SORTLAND KOMMUNE

Arkivsaknr.:	24/3178
Dok.nr:	24/15124
Arkiv:	
Saksbehandler:	Johnny Kvalø
Dato:	11.05.2024

Opptak av trekkrettighet på inntil 70 MNOK i 2024

Utvalgssaksnr.	Utvalg	Møtedato
PS - 059/24	Formannskapet	23.05.2024
PS -	Kommunestyret	

KOMMUNEDIREKTØRENS INNSTILLING

1. Kommunedirektøren gis fullmakt til å oppta en løpende trekkrettighet (kassekreditt) på inntil 70 MNOK fra 1. august 2024.
2. Kommunedirektøren rapporter i finansrapporteringer på eventuelt bruk av trekkrettigheter

Formannskapet behandling - 23.05.2024 - PS-059/24

BEHANDLING I MØTE

Forslag fra politikere

Habilitet:
Nina Kraknes (H) har før møtet bedt om å få sin habilitet vurdert og fratrådte under behandling av habilitetsspørsmålet.

Vedtak
Med hjemmel i jfr. forvaltningsloven § 6 annet ledd, vedtar Formannskapet enstemmig (5 H, 1 SP, 1 SV og 1 AP) Nina Kraknes som inhabil i PS-sak 059/24.

Det er 8 representanter tilstede under behandling i saken.

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt (5 H, 1 SP, 1 SV og 1 Ap).

Formannskapet PS - 059/24 VEDTAK:

1. Kommunedirektøren gis fullmakt til å oppta en løpende trekkrettighet (kassekreditt) på inntil 70 MNOK fra 1. august 2024.

2. Kommunedirektøren rapporter i finansrapporteringer på eventuelt bruk av trekkrettigheter

KORT BESKRIVELSE AV SAKEN

Frem til budsjett 2020 hadde Sortland kommune et eget vedtakspunkt som vedtok en trekkrettighet (kassakreditt) på 50 MNOK. Så langt kommunedirektøren kan erindre, har det ikke blitt benyttet trekkrettigheter etter 2013. På bakgrunn av anbudskonkurranse og ny gjennomgang med hovedbanken (Sparebank 1 Nord Norge) ble det enighet om å ikke binde opp en slik fast trekkrettighet - da det ikke hadde vært et behov de siste årene. Det ble i budsjettarbeidet høsten 2020, derfor ikke foreslått et eget punkt om trekkrettigheter for 2021, eller senere.

Kommunedirektøren fører en likviditetslinje som er stram. Ledig likviditet skal i så stor grad som mulig settes i arbeid for å gi kommunen avkastning, og ikke stå på driftskonto hvor renteinntektene er lavere enn lønns- og prisvekst. Kommunedirektøren må uansett sikre at kommunen alltid har nok likviditet til å møte sine forpliktelser som lønn til ansatte og betalinger til våre leverandører. For å sikre kommunen likviditet, har kommunedirektøren anledning til å ta opp lån i henhold til kommunestyrets budsjettvedtak. Når rentene har vært lave har dette vært en fornuftig løsning når rentene var lave, noe de ikke er lengre. Derfor vil det være gunstig for kommunen å vente med låneopptak så lenge som mulig, og i stedet ta opp kortsiktige kassakreditter hvis det er behov for det. Det en ser for seg er hvis det er behov for det, oppretter en løpende kassakreditt.

FAKTA I SAKEN

I utarbeidelsen av gjeldende reglement for finans- og gjeldforvalting fremkommer følgende kulepunkt i kapittel 2: *Kommunen skal til enhver tid ha likviditet, inkludert trekkrettigheter, til å dekke løpende forpliktelser.* Det fremkommer også av reglementet i punkt 3, at det kan gjøres avtale om trekkrettighet. Slik reglementet er utformet ivaretar det opptak av trekkrettighet, men kommunestyret må også vedta en ramme på trekkrettigheten for 2024.

VURDERING

Det er på det rene at likviditeten i kommunen er svakere i 2024 enn tidligere år. Dette skyldes både at kommunen har større låneportefølje og høyere renter enn tidligere år, men også at store investeringsprosjekter er igangsatt og vedvarer nå i 2024, slik som sykehjemmet og rundkjøringen i Kjempenøy. Løpende likviditet vises i tabellen under, men dessverre tillater ikke sakssystemet å gjøre denne større. Det som fremkommer i tabellen er at kommunen i begynnelsen av juni og fra 1. august får negativ likviditet. For høsten skyldes det at kommunen får noen store pensjonsutbetalinger i juli/august.



Kommunedirektøren tok opp 100 MNOK i februar i år, og har nå ute et nytt anbud på 100 MNOK med frist til 26.5.2024. Dette medfører at kommunen har sikret likviditeten frem til høsten. I budsjettregulering 2-2024 ligger det til grunn et låneopptak på 269 MNOK for inneværende år. Hvis denne prognosen skulle slå til må det i løpet av høsten/vinteren ytterligere tas opp et lån på 69 MNOK.

Årets låneopptak er gjort flere måneder tidligere enn hva som har vært praksis de siste årene, og skyldes det som er nevnt ovenfor.

Personalmessige forhold
Ikke vurdert i saken

Økonomiske forhold
Størrelsen på kassakreditten påvirker ikke en eventuell kostnad. Det er det faktiske trekket som blir belastet med renter. Som sikkerhet, forslås at det er kassakreditt til å dekke en hel lønnskjøring, med tilhørende arbeidsgiveravgift. Med bakgrunn i dette foreslås det å etablere en løpende kassakreditt på 70 MNOK fra 1. august 2024.

Det er ikke sikkert at det vil være behov for bruk at trekkrettigheter i 2024, og hvis det skulle vise seg å være nødvendig- vil det antagelig være bare for en uke eller to - da lønnskjøringen vil være noe før innbetalinger av tilskudd og overføringer. Dette er for å sikre likviditet, slik at vi også kan skyve eventuelt neste låneopptak så langt ut i tid som mulig- og dertil renteutgifter på løpende lån. Renteutgifter ved bruk av trekkrettigheter vil være høyere enn ordinære lånerenter, men vil ha vesentlige kortere tidshorisont en et låneopptak.

Folkehelse
Ikke vurdert i saken

Klima-, miljø- og naturforhold
Ikke vurdert i saken

KONKLUSJON
For å sikre tilstrekkelig likviditet anbefales det å vedta etablering av trekkrettigheter.