



Utredning av förutsättningar för bildande av internbank i kommunkoncern

Arbetsutskottets beslut

Ekonomichef Jörgen Hansson får i uppdrag att se över förutsättningar för bildande av internbank inom ramen för kommunens koncern.

Arbetsutskottet beslutar utifrån tilldelat uppdrag att inte besluta om några justeringar i ägarvillkoren mellan bolagen och ägaren under utredningstiden.

En första återkoppling av uppdraget ska ske i juni 2019.

Sammanfattning av ärendet

Idén med en internbank är att med gemensamma krafter uppnå en bättre kvalitet till en lägre total kostnad. Målet är att bedriva en professionell skuldförvaltning och utveckla det finansiella samarbetet mellan kommunens bolag och kommunen genom att bland annat få en gemensam syn på kapitalanskaffning och risktagande i koncernen. De allt större lånevolymerna innebär ett risktagande och en stabilare organisering kan behöva skapas så att skattemedlen används på ett effektivt och ansvarsfullt sätt.

Kommunen stor inför stora investeringar under flera år framöver, vilket framgår både i kommunens egna investeringsplaner men också i bolagens affärsplaner, det är därför viktigt att hela koncernskulden är utgångspunkten för de löpande besluten. Uppdraget har därför relevans, att låna tillsammans ger också lägre kostnader eftersom det medför stordriftsfördelar, samtidigt kan kommunen samla kompetensen och systemstöd på ett ställe, på kommunledningskontoret, ekonomiavdelningen.

Fler och fler kommuner arbetar med internbanker. Dialogen sker i ett internbanksråd som består av bolagens företrädare och som leds av kommunernas ekonomi- och/eller i större kommuner av finanschefer. Den politiska organisationens roll med kommunfullmäktige är i dessa kommuner att sätta ramverket för ett sådant arbete genom att fastställa riktlinjer för skuldförvaltningen och internbanksverksamheten.

forts.



Kommunkoncernen har i mitten på november sammantaget 573 miljoner kronor i lån plus ett nyttjande av checkräkningskredit om 85 mnkr i mitten på november 2018. Sammantaget 658 mnkr. Checkkrediten per 16 november om 85 mnkr, nyttjas av kommunen med 56 mnkr, Elverket 17 mnkr och VEAB 41 mnkr. VSBO har ett positivt saldo om cirka 29 mnkr. Kommunkoncernens skuldportfölj kommer öka kraftigt under flera år framöver och bestå av många olika lån med olika villkor och löptider utifrån de planer som finns i kommunen. I ovan 573 miljoner kronor fördelas 195 mnkr på kommunen, 328 mnkr på VSBO och 50 mnkr på VEAB. Genom ett formellt samarbete, inom ramen för en internbank har flera kommuner vidimerat att koncernens totala finansiella styrka bidragit till bättre förutsättningar för att stärka villkoren och minska de totala räntekostnaderna, åstadkomma effektivare riskspridning i koncernen och minska den administrativa sårbarheten.

Under en övergångstid kan en internbank successivt ta över hanteringen av bolagens skuldportfölj utifrån de mest fördelaktiga möjligheterna och/eller i den takt som lånen förfaller.

Idag finns inget ekonomiskt samarbete inom kommunen mellan bolagen och kommunen.

Kommunens kapitalförvaltning för pensionsmedel regleras i separat riktlinje och berörs inte av interbankens tillkomst.

Beslutsunderlag

Kommunledningskontorets tjänsteskrivelse 2018-11-16

Arbetsutskottets behandling av ärendet

Ekonomichef Jörgen Hansson föredrar ärendet.

Förslag till beslut på sammanträdet

Kenth Williamsson (S), Gert Jonsson (M) och Annelie Borgström (S) föreslår att arbetsutskottet bifaller kommunledningskontorets förslag.

Beslutsgång

Ordförande frågar om arbetsutskottet kan bifalla kommunledningskontorets förslag och finner det bifallet.