



Ekonom

Gordana Vojnikovic

0410-73 31 44, 072-976 51 66

gordana.vojnikovic@trelleborg.se

Kommunstyrelse

Finansiell rapport kvartal 1 -2018

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 fyra delrapporter:

1. Finansiella placeringar 2018
2. Koncernens låneskuld per 2018-03-31.
3. Kommunens låneportfölj per 2018-03-31.
4. Likviditetssituation 2018

Kommunstyrelsen föreslås besluta

att godkänna rapporten

Trelleborgs kommun den 16 april 2018

Hans- Åke Lindvall

Tf ekonomichef

1. Finansiella placeringar 2018

Kommunfullmäktige beslutade i november 2017 (§ 246) att avveckla finansiella placeringar för att stärka kommunens likviditet och för att möta utmaningar i form av stora investeringar samt kravet på god ekonomisk hushållning.

Redan i december månad hade kommunen stort behov av likvida medel och istället för att låna pengar gavs det i uppdrag till våra förvaltare att avyttra våra fondandelar så snart som möjligt. Försäljningen av räntebärande värdepapper samt globala aktier gjordes i december 2017 och av svenska aktier i början av januari 2018.

Med försäljningen i december förstärktes kommunens likviditet med 50,3 miljoner kronor och genom försäljningen i januari 2018 med 31,1 miljoner kronor.

Portföljen anskaffades succesivt fram till 2000-08-31 då portföljen till fullo hade placerats (100,2 miljoner kronor).

Totalt from 2000-08-31 tom 2018-01-31 har utbetalats 156 miljoner kronor.

Enligt tabell nedan resulterade avvecklingen med en vinst med 29,5 miljoner kronor. Vinsten upp till 16,8 miljoner kronor avsåg räntebärande värdepapper samt globala aktier och bokfördes i december 2017. Vinsten upp till 12,7 miljoner kronor avseende svenska aktier bokfördes i januari 2018.

Tillgångsslag	Marknadsvärde	Anskaffningsvärde	Vinst
Sv. räntebärande v.p.	31 892 483	22 853 858	9 038 625
Svenska Aktier	31 068 014	18 371 294	12 696 720
Globala aktier/utl.	18 385 732	10 573 833	7 811 899
Summa portfölj	81 346 229	51 798 985	29 547 244

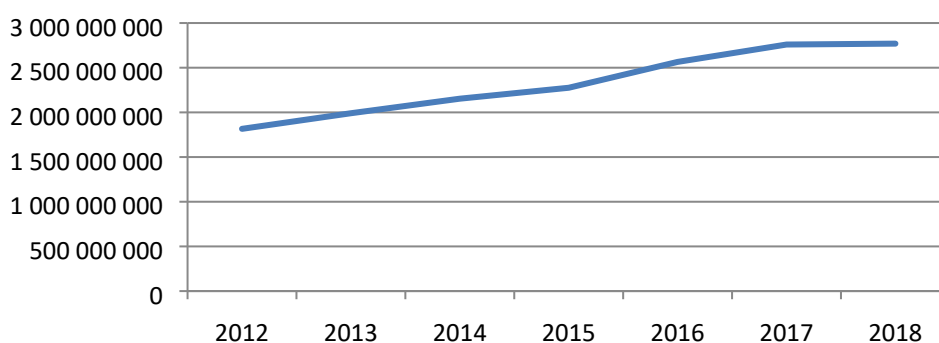
2. Koncernens låneskuld

Denna punkt innehåller kort beskrivning av utvecklingen inom koncernens låneskuld. Kommunens låneportfölj redovisas särskilt under punkt 3.

Koncernens totala belåning har ökat under den senaste sjuårsperioden 2012-2018 från 1 603 miljoner kronor till 2 759 miljoner kronor dvs 1 156 miljoner kronor eller 72 procent.

Vid utgången av 2017 uppgick den genomsnittliga låneskulden per trelleborgare till 61 919 kr. Koncernens låneskuld har under de första tre månader 2018 ökat med 15 miljoner kronor och uppgår till 2 769,4 miljoner kronor. förnedrats och ligger på 2 759 miljoner kronor. Den genomsnittliga låneskulden per trelleborgare har ökat något sedan årsskiftet och ligger på 61 996 kr.

Koncernens låneskuld 2012 - 2018

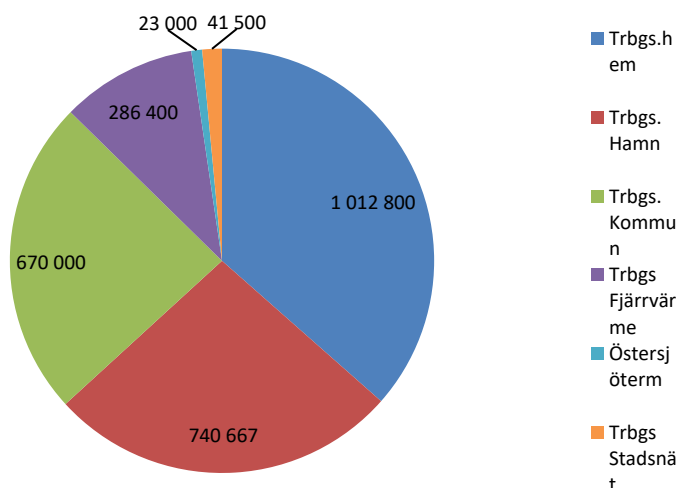


Utnyttjat borgensåtagande uppgår till 1 958,9 miljoner kronor och är fördelat enligt tabell nedan. Den totala borgensåtagande uppgår till 2 839, 5 miljoner kronor och baseras på beslut som kommunfullmäktige fattat under 2012-2017.

KONCERN i Mkr	Låneskuld per 17-12-31	Amortering tom 18-03-31	Nytt Lån tom 18-03-31	Låneskuld per 18-03-31	Borgensåtag per 18-03-31	KFM:s beslut
Trelleborgs Bredband AB	26,5	0,0	15,0	41,5	41,5	41,5
Trelleborgs Hamn AB	740,7	5,0	0,0	735,7	735,7	887,0
Trelleborgs Fjärrvärme AB	286,4	0,0	0,0	286,4	286,4	300,0
Trelleborgshem AB/ KB	1 012,8	0,0	0,0	1 012,8	882,3	1 585,0
Östersjöterminalen AB	23,0	0,0	0,0	23,0	23,0	26,0
Trelleborgs kommun	670,0	0,0	0,0	670,0	=	=
Summa koncern	2 759,4	5,0	15,0	2 769,4	1 958,9	2 839,5

Koncernens totala låneskuld per 2018-03-31 fördelas enligt nedanstående diagram.

Koncernens låneskuld i tkr per 2018-03-31



Trelleborgs kommun har inte förändrats sedan årsskiftet 2017 ökat uppgår till 670 miljoner kronor

AB Trelleborgshems låneskuld är oförändrad sedan årsskiftet och uppgår till 1 012,8 miljoner kronor. Andel lån med kommunal borgen ligger på 882,3 miljoner kronor (87 procent av totala låneskulden) och resterande 130,5 miljoner kronor har lånats med pantbrev. Kommunfullmäktige har beslutat 2017 om utöka ram för kommunal borgen från 985 miljoner kronor till 1 585 miljoner kronor.

Trelleborgs Hamn AB har minskat sin låneskuld från 740,7 miljoner kronor vid årsskiftet 2017 till 735,7 miljoner kronor genom att amortera 5 miljoner kronor enligt amorteringsplan för EIB lånet. Kommunfullmäktige beslutade 2012 att ingå borgen för Trelleborgs Hamn AB:s låneförpliktelser upp till totalt 887 miljoner kronor.

Trelleborgs Fjärrvärme AB:s låneskuld har inte ändrats sedan årsskiftet 2017 och uppgår till 286,4 miljoner kronor. Kommunfullmäktige har 2015 beslutat att ingå borgen för Trelleborgs Fjärrvärme AB:s låneförpliktelser upp till totalt 300 miljoner kronor.

Trelleborgs Stadsnät AB:s låneskuld har ökat sedan årsskiftet och uppgår till 41,5 miljoner kronor. Kommunfullmäktige har 2018 beslutat om att öka borgensram från 26,5 miljoner kronor till 41,5 miljoner kronor.

Östersjöterminalen AB har en låneskuld på 23 miljoner kronor. Kommunfullmäktige beslutade 2014 att ingå borgen för Östersjöterminalen AB:s låneförpliktelser upp till 26 miljoner kronor.

Övriga bolag har inga långfristiga skulder.

Riskhantering på koncernnivå

Enligt 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.

Hela koncernen uppfyller de ramarna som lagts in i Finanspolicy gällande finansieringsrisken dvs. mindre än 5 % av den totala lånevolymen förfaller under närmaste 12 – månaders period.

Trelleborgs Hamn AB och AB Trelleborgshem har sina egna Finansiella riktlinjer och har valt att hantera ränterisker med hjälp av ränteswapar och därför anlätades en extern konsult Entropi AB. Både Trelleborgs Hamn AB och AB Trelleborgshem uppfyller de ramarna som lagts in i deras Finansiella riktlinjer.

Övriga bolag följer kommunens Finansiella riktlinjer. Fastställda ramor uppfylls utom ränterisk. Fjärrvärmes räntebindning mellan 1 och 5 år samt kommunens mellan 5 och 7 år ligger högre än fastställda gränsvärden pga. lån som tagits tidigare. Detta kan rättas när aktuella lån förfaller till betalning och nya lån tas upp.

Koncernens långgivare är fördelat på fyra långgivare:

SWB	30,0 Mnkr	1,09 %
EIB	251,7 Mnkr	9,12 %
SEB/pantbrev	130,5 Mnkr	4,73 %
Kommuninvest	2 347,2 Mnkr	85,06 %

Det största långgivare är Kommuninvest AB (85,06 %) eftersom andra banker inte har möjlighet att erbjuda lika fördelaktiga villkor.

All upplåning är i svensk valuta.

Kommunens låneportfölj per 2018-03-31

Kommunens låneskuld har inte förändrats sedan årsskiftet och ligger på 670 miljoner kronor.

Sedan årsskiftet har kommunen refinansierat lån på 80 miljoner kronor. Kommunfullmäktige har i november 2017 i samband med budget 2018 beslutat om en upplåningsram upp till 390 miljoner kronor samt en refinansieringsram av befintliga lån upp till 120 miljoner kronor 2018.- Kommunens låneportfölj innehåller inte derivat.

-Låneportfölj har genomsnittlig kapitalbindning på 3,48 år och den genomsnittliga räntebindningen är 3,21 år. Låneportföljens snittränta är 1,31 %.

- Kommunens låneportfölj ligger under de ramar som lagts in i Finanspolicy under period 0-5 år. Räntebindning mellan 5 och 7 år ligger högre än vad som är fastställd i Finanspolicy på grund av lån som tagits tidigare. Detta ska rättas till när aktuella lån förfaller för återbetalning och nya lån tas upp.

Den största långivare är Kommuninvest AB (95,52 %) eftersom andra banker inte har möjlighet att erbjuda lika fördelaktiga villkor.

Kommunens låneportfölj innehåller inte derivat. Genomsnittlig kapitalbindning är 3,84 år och den genomsnittliga räntebindningen är 3,62 år.

- Tabellen nedan visar valda nyckeltal jämförda mot de ramar som regleras i den nya Finanspolicy och Finansiella riktlinjer.

Finanspolicyens regler		Uppföljningen
	Gränsvärden	2018-03-31
Del av Kapitalbindning är mindre än 1.0 År	0,00 - 50,00 (Procent)	10,45%
Del av Räntebindning är mindre än 1.0 År	20,00 - 40,00 (Procent)	19,40%
Del av Räntebindning är mellan 1.0 År och 3.0 År	10,00 - 30,00 (Procent)	14,93%
Del av Räntebindning är mellan 3.0 År och 5.0 År	10,00 - 30,00 (Procent)	25,37%
Del av Räntebindning är mellan 5.0 År och 7.0 År	10,00 - 25,00 (Procent)	40,3%
Del av Räntebindning är mellan 7.0 År och 10.0 År	0,00 - 20,00 (Procent)	0,00%

Enligt tabell ovan har 10,45% av portföljen en kapitalbindning på 1 år eller kortare och 19,40% har en räntebindning på 1 år eller kortare och ligger under de fastställda gränsvärdena.

Räntebindning mellan 5 och 7 år ligger högre än gränsvärden och kommer att rättas till när aktuella lån förfaller och nya lån tas upp.

Leasing

Kommunens nuvarande leasinggivare är SEB. Vårt avtal omfattar finansiering av tjänstebilar respektive förmånsbilar. För närvarande leasar kommunen 105 bilar varav 10 förmånsbilar. Största delen av leasade bilar (80 %) ligger kvar hos föregående leasinggivare Nordea Finans. Bilar som beställts under 2017 och 2018 ingår i vårt avtal med SEB.

Bokfört anskaffningsvärdet uppgår till 12,6 miljoner kronor inklusive avtalade restvärde på 6,4 miljoner kronor.

4. Aktuell likviditetssituation

På koncernnivå sammanställs en likviditetsprognos som baseras på bolagens samt kommunens rapporterade prognos. Koncernens likvida medel uppgick till 325 miljoner kronor per 31 mars.

Koncernens likvida medel uppgick till 393,6 miljoner kronor per 31 december.

Sedan årsskiftet 2017 har Trelleborgs Stadsnät AB tagit nytt lån upp till 15 miljoner kronor för att delvis finansiera nya investeringar.

Trelleborgs kommun är på väg att låna nya pengar (april) för att stärka likviditet. Sedan årsskiftet har kommunen betalt leverantörsfakturor upp till 525,4 miljoner kronor varav investeringar 220,6 miljoner kronor inklusive moms.

Kommunens likvida medel uppgick till 47,5 miljoner kronor den 31 mars vilket är ca 79 miljoner kronor mindre än 31 december. Koncernens likvida medel är ca 69 miljoner kronor mindre än 31 december.