

Björn Wallgren

Kommunstyrelsen

## Fastställande av låneram för 2023

### 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 2023.

Kommunens låneram ökar med 100 miljoner kronor från 700 miljoner kronor till 800 miljoner kronor. Vidare föreslås en bibehållen maximal checkräkningskredit om 250 miljoner kronor.

Maximalt belopp för nyupplåning beräknas till 300 miljoner kronor, vilket kommunstyrelsen föreslås ges rätt att nyupplåna 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 800 miljoner kronor exklusive kommunens checkräkningskredit för år 2023.
2. Kommunfullmäktige beslutar att kommunstyrelsen har rätt att nyupplåna 300 miljoner kronor, det vill säga öka kommunens låneskulder under 2023 till maximalt 800 miljoner kronor exklusive checkräkningskredit.
3. Kommunfullmäktige beslutar om en maximal checkräkningskredit för kommunen på 250 miljoner kronor för år 2023.
4. Kommunfullmäktige beslutar att kommunstyrelsen har rätt att omsätta lån, det vill säga att låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning under 2023.

Björn Wallgren

## 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 2022 års utgång prognostiseras att kommunens lån uppgår som högst till 500 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 2023 beräknas hamna strax över 500 miljoner kronor. Delar av de investeringar som skulle ha genomförts under 2022 kommer ombudgeteras till 2023. Från 2021 till 2022 ombudgeterades cirka 67 miljoner kronor. Om kommunen ombudgeterar motsvarande belopp från 2022 till 2023 innebär det att investeringarna för kommunen totalt kan komma att bli runt 570 miljoner kronor 2023. Kommunen beräknas förverkliga cirka 60 procent av budgeterade investeringar vilket skulle innebära att utfallet av investeringarna under 2023 skulle uppgå till cirka 340 miljoner kronor (*570 miljoner kronor x 60 %*).

Det betyder att utfallet av investeringarna bedöms till cirka 340 miljoner kronor som påverkar kassaflödet negativt. Det positiva kassaflödet från resultatet och avskrivningarna beräknas uppgå till cirka 170 miljoner kronor till 200 miljoner kronor år 2023. Det skulle innebära en självfinansieringsgrad omkring 50 procent (*170 mkr kassaflöde från den löpande verksamheten / 340 mkr kassaflöde från investeringsverksamheten*). Eftersom investeringarna är högre än det positiva kassaflödet, innebär det att det uppstår ett lånebehov på omkring 150 miljoner kronor till 200 miljoner kronor för år 2023.

Kommunfullmäktige föreslås fatta beslut om en ökning av låneram för kommunen med 100 miljoner kronor från 700 miljoner kronor till 800 miljoner kronor. Vidare föreslås en bibehållen maximal checkräkningskredit om 250 miljoner kronor.

Maximalt belopp för nyupplåning beräknas till 300 miljoner kronor, vilket kommunstyrelsen föreslås ges rätt att nyupplåna och öka kommunens skulder med. Vidare föreslås kommunfullmäktige ge kommunstyrelsen rätt att omsätta lån som förfaller under året.

## Ekonomiska konsekvenser

Om lånen skulle öka med 100 miljoner kronor skulle det innebära cirka 3,5 miljoner kronor i ökade kapitalkostnader vid en ränta på 3,5 procent. En fast



Björn Wallgren

ränta med en löptid på 2 år har en ränta på omkring 3,5 procent den 29 september 2022.

Johan Lindberg  
Kommundirektör

Björn Wallgren  
Ekonomichef

Handlingar i ärendet

1. Tjänsteutlåtande, Fastställande av låneram för 2023