

Rapportering om finansierings- och placeringsverksamheten

Kommunstyrelsen 27.03.2023 § 101

379/02.05.05/2022

Beredare	Ekonomidirektör Esa Lindell fornamn.efternamn@kirkkonummi.fi , tfn 09 29671 (växel)
Beslutsförslag	Tf. kommundirektör Anna-Kaisa Kauppinen Kommunstyrelsen beslutar anteckna rapporten om finansierings- och placeringsverksamhet för kännedom.
Behandling	Ekonomidirektör Esa Lindell presenterade ärendet vid sammanträdet.
Beslut	Kommunstyrelsen beslutade enhälligt enligt förslaget.
Redogörelse	<p>Enligt 14 § i kommunallagen beslutar fullmäktige om grunderna för skötseln av tillgångarna och placeringsverksamheten i kommunen samt om ingående av borgensförbindelse eller ställande av annan säkerhet för annans skuld. Fullmäktige fattar beslut om principerna för upplåning och utlåning samt om principerna för annan placeringsverksamhet.</p> <p>I samband med att budgeten och ekonomiplanen godkänns fattar fullmäktige beslut om ändringar i utgivna lån och främmande kapital. I övrigt svarar kommunstyrelsen för kommunens ekonomiförvaltning, om inte annat bestäms i förvaltningsstadgan. Ekonomidirektören svarar för den praktiska förvaltningen av finanserna. I 53 § i förvaltningsstadgan för Kyrksläotts kommun fastställs att det till ekonomidirektörens befogenheter hör att besluta om upptagande av lån inom de gränser som fullmäktige angivit i budgeten eller i ett särskilt beslut och inom ramen för en av kommunstyrelsen årligen uppgjord plan för upplåning och besluta om tillfällig placering av kommunens kassamedel inom ramen för de av kommunfullmäktige beslutade grunderna för kommunens placeringsverksamhet. Till kommunstyrelsens uppgifter hör att leda och övervaka finansierings- och placeringsverksamheten som en del av skötseln av ekonomin.</p> <p>Kyrksläotts kommunfullmäktige godkände 21.9.2020 § 69 principerna för finansierings-, placerings- och borgensverksamhet i kommunen. Enligt principerna rapporteras utfallet av finansierings- och placeringsverksamheten till kommunstyrelsen i samband med delårsöversikten och bokslutet. Skötseln av kommunens finansiering och likviditet har centraliserats i kommunens ekonomiförvaltning. I bilagan ingår en portföljrapport från kommunens låneskötselsystem Apollo och en rapport om placering av medlen i testaments- och donationsfonderna från Handelsbanken 31.12.2022 och 28.2.2023.</p> <p>Dessutom ingår som bilaga en placeringsrapport om kassatillgångar 31.12.2021 från Andelsbanken, som är kommunens bank för betalningsrörelse. Man beslutade om en tillfällig kassaplacering efter sommaren 2022 då räntenivån ökade och det inte längre uppbars negativ ränta om 0,5 % av kommunen för bankdepositioner. I början av år 2023 placerades kassamedel om 30 milj. euro på tidsbestämda konton, av vilka hälften för sex månader och hälften för ett år.</p>