

Kommunstyrelsen

## Tjänsteskrivelse - Delegation för upplåning och medelsplacering 2021

### Förslag till beslut

#### **Kommunstyrelsen föreslås med giltighet för år 2021 besluta**

**att** uppdra åt Ekonomidirektör Martin Svaleryd med envar av Maria Wallin, Jens Fornander, Kristina Häggström, Johanna Jonsson och Madeleine Viklander som ersättare, i nämnd ordning, att på kommunstyrelsens vägnar besluta att uppta lån inom ramen för upplåningsbeslut i Kommunfullmäktige och att ingå ränteswapavtal inom ramen för finanspolicy och att på kommunstyrelsens vägnar underteckna låne-, borgens- och ansvarsförbindelser för vilkas tecknande vederbörligt beslut fattats samt att på kommunstyrelsens vägnar träffa avtal om uppläggning av certifikat- och obligationslåneprogram, derivat samt andra kreditprogram,

**att** därutöver bemyndiga Ekonomidirektör Martin Svaleryd med envar av Maria Wallin, Jens Fornander, Kristina Häggström, Johanna Jonsson och Madeleine Viklander, som ersättare, i nämnd ordning, att uppta kortfristiga krediter inom ramen för certifikatprogram och andra kortfristiga kreditavtal,

**att** uppdra åt Ekonomidirektör Martin Svaleryd med envar av Maria Wallin, Jens Fornander, Kristina Häggström, Johanna Jonsson och Madeleine Viklander, som ersättare, i nämnd ordning, att besluta om utlämnande av lån till eller tecknande av borgen för de företag inom av Kommunfullmäktige angivna ramar för år 2021 som beskrivs i *bilaga 1* beloppsram bolagen.

**att** bemyndiga Ekonomidirektören Martin Svaleryd i förening med envar av Maria Wallin, Jens Fornander, Kristina Häggström, Johanna Jonsson och Madeleine Viklander, i nämnd ordning, att med stöd av Finanspolicy för Gävle kommunkoncern, Placeringspolicy Stiftelser, placera kommunens och donationstiftelsernas likvida medel.

**att** vid förfall för Ekonomidirektör Martin Svaleryd vid semester, sjukdom och annan ledighet förordna redovisningschef ekonomiservice (Johanna Jonsson) och vid förfall av denne enhetschef planering och uppföljning (Madeleine Viklander) att fullgöra Ekonomidirektörens uppgifter givna i Kommunstyrelsens beslut om delegerad beslutanderätt med beaktande av principen två i förening.

Kommunstyrelsen

### **Ärendet i korthet**

#### **Kommunfullmäktiges rambeslut**

Detta beslut gäller under förutsättning att Kommunfullmäktige fastslår låneramen till 10 800 mnkr i samband med behandlingen av budgeten för år 2021 och utblick 2022-2024, *bilaga 2* Kommunfullmäktiges kommunplan för budget. Eftersom låneskulden omsätts efter vissa år måste lånebeslutet omfatta både tidigare låneskuld, den upplåning som erfordras för att finansiera årets utgifter samt en viss likviditetsreserv.

För att begränsa de kommunala företagens räntekostnader beslutar Kommunfullmäktige Kommunplanen 2021 att medge att kommunen får låna upp och förmedla lån samt bevilja borgen till företagen inom en beloppsram på 10 800 mnkr (10 000 mnkr).

Den totala lånevolymen, inklusive borgensåtagande för Gävle kommun och de kommunala bolagen uppgår till 11 100 mnkr (10 300 mnkr) enligt tillägsbudget för år 2021. Kommunstyrelsen bemyndigas att i beredskapssyfte uppta tillfälliga likviditetslån på 1 000 mnkr.

#### **Kommunkoncernens finansiering**

Anledningen till att kommunen valt att ta på sig ansvaret för den samlade kommunkoncernens finansiering är följande enligt den av kommunfullmäktige antagna finanspolicyen.

- Kommunkoncernen utgör en finansiell enhet och bedöms som en finansiell enhet på kreditmarknaden.
- Kommunkoncernens samlade kreditvärdighet bör utnyttjas för att åstadkomma lägsta möjliga finansieringskostnad för i koncernen ingående enheter. Kommunen har högre kreditvärdighet än de kommunala företagen och bör därför uppträda som låntagare gentemot marknaden.
- Ägaren Gävle kommun har ett hundra procentigt ansvar för sina helägda dotterföretag.
- Gävle kommun kan aldrig låta något företag i kommunkoncernen tvångslikvideras eller försättas i konkurs.

Kommunstyrelsen

### **Medelsförvaltning**

Regler för placering av kommunens och donationsstiftelsernas medel regleras av finanspolicy för Gävle kommunkoncern (KF 23/06 2014) och Placeringspolicy Stiftelser (KF 24/9 2007).

### **Delegation**

Med det sätt på vilket kreditmarknaden fungerar med telefonhandel kan kommunstyrelsens beslut vid upphandling inte inväntas. Kommunstyrelsen har därför tidigare delegerat besluten om upplåning. Lånebesluten har därefter redovisats till Kommunstyrelsen tertialvis i efterskott. Kommunstyrelsen föreslås tillämpa samma förfaringssätt under år 2021.

### **Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse – Delegation för upplåning och medelsplacering 2021

Bilaga 1 – beloppsram bolagen

Bilaga 2 – Kommunfullmäktiges kommunplan för budget

### **Beslutet ska skickas till**

SG ekonomi Maria Wallin och Jens Fornander

*Martin Svaleryd*

*Ekonomidirektör*