

Sakspapir

Saksbehandlar	Arkiv	ArkivsakID
Svein Helge Hofslundsengen	FE - 100, TI - &14	14/986

Saknr	Utval	Type	Dato
075/2014	Formannskapet	PS	09.09.2014
	Kommunestyret	PS	

Finansrapportering 2014 - pr. 2.tertial

Rådmannen sitt framlegg til vedtak:

Finansrapportering pr. 2.tertial 2014 vert teken til vitring

Saksopplysningar:

Bakgrunn

Økonomireglement kap. 19.8, rapportering og kontroll

Føremål med rapportering er å informera om faktiske resultat av finansforvaltninga, og eksponering i forhold til dei rammer og retningslinjer som er fastsett i reglement for finansforvaltninga. Rådmannen rapporter minst to gonger årleg til kommunestyret.

Rapporten skal innehalda:

1. Oversikt over langsiktig gjeld fordelt på lånetype, renteutvikling og låneinstitusjon.
2. Oversikt over plassering av ledig likviditet med fordeling på aktivaklasse og vilkår
3. Oversikt over plassering av langsiktig finansiell aktiva med fordeling på aktivaklasse og vilkår.
4. Ein omtale av forventa utvikling i marknaden fram til neste rapporteringstidspunkt og kva konsekvenser rådmannen trekkjer av dette.

Vurdering

Kommunen har ikkje føreteke låneopptak i 2014 til investeringsføremål eller startlån, slik at status pr. rekneskapen 2013, og note 9 er uendra når det gjeld lånetype og låneinstitusjon, rentekostnaden er litt lågare enn budsjettert. Prognose framover er framleis låg rente.

Ledig kortsiktig likviditet er plassert i bank med rente tilsvarande 3 mnd. NIBOR + 0,8%.

Anna ledig likviditet og plassering av langsiktig finansiell aktiva har samla sett hatt ein god avkastning hittil i 2014, og langt over ordinær bankavkastning, og utgjør samla over 6,7%. To

av plasseringane som er knytt til aksjefond har hatt større avkastning, men og større risiko. Eine aksjefondet har negativ avkastning.

Avkastning av plasseringane pr. 2.tertial er samla sett veldig gode. Kan vere at vi skal redusere litt på aksjefond, og plassere meir i rente- og obligasjonsfond – dette er ei løpande vurdering, samt å auke opp samla plassering. Bankavtalen vår går snart ut, og tilbod frå noverande bank er vi ikkje heilt nøgd med – og kan danne grunnlag for ny runde med bankavtalevurdering.

Fakta

Ramme for plasseringa; jf. økonomireglementet pkt. 19.6.c)

c. Plassering av langsiktige finansielle aktiva

Femner om aktiva kor berre avkastning skal disponerast på kort sikt;

- Ved plassering av langsiktige finansielle aktiva skal den finansielle risiko vera låg.
- Langsiktige finansielle aktiva kan forutan bankinnskot, plasserast i pengemarknad, obligasjons- eller aksjefond inkl. garanterte plasseringar/indeksobligasjonar.
- Maksimum plassering i pengemarknad og obligasjonsfond er 15 mill. kroner. Maksimum plassering i aksjefond er 15 mill. kroner. Maks ramme 30 mill.kr.
- Midlar plassert i aksjefond skal ha ein tidshorisont på minst 5 år.

Avkastning av ledig likviditet og plassering av langsiktig finansiell aktiva utover bankinnskot;

	01.01.2014	status pr. 31.8.14	Verdi	Avkastning	Resultat
Dnb Obligasjon 20	6 647 366,35	232 444,36	6 879 810,71	3,497 %	232 444,36
FS Delta	3 884 626,08	472 606,92	4 357 233,00	12,166 %	472 606,92
Holberg Kreditt obligasjonsfond	1 793 847,00	82 076,00	1 875 923,00	4,575 %	82 076,00
Holberg Global	1 199 706,00	140 523,00	1 340 229,00	11,713 %	140 523,00
Holberg Rurik	562 056,00	-4 060,00	557 996,00	-0,722 %	-4 060,00
Spv Aksje	3 653 601,66	250 697,99	3 904 299,65	6,862 %	250 697,99
	17 741 203,09	1 174 288,27	18 915 491,36	6,619 %	1 174 288,27

Konklusjon

Status pr. 2.tertial tilseier at vi går mot nok eit år med gode resultat på plasseringane, men det kan skje store endringar (både positivt og negativt) på kort tid om det f.eks skulle skje vesentlege endringar i globale forhold. Tilrår at orienteringa/rapporten vert teken til vitring.

Formannskapet - 075/2014

FS - behandling:

Rådmann Svein Helge Hofslundsengen orienterte om saka.

Saka vart drøfta.

Røysting:

Framlegget frå rådmannen vart samrøystes vedteke.

FS - vedtak:

Finansrapportering pr. 2.tertial 2014 vert teken til vitring