

Handläggare
Maria Björkman
0480-450100

TJÄNSTESKRIVELSE

Datum 2019-06-11 Ärendebeteckning KS 2019/0684

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Upptagande av lån för investeringar

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar att ta upp nytt lån om högst 300 miljoner kronor för finansiering av investeringar.

Ekonomidirektör Maria Björkman får i uppdrag att verkställa upplåningen under 2019.

Bakgrund

Kommunens långsiktiga strävan är att investeringarna fullt ut ska finansieras med egna medel. I det korta perspektivet är dock behovet av investeringar så stort, både till följd av ökad befolkning och av behovet att ersätta äldre anläggningar, att det kan motivera en lägre självfinansieringsgrad det vill säga genom nyupplåning. Det nu gällande målet för Kalmar är en självfinansiering om minst 50 procent. Genom den årliga kommunanalysen som Kommuninvest gör av alla (290) medlemskommuner/landsting får vi en objektiv bedömning av Kalmars riskvärde. Under 2018 hade Kalmar för andra året i rad, i sällskap av 11 andra kommuner, riskvärde 0. Genomsnittet bland medlemmarna var 2018 mellan 2,5 och 3 (skala 0 till 10).

De senaste åren har investeringarna varit omfattande, 2018 uppgick de till drygt 676,2 miljoner kronor och årets prognos är drygt 550 miljoner kronor. Trots stora investeringar har den långfristiga låneskulden endast ökat med 100 miljoner kronor. Investeringarna har till övervägande del finansierats med egna medel och självfinansieringsgraden för 2018 uppgick till 71,5 procent.

	Budg 2021	Budg 2020	Prog 2019	2018	2017	2016
"Ramjusterande" investeringar	350,0	350,0	339,9	272,5	230,4	308,8
"Räntabla/ej ramjusterande investeringar	216,4	273,9	215,9	403,7	174,4	142,9
Totala investeringar	566,4	623,9	555,8	676,2	404,8	451,8



De kommande åren är investeringsbehoven fortsatt stora, cirka 500-600 miljoner kronor per år, och nu finns ett behov att stärka likviditeten genom upptagande av nytt lån om maximalt 300 miljoner kronor.

Kommunens låneskuld uppgår för närvarande till 825 miljoner kronor och den sammanlagda låneskulden efter nyupplåning om 300 miljoner kronor uppgår då till 1 125 miljoner kronor. Den maximalt begärda nyupplåningen om 300 miljoner kronor är en försiktighetsåtgärd för att säkerställa likviditeten. I dagsläget visar dock prognosen att behovet är i nivå om 100-200 miljoner kronor, men vad utfallet blir är beroende av utvecklingen på koncernvalutakontot.

Kommunfullmäktige beslutade den 17 december 2018, § 188, att kommunstyrelsen under 2018 har rätt att nyupplåna, d.v.s. öka kommunens skulder, upp till totalt 1 237,2 miljoner kronor. Vilket enligt beslutet betyder att utrymmet för nyupplåning är 412,2 miljoner kronor.

Enligt delegationsordning för kommunstyrelsen (punkt C1) har arbetsutskottet rätt att ”Besluta om att ta upp lån för investeringar som ingår i den ekonomiska planeringen eller där kommunfullmäktige fattar särskilt beslut”.

Maria Björkman får i uppdrag att verkställa upplåningen under 2019. Det innebär då att besluta om belopp samt vilken dag under 2019 som detta verkställs, beroende på utvecklingen totalt på koncernvalutakontot för att bäst matcha koncernens likviditet.

Maria Björkman
ekonomidirektör