

Kommunstyrelsen

Dejan Smiljanic
Redovisningschef
dejan.smiljanic@ekero.se

Översyn av kommunens finansiella portfölj

Dnr KS21/246

Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen beslutar att i förtid inlösa ränteswap med ref nummer 1928095 och 1884691 samt 1884693.
2. Kommunstyrelsen beslutar ge ekonomichefen i uppdrag att genomföra affären.

Sammanfattning av ärendet

Ekerö kommun har fyra ränteswappar i sin finansiella skuldportfölj med ett nominellt belopp om 195 mnkr. Användande av ränteswappar följer Ekerö kommuns finanspolicy. Syftet med dem är att vid uppgång av marknadsräntan begränsa genomslagshastigheten på resultatet. Ränteswappen ger en ökad flexibilitet i den löpande skuldhanteringen.

Det finns möjligheter att lösa in ränteswappar i förtid. Syftet är att Ekerö kommun under de kommande åren sänker kostnadsnivå för ränta relaterat denna del av portföljen.

Kommunstyrelsen föreslås besluta om förtida inlösen för tre swappar. Ränteswapparna ref nummer 1928095, 1884691 och 1884693 tecknades år 2018 med en ränta på 2,44 %, 3,14 % och 2,99 % med löptid på 6 år till 8 år. Vid detta tillfälle var Stiborräntan 3M på -0,353 %. Ekerö kommun hade en nettoränta på 2 %. Efter finansiella kriser med även pågående Covid-19 pandemi, har räntan för Stibor 3M, avgörande minskat. Aktörer på den finansiella marknaden prognostiserar att räntan för Stibor 3M under en överblickbar tid kommer att ligga kring nollan.

Vid förtida inlösen betalar kommunen ett marknadsvärde för ränteswappen. Indikativt pris 2021-09-17 är 13,8 mnkr för de tre aktuella. Det faktiska priset för ränteswappen bestäms i samband med att affären genomförs. Kalkylmässig jämförelse, med förutsättning att räntan för Stibor 3M ligger på samma nivå som idag, visar att Ekerö kommun under perioden 2022–2026 betalar ränta 12,95 mnkr. Att i förtid lösa in ränteswapparna innebär att den årliga räntekostnaden minskar med 3,6 mnkr år 2022, 3,6 mnkr år 2023, 3,1 mnkr år 2024, 1,95 mnkr år 2025 och 0,7 mnkr under år 2026.



Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande – Översyn av kommunens finansiella portfölj, 2021-10-04

PM Översyn av kommunens finansiella portfölj

Beslutet expedieras till

Revisorerna

Ekonomienheten

Katinka Madsen
Ekonomichef

Dejan Smiljanic
Redovisningschef