



## **SAKSFRAMLEGG**

|                                  |                                  |
|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>Sakshandsamar:</b> Nina Erdal | <b>Arkivkode:</b> FE-200, TI-&14 |
| <b>Arkivsaksnr:</b> 22/304       | <b>Løpenr:</b> 22/3768           |
| <b>Sakstype:</b> Politisk sak    |                                  |

### **SAKSGANG**

| <b>Styre, utval, komité m.m.</b> | <b>Møtedato</b> | <b>Saksnr</b> |
|----------------------------------|-----------------|---------------|
| Formannskapet                    | 02.06.2022      | 019/2022      |
| Kommunestyret                    |                 |               |

## **Finansrapportering 1. tertial 2022**

### **02.06.2022 Formannskapet:**

Handsaming i møtet:

Rådmannen sitt framlegg vart samrøystes vedtatt.

### **FORM- 019/2022 Vedtak:**

Finansrapportering for 1. tertial 2022 vert tatt til orientering.

### **Rådmannen sitt framlegg til vedtak:**

Finansrapportering for 1.tertial 2022 vert tatt til orientering.

### **Dokument som ikkje er vedlagt:**

Reglement for finans- og gjeldsforvaltning for Samnanger kommune.

### **Kva saka gjeld:**

I samsvar med reglement for finans- og gjeldsforvaltning vert det lagt fram ein rapport som viser status for forvaltning av ledig kapital, aksjar og oversikt over lån og låneopptak. Gjeldande reglement vart vedtatt av Kommunestyret 2.september 2021.

### **Innskot og aksjar:**

- Renta i Sparebanken Vest (SPV) og DNB er pr april 0 % på driftskonto. På skattetrekkskontoen er renta 0,25 %. På særvilkårskonto har kommunen inngått avtale om 3 md Nibor – 0,05 %, for tida 1,25 %. På innskotskontoen er det inngått avtale om 3 md. Nibor + 0,2 %. Pr april er renta 1,5 % og det står 10,03 mnok på kontoen.
- Pengemarknadsfondet "Pluss-fondet" hadde pr. 31.12.21 ein verdi på kr 278 576,42. Pr april har fondet hatt ei avkastning på 0,25 % hittil i år og 0,64 % siste 12 md. Saldo pr april er på kr 279 260,21.
- Totalt er det 59 mnok disponibelt på konti og kommunen har god likviditet.
- Jf. finansreglementet skal 90 % av ledig driftskapital plassert på ein slik måte at avkastninga minimum skal vere lik 3 md. Nibor minus 0,05 %, dvs. tilsvarande rentevilkåra på

særvilkårskonto. 70 % av kapitalen er plassert med avkastning som er likt kravet og 17 % er plassert med rentevilkår som pr april ligg 0,25 % over kravet. 14 % av driftskapitalen står på driftskonto som har rente som er lågare enn krav til avkastning. Dette vert korrigert ved at større del vert flytta over på konto med særvilkår.

|                                      | 31.12.2020 |             | 31.12.2021 |             | 30.04.2022 |             |
|--------------------------------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|
|                                      | MNOK       | %           | MNOK       | %           | MNOK       | %           |
| Innskot i SPV (driftskonto)          | 1,01       | 2 %         | 3,2        | 7 %         | 7,0        | 12 %        |
| Innskot i DNB                        | 3,30       | 8 %         | 1,2        | 3 %         | 1,3        | 2 %         |
| Innskot i SPV (særvilkår og innskot) | 38,50      | 89 %        | 43,1       | 90 %        | 51,1       | 86 %        |
| Pengemarknadsfond:                   |            |             |            |             |            |             |
| Pluss – fondene                      | 0,27       | 1 %         | 0,28       | 0,6 %       | 0,28       | 0,5 %       |
| Samla kortsiktig likviditet          | 43,08      | 100 %       | 47,78      | 100 %       | 59,67      | 100 %       |
|                                      | MNOK       | Gevinst/tap | MNOK       | Gevinst/tap | MNOK       | Gevinst/tap |
| Aksjefond                            | -          | -           | -          | -           | -          | -           |
| Aksjar:                              |            |             |            |             |            |             |
| Tidsinnskot                          |            |             |            |             |            |             |

#### Lån- og rentevilkår:

- Det er i budsjett 2022 vedtatt å ta opp to lån: eit på 20 mnok til investering i vatn, avløp, bygg og veg og eit på 5,8 mnok til planlegging av fleirbrukshall/idrettshall. Kommunen ventar med låneopptak til i haust og vil då gjera ei ny vurdering på lånebehovet.
- Renta på lån er no 1,95 % i KLP og 2,05 % i Kommunalbanken. I Husbanken er renta på 0,9 %. Det er varsla at det vil koma fleire renteaukingar i løpet av 2022. I budsjettet vart det lagt inn ei rente på 1,85 % for 2022. Pr april er det ikkje avvik mot budsjett. Kommunen har 38 % av lånegjelda ( 96,98 mnok) med pt rente (flytande rente). 0,1 % renteuke gir auka rentekostnad på kr 97 000 pr år.

|                            | 31.12.2020    |         | 31.12.2021    |       | 30.04.2022    |         |
|----------------------------|---------------|---------|---------------|-------|---------------|---------|
|                            | MNOK          | %       | MNOK          | %     | MNOK          | %       |
| Lån med pt rente           | 150,21        | 58 %    | 98,12         | 38 %  | 96,98         | 38 %    |
| Lån med NIBOR basert rente |               |         |               |       |               |         |
| Lån med fast rente         | 110,22        | 42,32 % | 157,04        | 62 %  | 156,27        | 61,71 % |
| Finansielle leasing        |               |         |               |       |               |         |
| Samla langsiktig gjeld     | 260,44        | 100 %   | 255,16        | 100 % | 253,25        | 100 %   |
| Antall løpende enkeltlån   | 22            |         | 23            |       | 23            |         |
| Største enkeltlån          | 56 MNOK       |         | 55 MNOK       |       | 55 MNOK       |         |
| Rentevilkår:               |               |         |               |       |               |         |
| KLP: flytande              | 0,90 %        |         | 1,55 %        |       | 1,95 %        |         |
| fast                       | 1,83 %        |         | 1,38 -1,77%   |       | 1,38 -1,77%   |         |
| Kommunalbanken: flytande   | 0,90 %        |         | 1,54 %        |       | 2,05 %        |         |
| fast                       | 2,25 - 2,43 % |         | 2,11 - 2,43 % |       | 2,11 - 2,43 % |         |
| Husbanken: flytande        | 0,80 %        |         | 0,72 %        |       | 0,90 %        |         |
| fast                       | 2,40 %        |         | 2,40 %        |       | 2,40 %        |         |