

§ 213 Upplåning för Eskilstuna kommun samt utlåning och borgen till kommunala företag (KSKF/2016:513)

Beslut

Förslag till kommunfullmäktige:

1. Kommunstyrelsen har rätt att **nyupplåna**, det vill säga öka kommunens skulder med 1 693 miljoner kronor.
2. Kommunstyrelsen har rätt att **omsätta lån**, det vill säga att låna upp motsvarande belopp som förfaller till betalning.
3. Kommunstyrelsen har rätt att genom sin **internbank låna ut till de kommunala företagen** med ett högsta angivet belopp (limit) för respektive företag enligt kommunledningskontorets förslag. Från limiten ska avräknas det borgensbelopp som kommunen vid vart tillfälle tecknat för respektive företag. Limiten ska beräknas på skuldebrevens ursprungliga lånebelopp i lånehandlingar.
4. Kommunstyrelsen får i uppdrag att verkställa kommunfullmäktiges beslut, att såsom för egen skuld jämte därpå löpande ränta och kostnader, **ingå borgen för låneförpliktelser** upp till ett högsta angivet belopp (limit) för respektive företag enligt kommunledningskontorets förslag. Från limiten ska avräknas de interna lån som kommunen vid vart tillfälle ingått med respektive företag. Limiten ska beräknas på skuldebrevens ursprungliga lånebelopp i låne- och borgenshandlingarna.

Ärendebeskrivning

Kommunledningskontoret har inkommit med en skrivelse i ärendet daterad den 28 september 2016. Av skrivelsen framgår att det enligt kommunstyrelsens reglemente 8 § - Delegation från kommunfullmäktige – framgår att kommunstyrelsen vid behov kan ta upp lån inom den beloppsram och de riktlinjer som fullmäktige fastställt. Dessutom kan kommunstyrelsen låna ut till samt ingå borgen för de kommunala företagen inom ramen för av fullmäktige beslutad årligt limit.

Under oktober 2016 begärdes uppgifter in från de kommunala företagen avseende uppskattad lånevolym vid årsskiftet 2016-12-31 samt behov av nyupplåning under 2017. De kommunala företagens inrapporterade volymer ger följande fördelning:

Eskilstuna – den stolta Fristaden

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

FÖRETAG	BEDÖMD LÅNEVOLYM *) 2016-12-31	BEDÖMD NYUPPLÅNING 2017	TOTAL LIMIT
ESKILSTUNA KOMMUNFÖRETAG AB	700 MKR	100 MKR	800 MKR
ESKILSTUNA ENERGI OCH MILJÖ AB (INKLUSIVE DOTTERBOLAG)	2 160 MKR	225 MKR	2 385 MKR
ESKILSTUNA KOMMUNFASTIGHETER AB	2 990 MKR	660 MKR	3 650 MKR
ESKILSTUNA LOGISTIK OCH ETABLERING		150 MKR	150 MKR
DESTINATION ESKILSTUNA AB	3 MKR	2 MKR	5 MKR
ESKILSTUNA JERNMANUFAKTUR AB	7 MKR	6 MKR	13 MKR
SUMMA	5 860 MNKR	1 143 MKR	7 003 MKR

*) Inklusive beviljad intern checkkredit.

Den totala limiten om 7 003 miljoner kronor utgör summan av interna lån och borgen. Limiten ska beräknas på skuldebrevens ursprungliga lånebelopp i lånehandlingar och borgenshandlingar.

Eskilstuna kommun bedöms behöva nyupplåna 550 miljoner kronor för den egna verksamheten under 2017.

Konsekvenser för hållbar utveckling och en effektiv organisation

Genom upplåning via internbanken eller genom kommunal borgen sker upplåning på ett för kommunkoncernen mest förmånligt ekonomiskt sätt till lägsta möjliga kostnad, vilket långsiktigt stärker kommunkoncernens ekonomi. Samtlig upplåning i kommunkoncernens företag är affärsmässigt driven och sammantaget utgör dessa företag en väsentlig tillgång både verksamhetsmässigt och ekonomiskt för Eskilstuna kommun.

Yrkanden

Sarita Hotti (S) och Jari Puustinen (M) yrkar bifall till kommunledningskontorets förslag.

Justerandes sign		Utdragsbestyrkande
------------------	--	--------------------

Kommunstyrelsen

Upplåning för Eskilstuna kommun samt utlåning och borgen till kommunala företag

Förslag till beslut

Förslag till kommunfullmäktige:

1. Kommunstyrelsen har rätt att **nyupplåna**, det vill säga öka kommunens skulder med 1 693 miljoner kronor.
2. Kommunstyrelsen har rätt att **omsätta lån**, det vill säga att låna upp motsvarande belopp som förfaller till betalning.
3. Kommunstyrelsen har rätt att genom sin **internbank låna ut till de kommunala företagen** med ett högsta angivet belopp (limit) för respektive företag enligt kommunledningskontorets förslag. Från limiten ska avräknas det borgensbelopp som kommunen vid vart tillfälle tecknat för respektive företag. Limiten ska beräknas på skuldebrevens ursprungliga lånebelopp i lånehandlingar.
4. Kommunstyrelsen får i uppdrag att verkställa kommunfullmäktiges beslut, att såsom för egen skuld jämte därpå löpande ränta och kostnader, **ingå borgen för låneförpliktelser** upp till ett högsta angivet belopp (limit) för respektive företag enligt kommunledningskontorets förslag. Från limiten ska avräknas de interna lån som kommunen vid vart tillfälle ingått med respektive företag. Limiten ska beräknas på skuldebrevens ursprungliga lånebelopp i låne- och borgenshandlingarna.

Ärendebeskrivning

Enligt kommunstyrelsens reglemente 8 § - Delegation från kommunfullmäktige – framgår att kommunstyrelsen vid behov kan ta upp lån inom den beloppsram och de riktlinjer som fullmäktige fastställt. Dessutom kan kommunstyrelsen låna ut till samt ingå borgen för de kommunala företagen inom ramen för av fullmäktige beslutad årligt limit.

Under oktober 2016 begärdes uppgifter in från de kommunala företagen avseende uppskattad lånevolym vid årsskiftet 2016-12-31 samt behov av nyupplåning under 2017. De kommunala företagens inrapporterade volymer ger följande fördelning:

Företag	Bedömd lånevolym *) 2016-12-31	Bedömd nyupplåning 2017	Total limit
Eskilstuna kommunföretag AB	700 mkr	100 mkr	800 mkr
Eskilstuna Energi och Miljö AB (inklusive dotterbolag)	2 160 mkr	225 mkr	2 385 mkr
Eskilstuna Kommunfastigheter AB	2 990 mkr	660 mkr	3 650 mkr
Eskilstuna Logistik och Etablering		150 mkr	150 mkr
Destination Eskilstuna AB	3 mkr	2 mkr	5 mkr
Eskilstuna Jernmanufaktur AB	7 mkr	6 mkr	13 mkr
Summa	5 860 mkr	1 143 mkr	7 003 mkr

*) Inklusive beviljad intern checkkredit.

Den totala limiten om 7 003 miljoner kronor utgör summan av interna lån och borgen. Limiten ska beräknas på skuldebrevens ursprungliga lånebelopp i lånehandlingar och borgenshandlingar.

Eskilstuna kommun bedöms behöva nyupplåna 550 miljoner kronor för den egna verksamheten under 2017.

Konsekvenser för hållbar utveckling och en effektiv organisation

Genom upplåning via internbanken eller genom kommunal borgen sker upplåning på ett för kommunkoncernen mest förmånligt ekonomiskt sätt till lägsta möjliga kostnad, vilket långsiktigt stärker kommunkoncernens ekonomi. Samtlig upplåning i kommunkoncernens företag är affärsmässigt driven och sammantaget utgör dessa företag en väsentlig tillgång både verksamhetsmässigt och ekonomiskt för Eskilstuna kommun.

KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Pär Eriksson
Kommundirektör

Tommy Malm
Ekonomidirektör

