SORTLAND KOMMUNE

Arkivsaknr.:	24/3514
Dok.nr:	24/16338
Arkiv:	FE-259
Saksbehandler:	Johnny Kvalø
Dato:	23.05.2024

Finansrapportering 2 - 2024

Utvalgssaksnr.	Utvalg	Møtedato
O - 030/24	Formannskapet	05.06.2024
O -	Kommunestyret	

KOMMUNEDIREKTØRENS INNSTILLING
Finansrapportering 2-2024 tas til orientering

Formannskapet behandling - 05.06.2024 - O-030/24

BEHANDLING I MØTE

Forslag fra politikere

Kommunalsjef Økonomi og IKT, Johnny Kvalø orienterte om finansrapportering 2 - 2024.

(Vedlegg)

Saken ta enstemmig til orientering.

Formannskapet O - 030/24 VEDTAK:
Finansrapportering 2-2024 tas til orientering.

KORT BESKRIVELSE AV SAKEN
Kommunens finans og gjeldsreglement sier at kommunedirektøren i forbindelse med tertialrapportering per 30. april og per 31. august, skal legge frem rapporter for kommunestyret som viser status for finans og gjeldsforvaltningen.

Dette er den andre finansrapporteringen i 2024.

FAKTA I SAKEN

Etter finansrapporteringen til kommunestyret 15 februar, har Sortland kommune tatt opp lån til egne investeringer, i to omganger. Første låneopptak var uke 7 (februar), og andre opptak var uke 21 (mai). Begge låneopptakene var på 100 MNOK hver.

På første låneopptak kommunen mottok to identisk like tilbud i begge tilfellene, fra KLP og Kommunalbanken. Tredje tilbyder avsto fra å sende tilbud, og har en sammenheng med at de ikke kan være konkurransedyktig på de to forannevnte tilbyderne på kommunal låneopptak. Etter loddtrekning ble KLP valgt i februar. Lånet ble inngått til NIBOR 3 måneder med margin på 60 rentepunkter pluss. På andre låneopptak mottok kommunen to tilbud fra KLP og Kommunalbanken. Kommunalbanken hadde lavere margin på sitt tilbud og lånet ble inngått til NIBOR 3 måneder med margin på 60 rentepunkter pluss.

VURDERING

Personalmessige forhold

Økonomiske forhold
Som det fremgår av rapporten er fastrenter (Swap) **lavere** nå enn det som er rapportert i februar. Eksempelvis er renten på en 10 årlig fastrenteavtale nå 3,87 **%** mens den i februar var 4,19 %, basert på 3 mnd. NIBOR.

I vedlagt finansrapport har en lagt inn alle investeringer som kommunestyret har lagt til grunn i sitt budsjett for 2024 og økonomiplan 2024-2027. I tillegg er også året låneopptak med i simuleringen. Finansrapporten viser også at kommunen i det vesentlige har mesteparten av sin låneportefølje eksponert mot flytende rente, noe som tilsier at det er høy renteførlighet på store deler av kommunens lånestol. Det er også simulert rentesensitivitet (stresstest) ved at den nåværende renten øker med 1 % (100 basispunkter) og 2 % (200 basispunkter). Ved økning med en prosent vil kommunen få inntil ca**.** 131 MNOK i økte rentekostnader de nester 10 årene, ved to prosent økning øker ekstra renteutgifter med inntil ca. 260 MNOK**.**

Folkehelse

Klima-, miljø- og naturforhold

KONKLUSJON
Finansrapport 2-2024 viser som tidligere at kommunen i det vesentlige har mesteparten av sin låneportefølje eksponert mot flytende rente, noe som tilsier at det er høy renteførlighet på store deler av kommunens lånestol. Kommunedirektøren tolker det slik at i det litt korte bildet er forskyvning av signalisert lavere rentekurve og at det er en differanse i Norges Banks renteprognoser, og hva "markedet" legger til grunn i sine prognoser for rentekostnader.

Vedlegg:
Presentasjon - Finansrapportering juni 2024