

Förändring av kreditlimiter för Region Skånes bolag

Ordförandens förslag

1. Regionstyrelsen tar bort Folktandvården Skåne AB:s kreditlimit på 100 miljoner kronor.
2. Regionstyrelsen fastställer Skånes Dansteater AB:s kreditlimit till 1 miljon kronor.
3. Regionstyrelsen minskar kreditramen till regiondirektörens förfogande att nyttja för tillfälliga behov för övriga bolag till 5 miljoner kronor.

Sammanfattning

I samband med coronapandemin höjdes Folktandvården Skåne AB:s kreditlimit för att säkra bolagets likviditet. Bolaget är nu välkapitaliserat varvid kreditlimiten inte längre behövs och tas därmed bort. Skånes Dansteater AB är i behov av anpassningar av sina verksamhetslokaler för att ha möjlighet att bedriva sin beslutade verksamhet. Investeringsutgifterna kan tillfälligt behöva finansieras med internlånefinansiering varför verksamheten erhåller en kreditlimit på 1 miljon kronor. Regiondirektörens limiter för föreförutsett till Folktandvården Skåne AB samt övriga bolag minskas åter till sina ursprungliga nivåer.

I ärendet finns följande dokument:

1. Beslutsförslag 2024-11-04
2. Interna kredilimiter samt saldo

Beskrivning av ärendet och skälen för förslaget

I ”Regionstyrelsens riktlinjer för Region Skånes medelsförvaltning” framgår bland annat att helägda bolag ska vara anslutna till Region Skånes koncernkontosystem och att internlimiter för checkräkningskrediter ska fastställas av regionstyrelsen. En checkräkningskredit är avsedd för att täcka normala svängningar i betalningsflödet som verksamheten ger upphov till. Limiten sätts på bolagets konto i bank vilket medför att utbetalningarna stoppas när limiten uppnås.

Alla elva av Region Skånes helägda bolag har vid oktober månads utgång 2024 positiva banktillgångar, sammanlagt 700 miljoner kronor, som ingår i Region Skånes redovisade likviditet (se Bilaga 1 – Interna kreditlimiter samt saldo).

Coronapandemin medförde att en stor del av Folktandvårdens planerade verksamhet ställdes in. Därmed uppstod ett intäktsbortfall och Regionstyrelsen tilldelade en kreditlimit för att säkra bolagets likviditet. Sedan dess har Folktandvårdens Skåne AB:s ekonomi stabiliserats och bolagets likviditet har förbättrats avsevärt. Efter oktober månads utgång uppgår likviditeten till 201 miljoner kronor exklusive kreditlimiten. Givet att bolagets ekonomi är i balans och likviditeten i grunden är välkapitaliserad så finns det inte längre förestående behov av någon kreditlimit, något även Folktandvården Skåne AB:s ledning framhållit.

Regionfastigheter har avslutat en upphandling av totalentreprenad av Skånes Dansteater AB:s verksamhetslokaler i Västra Hamnen i Malmö. Då lokalerna tidigare nyttjas som lagerutrymme så var de inte anpassade till teaterverksamhet varför hyresgäst Anpassningar har upphandlats. Hyresvärd har tilldelats avtal och byggprojekt samt Anpassningar förväntas vara klara 1 oktober 2025. Vissa Anpassningar som är föranledda av verksamhetskrav behöver finansieras av Skånes Dansteater AB, sammanlagt uppgående till 4,1 miljoner kronor inkl. moms. Skånes Dansteaters likvida medel ligger precis som övriga helägda bolag under Region Skånes huvudkonto i bank. Bolagets befintliga likviditetssituation är god och det senaste året har tillgängliga likvida medel legat på mellan 3,6 och 12,7 miljoner kronor. Hyresvärden erbjuder sig att finansiera de verksamhetsmässiga Anpassningarna, däremot är villkoren vare sig förenliga med Regionstyrelsens riktlinjer för Region Skånes medelsförvaltning eller en effektiv medelsförvaltning inom koncernen. Därmed förslås att Skåne Dansteater från och med 2025 tilldelas en kreditlimit på 1 miljon kronor. Syftet med krediten är att överbrygga likviditetstapp i samband med investeringsutgifter som inte bedöms vara långvariga. Kreditlimiten utvärderas löpande och finansverksamheten inom koncernkontoret avslutar limiten så fort likviditetseffekter av nämnda byggprojektet kan anses avslutade.

Utöver ovanstående kreditramar har regiondirektören i tidigare beslut medgivit rätt att vid tillfälliga behov höja kreditramarna med ytterligare 5 miljoner kronor för Folktandvården AB och 15 miljoner för övriga bolag, detta är en rätt som delegerats från regiondirektören till finanschefen. Även dessa kreditramar höjdes i samband med coronapandemin. Baserat på att likviditetssituationen åter kan anses normaliserad föreslås dessa kreditramar sänkas åter till sina ursprungliga risknivåer. Det innebär 5 miljoner kronor i regiondirektörens limit för oförutsett Folktandvården samt 5 miljoner kronor i oförutsett övriga bolag. Gällande samt nya limiter framgår av bilaga 1 – Interna kreditlimiter samt saldo.

Ekonomiska konsekvenser och finansiering

Extraordinär likviditetsförbrukning medför i sig högre ränteutgifter eller lägre ränteintäkter. Alla bolag ansvarar själva för sitt eget finansnetto. När ett bolag nyttjar sin kreditlimiter innebär det samtidigt att Region Skåne slutligen står för den externa finansieringen av kreditlimiterna vilket sker genom ordinarie upplåning. Bolagen kompenserar i sin tur Region Skåne i enlighet med interna räntevillkor som är avtalade mellan parterna via avtal om finansiella tjänster.

Juridisk bedömning

Samråd med regionjuristerna har inte bedömts nödvändigt.

Miljökonsekvenser

Ärendet medför inga miljökonsekvenser.

Samverkan med berörda fackliga organisationer

Ingen samverkan/MBL-förhandling har bedömts nödvändig i ärendet.

Uppföljning

Region Skånes finansverksamhet och bolagens likvida ställning följs idag upp av finansverksamheten och rapporteras till regionstyrelsen i särskild finansrapport.

Carl Johan Sonesson
Ordförande

Lars-Åke Rudin
Regiondirektör