

Kommunstyrelsen

Dejan Smiljanic
Redovisningschef

dejan.smiljanic@ekero.se

Översyn av kommunens finansiella portfölj

Dnr KS20/152

Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen beslutar att i förtid inlösa ränteswap ref nummer 1149714.
2. Kommunstyrelsen beslutar ge ekonomichefen i uppdrag att genomföra affären.

Sammanfattning av ärendet

Ekerö kommun har fem ränteswappar i sin finansiella skuldportfölj med ett nominellt belopp om 235 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.

En av dessa ränteswappar ref nummer 1149714 tecknades år 2012 med en ränta på 3,66 % och löptid på 20 år. Vid detta tillfälle var Stiborräntan 3M på 1,834 %. Ekerö kommun hade en nettoränta på 1,826 %. Efter flera finansiella kriser, bland annat finanskrisen 2014–2015 och nu även pågående Covid-19 pandemi, har räntan för Stibor 3M, sjunkit till 0 %. Aktörer på den finansiella marknaden prognostiserar att räntan för Stibor 3M under en överblickbar tid, även fortsättningsvis kommer att ligga kring nollan.

Det finns möjligheter att lösa in ränteswappen i förtid. Syftet är att Ekerö kommun kommande åren sänker kostnadsnivå för ränta relaterat denna del av portföljen. Vid förtida inlösen betalar kommunen ett marknadsvärde för ränteswappen. Indikativt pris 2020-10-01 är 15,8 mnkr. Det faktiska priset för ränteswappen bestäms i samband med att affären genomförs. Kalkylmässig jämförelse, med förutsättning att räntan för Stibor 3 månader ligger på samma nivå som idag, kommer Ekerö kommun att betala 17,2 mnkr eller 1,45 mnkr per år fram till och med september år 2032.

Att i förtid lösa in ränteswappen innebär att årliga räntekostnader minskar med motsvarande 1,4 miljoner kronor.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande – Översyn av finansiell portfölj, 2020-10-22.

PM – Översyn av finansiell portfölj, 2020-10-21

Barnkonsekvensanalys

Bedömning görs att beslutet inte får påtagliga direkta eller indirekta konsekvenser för barn och det behöver därför ej göras en barnkonsekvensanalys.

Beslutet expedieras till

Revisorerna

Ekonomienheten

Katinka Madsen
Ekonomichef

Dejan Smiljanic
Redovisningschef