

BESLUTSFÖRSLAG

Likviditetsrapport för Borås Stad 2017-12-31

Kommunstyrelsen föreslås besluta:

Ärendet läggs till handlingarna.

Datum

2018-01-09

Ulf Olsson

Kommunalråd

Datum

2018-01-09

Annette Carlson

Kommunalråd

- Tillstyrkes
 Alternativt förslag

Diarienummer: KS 2017-00008

Programområde: 001

Handläggare: Carina Andell

Datum

2018-01-08

Magnus Widén

Ekonomichef

1. Borås Stad
Belopp anges i miljoner kronor

	<u>2016-12-31</u>	<u>2017-11-30</u>	<u>2017-12-31</u>
Räntebärande likviditet*)	1 484,8	1 383,5	1 086,2
varav:			
-utlåning till internbanken	209,2	354,7	257,8
-externa räntebärande placeringar	1 200,0	900,0	601,8
-direktutlånat till bolagen	12,4	11,6	11,3
Kassalikviditet efter utlåning till internbanken och bolagen samt placerade medel	63,3	117,2	215,3

**)BS samlade likvida medel, bank, plusgiro skatte konto mm*

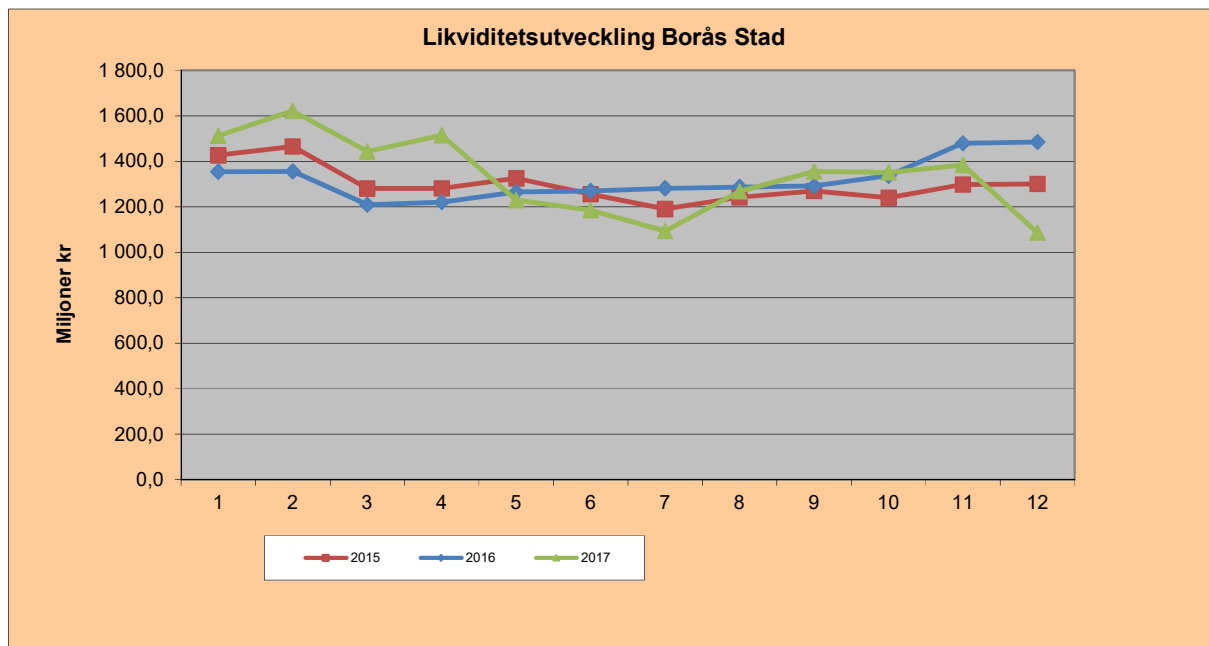
Intecknad likviditet	769,6	499,6	412,2
-----------------------------	--------------	--------------	--------------

Avsättningar såsom framtida pensioner mm. Beloppet kan komma att ändras i slutlig årsredovisning 2017

Förändringar i likviditeten mot f.g. månad	-4	-297
---------------------------------------------------	-----------	-------------

Kommentar:
Stora poster under månaden som påverkat likviditeten är aktieägartillskott till Borås Stadshus AB på - 450 mnkr, återbetalning från Trafikverket på +40 mnkr
avseende förskottering RV27 samt +50 mkr från Migrationsverket.

Externa räntebärande placeringar	Bokfört värde	Marknadsvärde	Orealiserat +/-
Nordea Institutionell Företagsobligationsfond	54,4	55,6	1,2
Nordea Institutionell Korträntefond	60,0	60,0	0,0
SEB Green Bond Fund	44,3	43,7	-0,6
Simplicity Likviditetsfond	60,0	60,0	0,0
SPP Företagsobligationsfond	121,2	123,7	2,5
SPP Grön Obligationsfond	61,2	61,5	0,3
SPP Obligationsfond	100,3	100,7	0,4
Öhman Företagsobligationsfond Hållbar A	100,5	101,4	0,9
	601,8	606,5	4,6
		Realiserade vinster/förluster under året	1,9



2. Internbanken

Belopp anges i miljoner kronor

	2016-12-31	2017-11-30	2017-12-31
Internbankens upplåning - Intern och Extern	5 790,4	6 977,9	6 749,9
Upplåning - Borås Stad	209,2	354,5	257,8
Upplåning - Kommunala bolag, Räntekonto	186,4	240,4	247,3
Upplåning - Certifikat	1 200,0	1 000,0	1 000,0
Upplåning - Kommuninvest	1 794,8	1 944,8	1 944,8
Upplåning - Banker, övrigt	0,0	138,2	0,0
Upplåning- Obligation	2 400,0	3 300,0	3 300,0
Internbankens utlåning - Bolagens upplåning	5 790,4	6 977,9	6 749,9

Basfakta och nyckeltal internbankens upplåning exkl EMC

	2017-11-30	2017-12-31
Lånevolym:	5 227,9	4 999,9
Räntekostnad (momentan): inkl kreditlöften	2,2	1,6
Snittränta (momentan): upplåning inkl kreditlöften	0,04%	0,04%
Räntekostnad (momentan): inkl ränteswappar	52,7	52,8
Snittränta (momentan inkl ränteswappar):	1,01%	1,06%
Genomsnittlig lånemarginal (momentan) jmf med 3 mån stibor:	0,68%	0,50%
Återstående kapitalbindningstid (år):	2,13	2,14
Andel lån med förfall inom 12 mån.:	19%	15%
Internbankens adm omkostnader (i% av lånevolym)	0,05%	0,05%

Basfakta och nyckeltal internbankens upplåning EMC

	2017-11-30	2017-12-31
Lånevolym:	1 750,0	1 750,0
Snittränta	2,74%	2,74%

Internbankens kapitalbindning exkl EMC

Intervall	Norm	Verklig	Åtgärda
-1 å	0,0%	0%*)	0,0%
1,5 - 4 år	2,5 år	2,14	0,0%

*) enligt Standard & Poors definition

Internbankens kreditlöften

Långivare	Typ	Kredit, mkr	Utnyttjad	Löptid
Nordea	Kontokredit	400	0	2018-05-31
Nordea	Kreditlöfte	250	0	2018-01-20
SHB	Kreditlöfte	500	0	2018-12-31
SEB	Kreditlöfte	250	0	2018-12-31
Swedbank	Kreditlöfte	500	0	2018-12-31
Summa		1 900	0,0	

Basfakta och nyckeltal internbankens utlåning

belopp i mkr

Låntagare	Akt. skuld	Limit	Snittränta (momentan)	*)	Risikalanlys mkr, om räntan stiger med 1%	Risikalanlysen i % av budgeterad vinst
BOSTÄDER	2 327,8	2 500,0	1,38%	0,36%	17,3	999%
BEMAB	2 377,8	4 747,0	2,93%	0,42%	3,3	4%
varav EMC	1 750,0	3 167,0			0,0	0%
ELNÄT	618,3	750,0	1,26%	0,21%	3,6	5%
VISKAFORSH	361,7	396,0	0,76%	0,46%	2,6	64%
STADSHUSAB	197,2	204,8	0,12%	0,05%	2,0	999%
IBAB konc	158,2	270,0	1,56%	0,35%	1,0	17%
FRIBO	206,9	216,0	1,84%	0,46%	1,3	91%
SANDHULTSB	195,9	225,0	0,89%	0,47%	1,4	201%
TOARPSHUS	125,2	180,0	1,36%	0,46%	0,8	251%
DJURPARK	129,6	136,6	0,95%	0,05%	0,9	999%
PARKERING	24,1	129,0	3,50%	0,63%	0,1	1%
BORÅSBORÅS	16,0	22,0	0,27%	0,05%	0,2	999%
LOKALTRAFI	0,0	10,0	0,00%	0,43%	0,0	0%
BSTF	9,4	15,0	0,27%	0,05%	0,1	999%
Waste Recovery	1,7	3,0	0,27%	0,05%	0,0	999%
Summa	6 749,9	9 804,4	1,40%	0,37%	34,5	

*) Marknadsmässig avgift ovanpå internbankens upplåningskostnad i syfte att åstadkomma konkurrensneutralitet. För de bolag som inte verkar i konkurrens avser avgiften endast internbankens administrativa kostnader.

Kommunkoncernens räntebindning exklusive EMC

Intervall	Norm	Verklig	Åtgärda
-1 år	Högst 50%	47,0%	0,0%
1,5 - 4 år	2,5 år	2,0	

Kommunkoncernens samlade räntederivat per 2017-12-31 på nominellt 2 643,5 mkr har ett marknadsvärde på -87,7 mkr jämförbar med den ränteskillnadsersättning som måste betalas till banken då ett bundet lån förtidslöses

Kommentar:

I december har aktieägartillskott på 450 mnkr utbetalats från Borås Stad till Borås Stadshus AB.