tf ekonomichef