

Jonas Vehmonen

Kommunstyrelsen

Fastställande av låneram för 2024

Ärende

För att Danderyds kommun ska kunna göra affärer med Kommuninvest och affärsbankerna behöver kommunfullmäktige besluta om låneram, belopp för nyupplåning och delegation till kommunstyrelsen.

Med föreliggande ärende fastställer kommunfullmäktige för Danderyds kommun en låneram och checkräkningskredit som gäller under 2024.

Kommunens låneram ökar med 350,0 miljoner kronor från 800,0 miljoner kronor till 1 150,0 miljoner kronor. Vidare föreslås en höjning av checkräkningskrediten från 250,0 miljoner kronor till 300,0 miljoner kronor.

Maximalt belopp för nyupplåning beräknas till 500,0 miljoner kronor, vilket kommunstyrelsen föreslås ges rätt att ny upplåna och öka kommunens skulder med. Vidare föreslås kommunfullmäktige ge kommunstyrelsen rätt att omsätta lån som förfaller under året.

Kommunledningskontorets förslag till beslut

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige beslutar om en låneram för kommunen på 1 150,0 miljoner kronor exklusive kommunens checkräkningskredit för år 2024.
2. Kommunfullmäktige beslutar att kommunstyrelsen har rätt att ny upplåna 500,0 miljoner kronor, det vill säga öka kommunens låneskulder under 2024 till maximalt 1 150,0 miljoner kronor exklusive checkräkningskredit.
3. Kommunfullmäktige beslutar om en maximal checkräkningskredit för kommunen på 500,0 miljoner kronor för år 2024.
4. Kommunfullmäktige beslutar att kommunstyrelsen har rätt att omsätta lån, det vill säga låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning under 2024.

Jonas Vehmonen

Bakgrund

För att kunna göra affärer med Kommuninvest och affärsbankerna behöver beslut om låneram, belopp för nyupplåning samt beslut om delegation från kommunstyrelsen fattas av kommunfullmäktige.

Kommunledningskontorets utredning

Vid 2023 års utgång prognostiseras att kommunens lån uppgår som högst till 650,0 miljoner kronor, och bedömningen är att likviditeten kommer vara runt noll (0) miljoner kronor. Det betyder att checkräkningskrediten om 250 miljoner kronor inte utnyttjas.

Investeringarna under 2024 budgeteras uppgå till cirka 660 miljoner kronor. Antagande görs att cirka 70 procent av budgeterade investeringar likviditetsmässigt genomförs. Utfallet av investeringarna under 2024 beräknas uppgå till cirka 462 miljoner kronor ($660 \text{ mnkr} \times 70 \%$).

Ägarlånen under 2024 prognostiseras uppgå till cirka 200 miljoner kronor. Kommunen prognostiserar att utge ägarlån till Käppalaförbundet och Kommunalförbundet Norrvatten. Ägarlånen prognostiseras att för respektive förbund uppgå till cirka 100 miljoner kronor, sammanlagt cirka 200 miljoner kronor för de båda förbunden ($100 \text{ mnkr} + 100 \text{ mnkr}$).

Det innebär att utfallet av investeringarna beräknas till cirka 462 miljoner kronor och ägarlån om cirka 200 miljoner kronor, totalt 662 miljoner kronor som påverkar kassaflödet negativt. Det positiva kassaflödet från resultatet och avskrivningarna beräknas uppgå till cirka 200 miljoner kronor år 2024. Eftersom investeringarna och ägarlånen tillsammans är högre än det positiva kassaflödet, innebär det att det uppstår ett lånebehov om cirka 460 miljoner kronor för år 2024 ($662 \text{ mnkr} - 200 \text{ mnkr}$). Det skulle innebära att nuvarande lån skulle öka från 650 miljoner kronor till omkring 1 110 miljoner kronor.

Kommunfullmäktige föreslås fatta beslut om en ökning av låneram för kommunen med 350,0 miljoner kronor från 800,0 miljoner kronor till 1 150,0 miljoner kronor. Vidare föreslås en höjning av maximal checkräkningskredit från 250,0 miljoner kronor till 300,0 miljoner kronor. Att en höjning av checkräkningskrediten föreslås beror på att det vid tillfällen kan ske stora likvida flöden som enstaka dagar påtagligt belastar likviditeten. För att minska den administrativa bördan vid dessa tillfällen föreslås en höjning av checkräkningskrediten.

Maximalt belopp för nyupplåning beräknas till 500,0 miljoner kronor ($1 150 \text{ mnkr} - 650 \text{ mnkr}$), vilket kommunstyrelsen föreslås ges rätt att ny upplåna och öka kommunens skulder med. Vidare föreslås kommunfullmäktige ge kommunstyrelsen rätt att omsätta lån som förfaller under året.

Jonas Vehmonen

Ekonomiska konsekvenser

Om lånen skulle öka med 500,0 miljoner kronor skulle det innebära 22,0 miljoner kronor i ökade kapitalkostnader vid en ränta om 4,5 procent. En fast ränta med en löptid på 1 år har en ränta på omkring 4,5 procent i slutet av september 2023.

Johan Lindberg
Kommundirektör

Björn Wallgren
Ekonomichef

Handlingar i ärendet

1. Tjänsteutlåtande, Fastställande av låneram för 2024