



Ekonom

Gordana Vojnikovic

0410-73 31 44, 072-976 51 66

gordana.vojnikovic@trelleborg.se

Kommunfullmäktige

## Finansiell delårsrapport 2- 2019

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 2019-08-31.
2. Kommunens låneskuld per 2019-08-31.
3. Likviditetssituation 2019

Kommunstyrelsen föreslås besluta

att godkänna rapporten samt att översända densamma till kommunfullmäktige.

Trelleborgs kommun den 10 september 2019

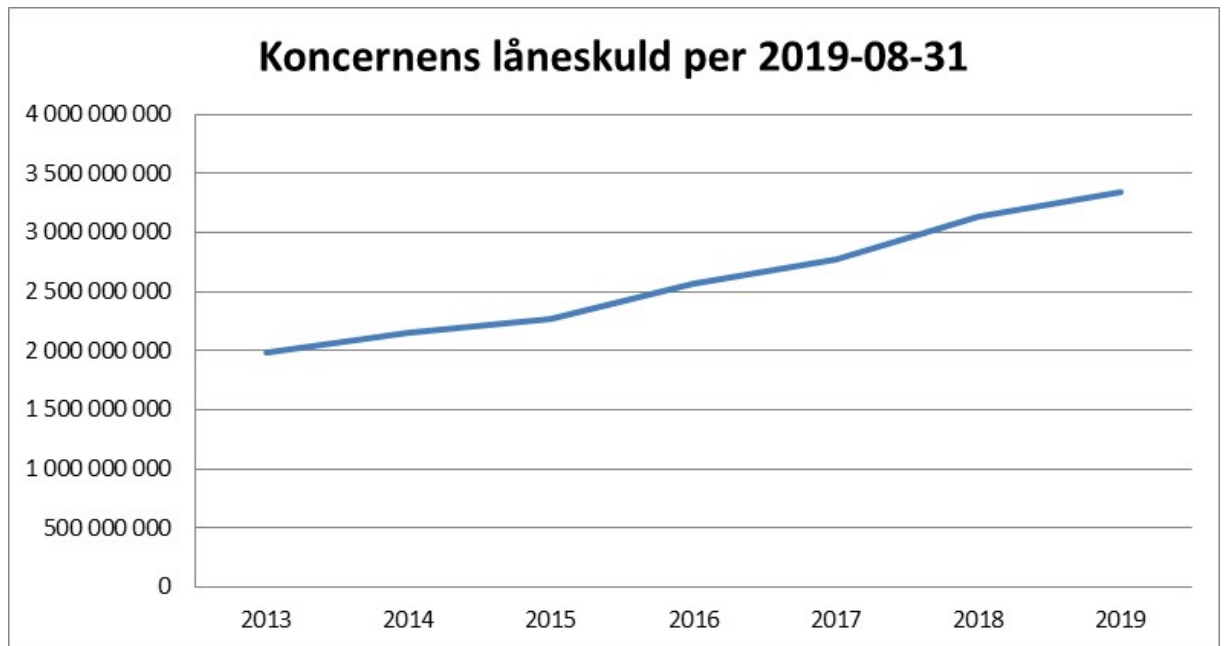
Bo Carlbark

Ekonomichef

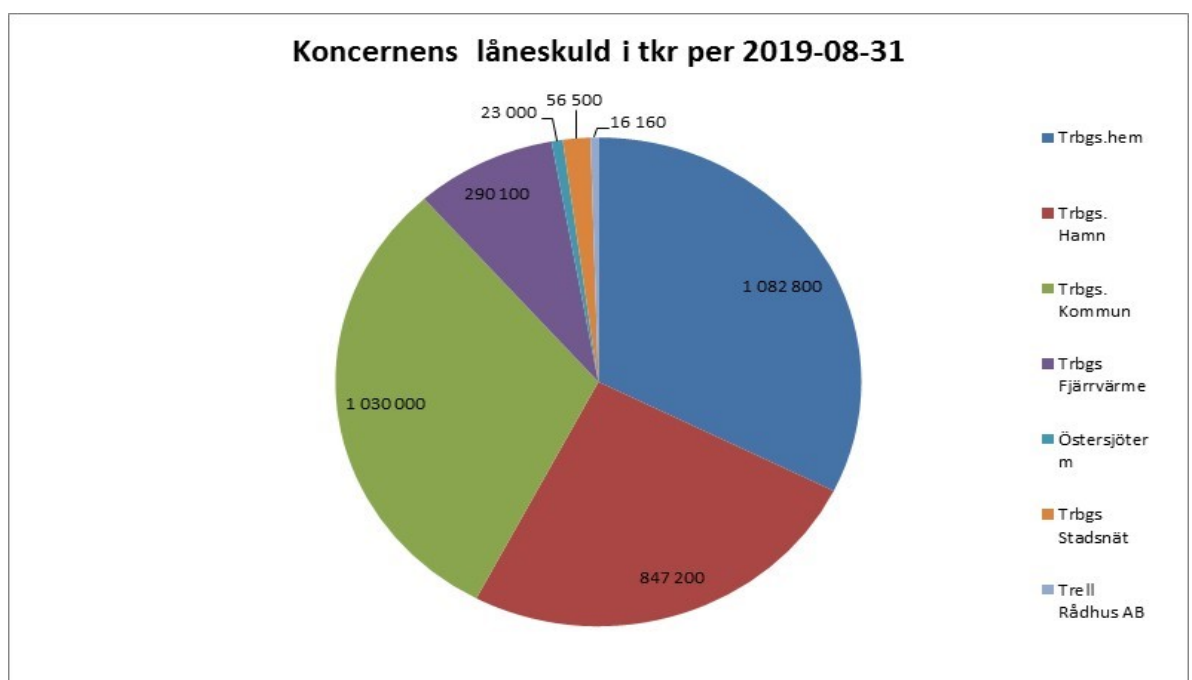
## 1. Kommunkoncernens låneskuld per 2019-08-31

Denna punkt innehåller kort beskrivning av utvecklingen inom koncernens låneskuld. Kommunens låneskuld redovisas särskilt under punkt 2.

Koncernens totala belåning har sedan 2013 ökat från 1 990,5 miljoner kronor till 3 346,8 miljoner kronor dvs. 1 356,3 miljoner kronor har lånats upp under 7 - års period.



Koncernens totala låneskuld per 2019-08-31 fördelas enligt nedanstående diagram .



Genomsnittliga låneskulden per trelleborgare uppgår till 73 976 kr.

Sedan årsskiftet 2018 har koncernens totala låneskuld ökat med 225,6 miljoner kronor och är fördelad enligt nedan. Utnyttjat borgensåtagande uppgår till 2 186,3 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 18-12-31	Amortering tom 19-08-31	Nytt lån tom 19-08-31	Låneskuld per 19-08-31	Uttn.borg-åtagande	Kfm:s beslut kbg
Trelleborgs Bredband AB	41,5	0,0	15,0	56,5	56,5	66,5
Trelleborgs Hamn AB	711,7	-14,5	150,0	847,2	847,2	1 887,0
Trelleborgs Fjärrvärme AB	282,2	-2,1	10,0	290,1	290,1	300,0
Trelleborgshem AB	1 032,8	0,0	50,0	1 082,8	952,30	1 585,0
Östersjöterminalen AB	23,0	0,0	0,0	23,0	23,0	26,0
Trelleborgs Rådhus AB	0,00	0,0	17,2	17,2	17,2	17,2
Trelleborgs kommun	1030,0	0,0		1 030,0		
Summa koncernen	3121,2	-16,60	242,2	3346,8	2186,3	3881,7

### Riskhantering på koncernnivå

Enligt gällande Finanspolicy ska kommunen samt bolagen utforma en strategi kring risktagande kopplade till finansiell verksamhet. Strategin skall för kommunens del beslutas av kommunstyrelsen och för bolagens del av respektive bolagsstyrelse. 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 1-3 år avviker från finansiella riktlinjer och ligger på 32 % per 2019-08-31 som är högre än fastställda gränsvärden (10 %-30 %). Detta på grund av lån som tagits tidigare och kommer att rättas till år 2022 när aktuella lån förfaller för återbetalning och nya lån tas.

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 2,62 år och 25,97% av portföljen har en kapitalbindning kortare än ett år. Räntebindning på 1 år eller kortare ligger på 29,58 %. Utan Trelleborgshems och Trelleborgs Hamnens räntederivat hade 66,27 % av portföljen haft en räntebindning på 1 år eller kortare.

Skuldportföljen för hela koncernen har 58,72 % andel rörlig ränta (exkl. derivat). Rörlig räntan Stibor 90 har ökat med 140 baspunkter sedan årsskiftet, dvs från minus (-) 0,1320 till plus 0,008 %. Reporäntan ligger på - 0,25%. Prognosen för reporäntan är fortfarande oförändrad.

Koncernens långgivare är fördelat på fyra långgivare:

Kommuninvest	2 978 060 000	88,98 %
E.I.B. (European Investment Bank) %	208 166 677	6,22
SEB/Pantbrev %	130 500 000	3,90
Swedbank %	30 000 000	0,90

All upplåning är i svensk valuta.

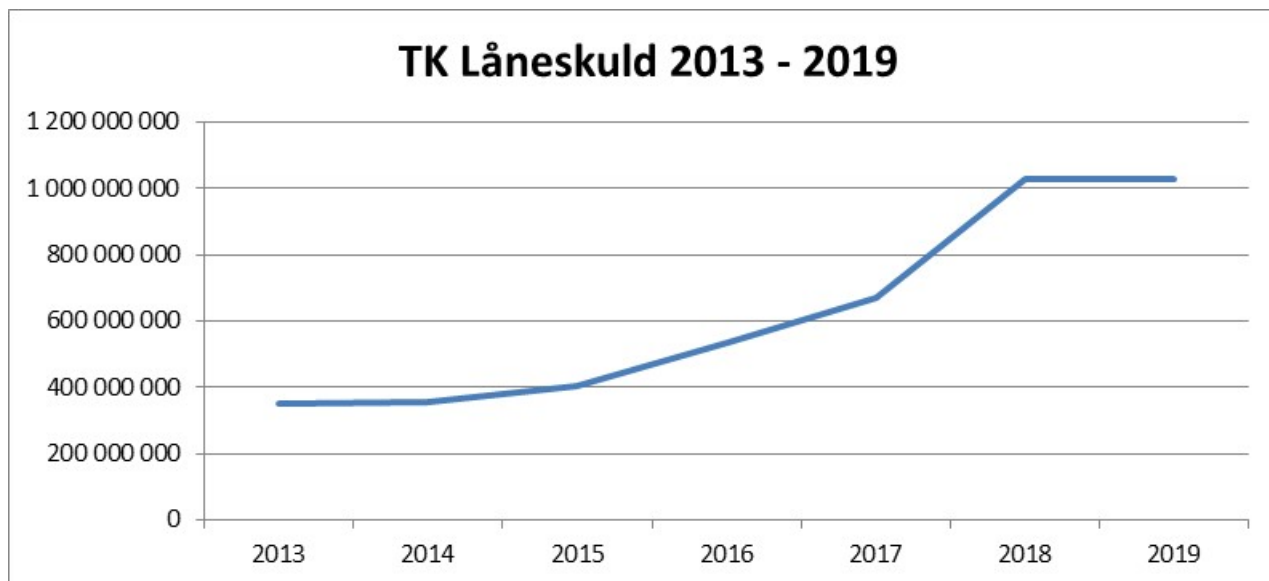
### Känslighetsanalys

Eventuell förändring av reporäntan leder till högre räntekostnader. En förändring med +1% skulle leda till ca 8 miljoner kronor högre räntekostnad redan 2020 (inkl. räntederivaten). Förändring med +2 % skulle leda till 15,5 miljoner kronor högre räntekostnader 2020.

## 2. Kommunens låneskuld per 2019-08-31

Kommunens låneskuld är oförändrad sedan årsskiftet och uppgår till 1 030 miljoner kronor.

Under den senaste sjuårsperioden 2013-2019 har kommunens låneskuld ökat från 350 miljoner kronor till 1 030 miljoner kronor, dvs 680 miljoner kronor.



Kommunens låneportfölj innehåller inte derivat och har 87 % fast ränta.

Låneportfölj har genomsnittlig kapitalbindning på 4,27 år och 15 % av låneportföljen har en kapitalbindning på 1 år eller kortare.

Den genomsnittliga räntebindningen är 3,92 år och 23,30 % av låneportföljen har en räntebindning på 1 år eller kortare.

Låneportföljens snittränta senaste tolv månader är 1,05 %.

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

Finanspolicyens regler		Uppföljningen
	Gränsvärden	2019-08-31
Del av Kapitalbindning är mindre än 1.0 År	0,00 - 50,00 (Procent)	14,56%
Del av Räntebindning är mindre än 1.0 År	20,00 - 40,00 (Procent)	23,30%
Del av Räntebindning är mellan 1.0 År och 3.0 År	10,00 - 30,00 (Procent)	16,50%
Del av Räntebindning är mellan 3.0 År och 5.0 År	10,00 - 30,00 (Procent)	21,36%
Del av Räntebindning är mellan 5.0 År och 7.0 År	10,00 - 25,00 (Procent)	19,42%
Del av Räntebindning är mellan 7.0 År och 10.0 År	0,00 - 20,00 (Procent)	19,42%

## Leasing

Kommunen har 2017 tecknat avtal om finansiell leasing med SEB. Vårt avtal omfattar finansiering av tjänstebilar respektive förmånsbilar. För närvarande leasar kommunen 96 bilar varav 9 förmånsbilar. En del av leasade bilar (41 bil) ligger kvar hos föregående leasinggivare Nordea Finans. Bilar som beställts under 2017 ingår i vårt avtal med SEB.

Bokfört anskaffningsvärdet uppgår till 14,4 miljoner kronor inklusive avtalade restvärde på 6,5 miljoner kronor.

### 3. Likviditetssituation 2019

På koncernnivå sammanställs en likviditetsprognos som baseras på bolagens samt kommunens rapporterade prognos. Prognosen gjorts på årsnivå.

Sedan årsskiftet 2018 har bolagen tagit nytt lån upp till 242,2 miljoner kronor för att delvis finansiera nya investeringar.

På koncernnivå uppgick likvida medel per 2019-08-31 upp till 400,6 miljoner kronor som är ca 10 miljoner kronor lägre än 18-12-31.

Kommunens likvida medel uppgick per 2019-08-31 upp till 77,1 miljon kronor och det är ca 121 miljon kronor lägre än 2018-12-31. Genomförda investeringar per 2019-08-31 ligger på 341 miljon kronor som är ca 39 % av budgeterade investeringar 2019. Trelleborgs kommun är på väg att ta nya lån för förstärkning av likvida medel. Kommunfullmäktige har i december 2018 fastställt upplåningsram för 2019 upp till 220 miljoner kronor samt beslutat att upplåningen verkställs utifrån aktuell likviditetsplanering.