

Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelse - Delegation för upplåning och medelsplacering 2022

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslås med giltighet för år 2022 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 uppläggnings 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 kreditutrymme till respektive bolag samt tecknande av borgen för Gävle Stadshus AB, inom av Kommunfullmäktige angivna ramar för år 2022 som beskrivs i *bilaga 1* beloppsram bolagen.

att bemyndiga Ekonomidirektör 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 11 100 mnkr i samband med behandlingen av budgeten för år 2022 och utblick 2023-2025, *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 bolagens räntekostnader beslutar kommunfullmäktige i Kommunplanen 2022 att medge att kommunen får låna upp och förmedla krediter samt bevilja borgen till bolagen inom en beloppsram på 11 100 mnkr (10 800 mnkr).

Den totala lånevolymen, inklusive borgensåtagande för Gävle kommun och de kommunala bolagen uppgår till 11 400 mnkr (11 100 mnkr) enligt tilläggsbudget för år 2022. 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 uppnå lägsta möjliga finansieringskostnad för i koncernen ingående enheter. Kommunen har högre kreditvärdighet än de kommunala bolagen och bör därför agera låntagare i finansmarknaden.
- Ägaren Gävle kommun har ett hundra procentigt ansvar för sina helägda dotterbolag.
- Gävle kommun kan aldrig låta något bolag i kommunkoncernen tvångslikvideras eller försättas i konkurs.

Kommunstyrelsen

Medelsförvaltning

Regler för placering av kommunens och donationsstiftelsernas medel regleras av finanspolicy för Gävle kommunkoncern (KF 29/3 2021) 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 2022.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse – Delegation för upplåning och medelsplacering 2022

Bilaga 1 – Beloppsram bolagen

Bilaga 2 – Kommunfullmäktiges kommunplan för budget

Beslutet ska skickas till

SG ekonomi Maria Wallin och Jens Fornander

Martin Svaleryd

Ekonomidirektör