

Tyresö kommun

Torstein Tysklind

TJÄNSTESKRIVELSE

2019-09-04

1 (3)

Dnr 2019/KS 0164 11

Kommunledningsutskottet

Borgensförbindelse, regressavtal och avtal om medlemmars ansvar för Kommuninvests motpartsexponeringar avseende derivat

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till kommunledningsutskottet för beslut i kommunfullmäktige

1. Tyresö kommun bekräftar att ingången borgensförbindelse av den 21 september 2010 ("Borgensförbindelsen"), vari Tyresö kommun åtagit sig solidariskt borgensansvar såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s (publ) ("Kommuninvest") förpliktelser, alltjämt gäller samt att Kommuninvest äger företräda Tyresö kommun genom att företa samtliga nödvändiga åtgärder för ingående och vidmakthållande av borgen enligt Borgensförbindelsen i förhållande till Kommuninvests nuvarande och blivande borgenärer.
2. Tyresö kommun bekräftar att regressavtalet undertecknat av Tyresö kommun den 21 juni 2011, vari det inbördes ansvaret mellan Kommuninvests medlemmar regleras för det fall Kommuninvests borgenärer skulle framställa anspråk gentemot någon eller några av medlemmarna enligt Borgensförbindelsen, alltjämt gäller.
3. Tyresö kommun bekräftar att garantiavtalet undertecknat av Tyresö kommun den 21 juni 2011, vari Tyresö kommuns ansvar för



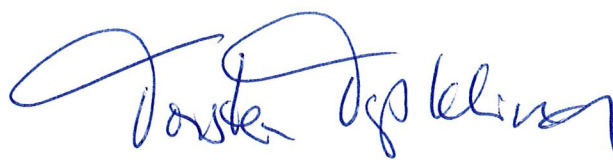
Kommuninvests motpartsexponeringar avseende derivat regleras, alltjämt gäller.

4. Anita Mattsson och Stefan Hollmark utses att för kommunens räkning underteckna alla handlingar med anledning av detta beslut.

Kommunstyrelseförvaltningen



Stefan Hollmark
Kommundirektör



Torstein Tysklind
Ekonomichef

Beskrivning av ärendet

Tyresö kommun är medlem i Kommuninvest. Kommuninvest kan beskrivas som en kommunägd ”kommungäld”, enligt samma princip som gäller för det statliga riksgäldskontoret. För närvarande är 277 av landets 290 kommuner medlemmar.

Som medlem får kommunen tillgång till Kommuninvests samtliga finansiella tjänster inklusive fördelaktig upplåning. Finansiering genom Kommuninvest är mycket konkurrenskraftig i förhållande till de villkor som affärsbankerna erbjuder, vilket sänker kommunens finansieringskostnader. Kommunerna tar ett gemensamt ansvar för skulden genom en solidarisk borgensförbindelse. Därför uppfattar långivare Kommuninvest som en näst intill lika säker aktör som svenska staten., vilket innebär att Kommuninvest får mycket fördelaktiga villkor när de lånar upp på de finansiella marknaderna.

Den solidariska borgen som alla medlemmar i Kommuninvest ingår innebär att man gemensamt garanterar de förpliktelser som uppstår inom ramen för Kommuninvests verksamhet. Medlemmarna har också tecknat ett särskilt garantiavtal som reglerar medlemmarnas ansvar för de motpartsexponeringar som uppstår som en följd av Kommuninvests användning av derivatkontrakt.

Enligt svensk lagstiftning gäller ett ingånget borgensåtagande i 10 år. Tyresö kommun ingick denna solidariska borgen år 2010 och denna borgen behöver därför förnyas, då den löper ut under år 2020.

Beslutsformuleringarna ovan är gemensamma för alla kommuner som är medlemmar i Kommuninvest. Medlemskapet i Kommuninvest är betingat av att kommunen ingår denna borgen, och alternativet till att kommunen beslutar enligt förslaget är lämna Kommuninvest och hitta andra långivare.

Ekonomichefens bedömning är att det inte är ett önskvärt alternativ.

Den riskexponering som kommunen åtar sig genom borgensåtagandet bedöms som mycket liten. Dels för att borgensåtagandet delas med alla Kommuninvests medlemmar, dels för att Kommuninvest har ett väl utvecklat system för kreditvärdering och begränsning av upplåning till kommuner och slutligen för att alla kommuners betalningsförmåga bygger på beskattningsrätten mot kommunens medborgare vilket innebär att kommuner är säkra betalare.

Borgenshandlingen finns med som Bilaga 1.