



Gordana Vojnikovic

Kommunstyrelsen

gordana.vojnikovic@trelleborg.se

Finansiell delårsrapport 1, 2020

I kommunens finanspolicy anges att uppföljning ska ske tre gånger per år, i samband med delårsrapporter 1 och 2 samt årsrapport. Delårsrapport 1 redovisas för kommunstyrelsen, delårsrapport 2 samt årsrapport i samband med Årsredovisningen redovisas till kommunstyrelse och kommunfullmäktige.

Rapport består av tre delrapporter:

1. Kommunkoncernens låneskuld per 2020-03-31.
2. Kommunens låneskuld per 2020-03-31.
3. Likviditetssituation per 2020-03-31

Beredning

Kommunkoncernens finansverksamhet per 2020-03-31.

Förslag till beslut

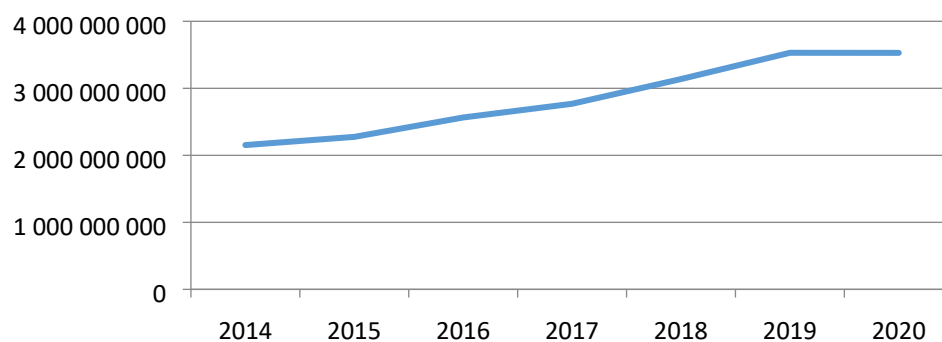
Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar att föreslå kommunstyrelsen besluta att godkänna rapporten.

1. Kommunkoncernens låneskuld per 2020-03-31

Nedan redovisas utvecklingen inom koncernens låneskuld. Kommunens låneskuld redovisas särskilt under punkt 2.

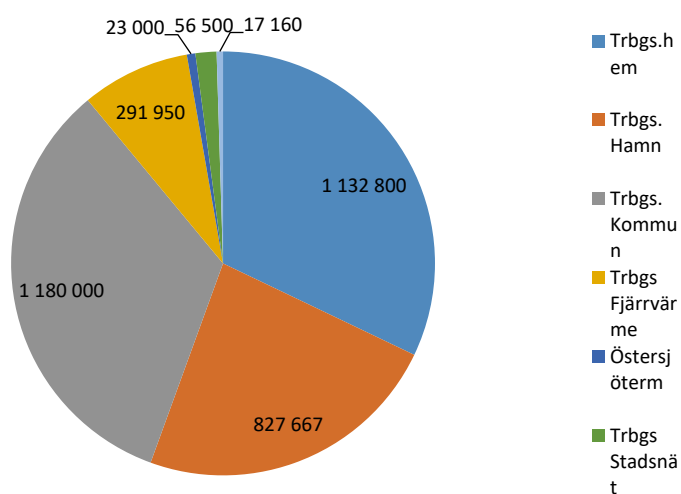
Koncernens totala belåning har sedan 2014 ökat från 2 153,3 miljoner kronor till 3 529,1 miljoner kronor dvs. 1 375,8 miljoner kronor har lånats upp under de senaste 7 – års period.

Koncernen Låneskuld 2014 - 2020



Koncernens totala låneskuld per 2020-03-31 fördelas enligt nedanstående diagram .

Koncernens låneskuld i tkr per 2020-03-31



Sedan årsskiftet 2019 har amorteringen uppgått till 6,1 miljoner kronor och nya lån har upptagits om 5 miljoner kronor. Det resulterade att koncernens totala låneskuld minskat med 1,1 miljoner kronor och är fördelad enligt nedan. Utnyttjat borgensåtagande uppgår till 2 218,6 miljoner kronor. Den totala borgensåtagande uppgår till 3 881,7 miljoner kronor och baseras på beslut som kommunfullmäktige fattat under 2012 -2018.

Koncern i Mnkr	Låneskuld per 19-12- 31	Amortering tom 19-12- 31	Nytt lån 2019	Låneskuld per 20-03-31	Uttn.borg- åtagande	Kfm:s beslut kbg
Trelleborgs Stadsnät AB	56,5	0,0	0,0	56,5	56,5	66,5
Trelleborgs Hamn AB	832,7	-5,0	0,0	827,7	827,7	1 887,0
Trelleborgs Fjärrvärme AB	288	-1,1	5,0	291,9	291,9	300,0
Trelleborgshem AB	1 132,8	0,0	0,0	1 132,8	1 002,30	1 585,0
Östersjöterminalen AB	23,0	0,0	0,0	23,0	23,0	26,0
Trelleborgs Rådhus AB	17,2	0,0	0,0	17,2	17,2	17,2
Trelleborgs kommun	1180,0	0,0	0,0	1 180,0		
Summa koncern	3530,2	-6,1	5,0	3529,1	2218,6	3881,7

Riskhantering på koncernnivå

I Finanspolicy samt finansiella riktlinjer regleras finansieringsrisk, ränterisk, motpartrisk, valutarisk, derivatinstrument samt operativa risker.

Trelleborgs Hamn AB och AB Trelleborgshem har signa egna Finansiella riktlinjer och har valt att hantera ränterisker via derivatinstrument . Som derivatinstrument har valts ränteswapar och just dessa bolag har anlitat en extern konsult, Entropi AB. Både Trelleborgs Hamn AB och AB Trelleborgshem uppfyller kriterierna i deras Finansiella riktlinjer.

Övriga bolag antog kommunens Finansiella riktlinjer. Trelleborgs Stadsnätets räntebindning mellan 3-5 år avviker från finansiella riktlinjer och ligger på 37 % per 2020-03-31 som är högre än fastställda gränsvärden (10 %-30 %). Detta på grund av lån som tagits tidigare och kommer att rättas till år 2023-2024 när aktuella lån förfaller för återbetalning och nya lån tas. Trelleborgs Fjärrvärmes räntebindning mellan 1-3 år avviker från finansiella riktlinjer och ligger på 38 % som är högre än gränsvärden (10 %-30 %). Detta också på grund av lån som tagits tidigare och kommer att rättas till år 2021-2022.

Hela koncernen uppfyller riktlinjerna som lagts in i Finanspolicy gällande finansieringsrisken dvs mindre än 50 % av den totala lånevolymen förfaller under närmaste 12- månaders period. Skuldportföljens genomsnittliga kapitalbindning är 2,24 år och 33,22 % av portföljen har en kapitalbindning kortare än ett år. Räntebindning på 1 år eller kortare ligger på 26,67 % . Utan Trelleborgshems och Trelleborgs Hamnens räntederivat hade 63,87 % av portföljen haft en räntebindning på 1 år eller kortare.

Skuldportföljen för hela koncernen har 84,22 % andel fast ränta under nuvarande år. Utan derivatavtal skulle andelen vara 42 % dvs andel rörlig ränta skulle vara 58 %(exkl. derivat).

Koncernens låneportföljs snittränta de senaste tolv månader är 1,47 % och utan derivater 0,73 %.

Koncernens långivare är fördelat på fyra långivare:

Kommuninvest	3 179 900 000	90,1 %
E.I.B. (European Investment Bank) %	188 666 677	5,4
SEB/Pantbrev %	130 500 000	3,7
Swedbank %	30 000 000	0,8

All upplåning är i svensk valuta.

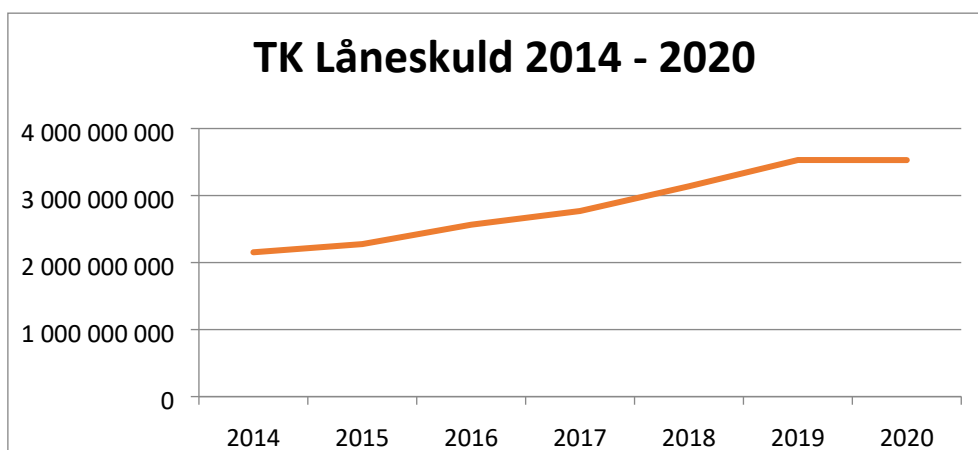
Känslighetsanalys

Eventuell förändring av reporäntan leder till högre räntekostnader. En förändring med +1% skulle leda till ca 4,5 miljoner kronor högre räntekostnader under innevarande år och 8,2 miljoner kronor högre räntekostnad 2021 (inkl. räntederivaten). Förändring med +2 % skulle leda till ca 9 miljoner kronor högre räntekostnader under innevarande år och 16,3 miljoner kronor högre räntekostnader 2021.

2. Kommunens låneskuld per 2020-03-31

Kommunens låneskuld är oförändrad sedan årsskiftet och uppgår till 1 180 miljoner kronor.

Under den senaste sjuårsperioden 2014-2020 har kommunens låneskuld ökat från 357,5 miljoner kronor till 1 180,0 miljoner kronor, dvs 822,5 miljoner kronor.



Kommunen har genomfört markinköp, Kompassen 1 om 188 miljoner kronor från Trelleborgs Hamn AB, reglerat inom koncern som ett internt lån och har för avsikt att återbetala till Hamnen 100 miljoner kronor i april månad. Resterande belopp, 88 miljoner kronor ska återbetalas under 2020.

Kommunens låneportfölj innehåller inte derivat och har 83,4 % fast ränta.

Låneportfölj har en genomsnittlig kapitalbindning på 3,29 år och 15,6 % av låneportföljen har en kapitalbindning på 1 år eller kortare.

Den genomsnittliga räntebindningen är 2,99 år och 25 % av låneportföljen har en räntebindning på 1 år eller kortare.

Låneportföljens snittränta de senaste tolv månader är 0,99 %.

Tabellen nedan visar valda nyckeltal jämförda mot de ramar som regleras med den nya Finanspolicy.

Finanspolicyens regler		Uppföljningen
	Gränsvärden	2020-03-31
Del av Kapitalbindning är mindre än 1.0 År	0,00 - 50,00 (Procent)	15,63%
Del av Räntebindning är mindre än 1.0 År	20,00 - 40,00 (Procent)	25,00%
Del av Räntebindning är mellan 1.0 År och 3.0 År	10,00 - 30,00 (Procent)	29,75%
Del av Räntebindning är mellan 3.0 År och 5.0 År	10,00 - 30,00 (Procent)	21,09%
Del av Räntebindning är mellan 5.0 År och 7.0 År	10,00 - 25,00 (Procent)	17,97%
Del av Räntebindning är mellan 7.0 År och 10.0 År	0,00 - 20,00 (Procent)	6,25%

Känslighetsanalys

En förändring med +1% skulle leda till ca 1,3 miljoner kronor högre räntekostnader under innevarande år och 2,1 miljoner kronor högre räntekostnad 2021. Förändring med +2 % skulle leda till ca 2,7 miljoner kronor högre räntekostnader under innevarande år och 4,5 miljoner kronor högre räntekostnader 2021.

Leasing

Kommunen har 2017 tecknat avtal om finansiell leasing med SEB. Avtalet omfattar finansiering av tjänstebilar respektive förmånsbilar. För närvarande leasar kommunen 100 bilar varav 9 förmånsbilar. En del av leasade bilar (37 bilar) ligger kvar hos föregående leasinggivare Nordea Finans. Bilar som beställts från 2017 ingår i avtalet med SEB, totalt 63 bilar.

Bokfört anskaffningsvärdet uppgår till 14,5 miljoner kronor inklusive avtalade restvärde på 6,6 miljoner kronor.

3. Likviditetssituation 2020

På koncernnivå uppgick likvida medel per 2020-03-31 upp till 297,1 (400,6) miljoner kronor som är ca 103 miljoner kronor lägre än 19-12-31.

Kommunens likvida medel uppgick per 2020-03-31 upp till 68,3 (63,7) miljoner kronor och det är ca 5 miljon kronor lägre än 2019-12-31.

För att förstärka likvida medel har kommunen för avsikt att uppta nya lån upp till 200 miljoner kronor i april månad. Det är inom kommunfullmäktiges beslut om budget 2020, från 2019-11-25 § 243 .