

FINANSIELL RISKRAPPORT 2016-04-30

Till kommunstyrelsens sammanträde 2016-05-25

Rapporten avser allt engagemang i kommunens namn och inkluderar därmed finansiering av Telgekongcernen och Söderenergi AB.

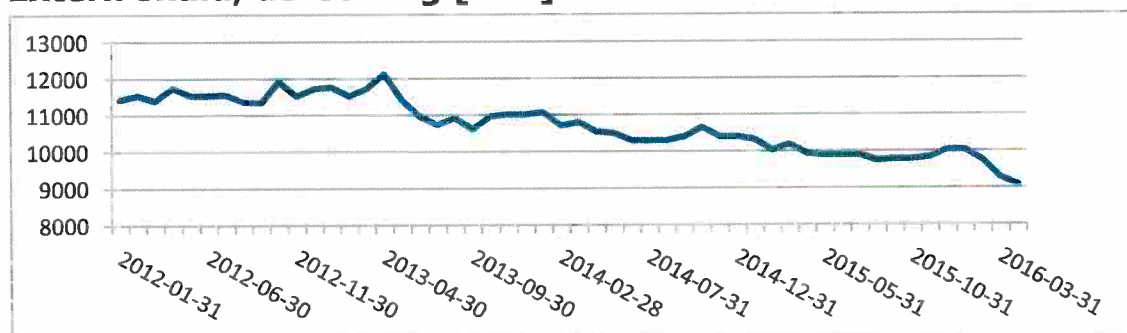
SAMMANFATTNING

Kontroll mot Finansiella föreskrifter angående:	Tillåtet intervall	Verkligt	
Kapitalbindningstid (vägt genomsnitt)	3 - 5 år	3,5 år	<input checked="" type="checkbox"/>
LCR	≥ 80%	105%	<input checked="" type="checkbox"/>
Längsta kap.bindningstid på lån	≤ 20 år	18 år	<input checked="" type="checkbox"/>
Räntebindningstid (vägt genomsnitt)	2 - 5 år	2,7 år	<input checked="" type="checkbox"/>
Ränteförfall inom 12 månader	25 - 60%	41%	<input checked="" type="checkbox"/>
♦ Motpartsrisk derivat: Rating, belopp och krav på avtal följer regler i Finansiella föreskrifter			<input checked="" type="checkbox"/>
♦ Valutarisk i finansverksamheten har säkrats enligt regler i Finansiella föreskrifter			<input checked="" type="checkbox"/>
♦ Placering av ev. överskottslikviditet har skett enl. regler i Finansiella föreskrifter			<input checked="" type="checkbox"/>

INTERNBANKENS TILLGÅNGAR OCH SKULDER [Mkr]

Tillgångar (utlåning)	16-04-30	16-03-31	15-12-31	Skulder (finansiering)	16-04-30	16-03-31	15-12-31
Placering Telge	10 047	10 200	10 385	Obligationer, MTN-progr.	3 479	3 679	4 426
Reverser Söderenergi	493	514	586	Certifikat, KC-programmet	1 262	1 262	1 201
Rev övr intressebolag	31	31	31	Övr. extern finansiering	4 341	4 341	4 409
Reverser andra komm.	0	0	100	Kommunens egen likviditet	1 492	1 487	1 435
Övriga kortfr plac.	0	0	0	Nyttjad checkkredit	0	0	0
Saldo koncernkonto	3	23	370				
Summa IBs tillgångar	10 574	10 768	11 471	Summa IBs skulder	10 574	10 768	11 471

Extern skuld, utveckling [Mkr]



Genomsnittsränta på extern skuld

Datum	Genomsnittsränta
2015-05-31	2,71%
2015-06-30	2,67%
2015-07-31	2,49%
2015-08-31	2,31%
2015-09-30	2,17%
2015-10-31	2,23%
2015-11-30	2,24%
2015-12-31	2,26%
2016-01-31	2,22%
2016-02-29	2,22%
2016-03-31	2,31%
2016-04-30	2,33%



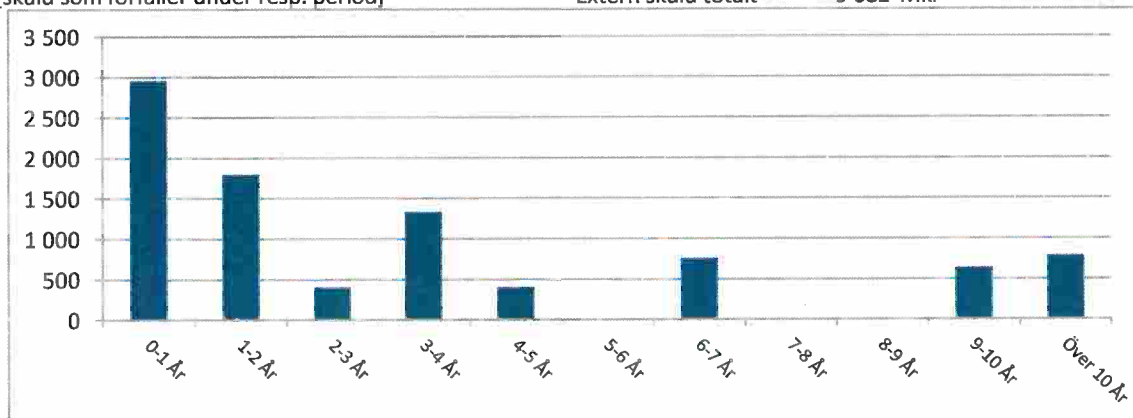
FINANSIERINGSRISK

Förfalloprofil kapitalbindning [Mkr]

[skuld som förfaller under resp. period]

Extern skuld totalt

9 082 Mkr



Kommunkoncernens betalningsberedskap [Mkr]

	Avtalsbelopp	Saldo	Kvar att utn.	Ratingkrav uppfyllt?
Checkkrediter	600	2,8	602,8	Ja
Kreditlöften	2 500	0,0	2 500,0	Ja
Placering		0,0		
Totalt	3 100	2,8	3 102,8	

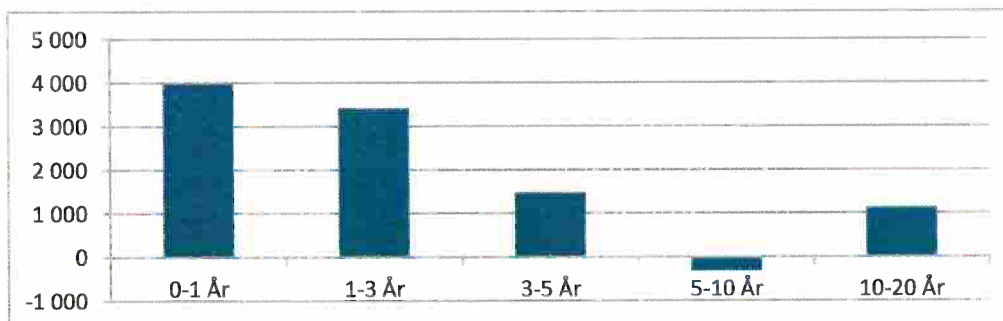
RÄNTERISK

Förfalloprofil räntebindning [Mkr]

[skuldräntor som kommer att ändras under resp. period]

Extern skuld inkl. 42% av Söderenergi AB:s leasingaffär, totalt

9 663 Mkr



Det nominella beloppet med förfall i intervallet 5-10 år är negativt. Det beror på att volym derivat där kommunen **erhåller** fast ränta överstiger total volym (lån + derivat) där kommunen **betalar** fast ränta i detta intervall.

Mätningen av finansieringsrisken och ränterisken sker på olika belopp på grund av att leasingaffärerna påverkar ränterisken men inte finansieringsrisken och räntesäkras.



MOTPARTSRISK

Marknadsvärden, derivat [Mkr]

- netto per motpart, negativt värde medför ingen motpartsrisk

Motpart	16-04-30	16-03-31
Bank 1	-214,2	-220,6
Bank 2	4,1	8,1
Bank 3	-70,5	-69,4
Bank 4	23,6	28,2
Bank 5	-68,3	-69,7
Bank 6	12,2	17,8
Bank 7	-232,8	-243,0
Totalt	-545,7	-548,7

Placering av överskottslikviditet

Motpart	Tot. löptid	Belopp [Mkr]	Inom limit/tillåten rating?
		0,0	
Totalt		0,0	