

Sakspapir

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Magne Verpelstad	FE - 250	17/126

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
041/2017	Formannskapet	PS	01.06.2017
	Kommunestyret	PS	

Finansreglement - rullering

Forslag til vedtak:

Framlegg til nytt finansreglement for Modalen kommune vert vedteke slik det ligg føre.

Saksopplysningar:

Bakgrunn

Gjeldande finansreglement for Modalen kommune vart vedteke i 2010. Reglementet er konservativt, relativt enkelt og har ei forsiktig tilnærming til risiko når det gjeld forvaltning av midlar. Det har vore fokus på å ha eit enkelt og oversiktleg system med låg risiko. Tilsvarande gjeld reglane knytt til lånegjelda. På det området har det òg vore viktig å fokusere på at ein skal nytte enkle og oversiktlege produkt. Det er kun nytta ordinære gjeldsbrevlån med og utan rentebinding. Det har samband med at det er viktig at ein har full oversikt over risiko, og forstår dei produkta kommunen involverer seg i på finansområdet, både når det gjeld plassering og låneopptak.

Frå og med 01.01.2017 er det vedteke endringar i forskrift om kommunane si finansforvaltning. Endringa omfattar kortsiktige lån (t.d. sertifikatlån), og det er presisert at kommunane sine reglement og rutinar må omfatta refinansieringsrisiko knytt til låneopptak. Vidare skal rapporteringa frå rådmannen til kommunestyret spesifikt opplysa om verdi/storleik på lån som forfell til betaling, og som må refinansierast innan 12 månader.

Vurdering

Rådmannen legg fram utkast til nytt finansreglement med små endringar i høve til gjeldande reglement og rutiner.

- Tilpasning til endringane i forskriften (kun små, formelle justeringar)
- Avgrensinga på plassering i pengemarknadsfond aukast til kr 15 millionar, både i eit fond og samla for pengemarknadsfond, når det gjeld kortsiktige midlar
- Presisering av kva låneprodukt ein kan velje å nytte (ikkje sertifikat og obligasjonslån)
- Endring i adm rutine. Intern rapportering samordnast med tertialrapportering

Utkast til reglement vert sendt til Nordhordland revisjon for kvalitetssikring før det vert vedteke i kommunestyret, i tråd med §5 i forskriften.

Konklusjon

Rådmannen legg fram utkast til finansreglement med justeringar, og har fokus på at regelverket og finansforvaltninga framleis skal vere enkelt, oversiktleg og med låg risiko.

Formannskapet - 041/2017

FOR - behandling:

Rådmann orienterte

FOR - vedtak:

Framlegg til nytt finansreglement for Modalen kommune vert vedteke slik det ligg føre.

Vedlegg:

Ny finansforskrift 01.01.2017

Brev til kommunane om endring i finansforskriften