

9. Godkendelse af finansiel styringspolitik for Hovedstadens Beredskab

Bestyrelsen skal godkende en opdateret finansiel styringspolitik for Hovedstadens Beredskab, der beskriver de overordnede retningslinjer for likviditetsstyring og placering af overskudslikviditet. Den opdaterede finansielle styringspolitik erstatter den tidligere likviditetspolitik godkendt på bestyrelsesmødet den 13. januar 2016.

Indstilling

Det indstilles:

1. at bestyrelsen tager valg af Nordea Bank til efterretning
2. at bestyrelsen godkender, at Hovedstadens Beredskab foretager repo-forretninger og anbefaler godkendelsen heraf overfor ejerkommunernes kommunalbestyrelser
3. at bestyrelsen godkender forslag til indstillingsparadigme til ejerkommunerne
4. at bestyrelsen godkender den opdaterede finansielle styringspolitik, jf. bilag 1

Sagsfremstilling

Hovedstadens Beredskab har med afsæt i beslutningen på bestyrelsesmødet den 17. august 2016 gennemført udbud vedr. valg af bank og har på den baggrund valgt Nordea som ny bankforbindelse. Ud fra en samlet tilbudsevaluering, hvor økonomi blev vægtet med 60 %, service med 20 % og funktionalitet med 20 % kom Nordea med det bedste tilbud.

Bestyrelsen godkendte på bestyrelsesmøde den 13. januar 2016 en foreløbig likviditetspolitik for Hovedstadens Beredskab, idet valg af bank og beslutning om anbringelse af overskudslikviditet ikke var på plads. Disse nævnte forhold er efterfølgende blevet afklaret, hvorfor en opdateret finansiel styringspolitik hermed forelægges bestyrelsen til endelig godkendelse.

2. januar 2017

Sagsnr.
2016-0416786

Dokumentnr
2016-0416786-3

HOVEDSTADENS BEREDSKAB

Bag Rådhuset 3
1550 København V

madngu@hbr.dk
www.hbr.dk

Som § 60 selskab er Hovedstadens Beredskab underlagt en selvstændig likviditet, hvilket betyder, at selskabet skal være "selvfinansieret". Der kan opstå behov for et betydeligt likviditetsmæssigt træk for Hovedstadens Beredskab. Finansieringsmodellen, som Hovedstadens Beredskab er underlagt, betyder, at kommunerne kvartalsvis betaler forud. Derfor er det vigtigt at have en finansiell styringspolitik, der præciserer rammerne for likviditetsstyringen, herunder placering af overskudslikviditet.

Hovedstadens Beredskab skal tilstræbe at opnå den bedst mulige forrentning af sine midler inden for rammerne af den finansielle styringspolitik. Det følger således af forslag til finansiell styringspolitik, at Hovedstadens Beredskab har en meget lav risikoprofil, hvilket afspejler sig både i valget af mulige investeringsområder, valg af solidt pengeinstitut samt placeringen af overskudslikviditet i korte obligationer med lav risiko kombineret med repo-forretninger.

Den finansielle styringspolitik er udarbejdet i overensstemmelse med gældende regler herfor, herunder den kommunale styrelseslov, lånebekendtgørelsen, ledelsesinstruks, budget- og regnskabspraksis for Hovedstadens Beredskab.

Hovedstadens Beredskabs revisor har gennemgået den opdaterede finansielle styringspolitik uden, at det har givet anledning til bemærkninger og anbefalinger.

Idet repo-forretninger jf. lånebekendtgørelsen anses for et lån, skal bestyrelsens beslutning om at gøre brug af repo-forretninger jf. selskabets vedtægters § 8 stk. 1 forelægges interessenterne til godkendelse i kommunalbestyrelserne. Der er til dette formål udarbejdet vedlagte forslag til indstillingsparadigme til brug for behandling af sagen i ejerkommunerne. Indstillingsparadigmet er vedlagt til godkendelse.

I forlængelse heraf anbefales det, at interessenterne én gang i hver kommunale valgperiode forelægges beslutning om, hvorvidt Hovedstadens Beredskab de følgende fire år må foretage repo-forretninger.

Med henblik på at følge den kommunale valgperiode indstilles for nærværende overfor ejerkommunerens kommunalbestyrelser, at Hovedstadens Beredskab kan foretage repo-forretninger til og med 1. halvår af 2018. Forinden skal bestyrelsen og ejerkommunerne på ny forelægges sagen.

Det skal i øvrigt bemærkes, at repo-forretninger blandt andet anvendes af Københavns Kommune og er en mulighed i Frederiksberg og Albertslund kommuner. I praksis vil køb af obligationer og håndteringen af repo-forretningerne varetages af Nordea på baggrund af Hovedstadens Beredskabs indmeldte likviditetsbehov.

Idet repo-forretninger jf. lånebekendtgørelsen skal behandles på samme måde som kommunale kassekreditter, betyder det dels, at omfanget af repo-forretninger maksimalt må udgøre 125 kr. pr. indbygger, hvilket med ca. 886.000 indbyggere svarer til ca. 110 mio. kr., dels at repo-forretninger ikke vil belaste kommunernes låneramme.

Den opdaterede finansielle styringspolitik vil, når den er godkendt af bestyrelsen (og anvendelsen af repo-forretninger er godkendt af ejerkommunerne), erstatte den tidligere likviditetspolitik godkendt på bestyrelsesmøde den 13. januar 2016.

Beslutning i bestyrelsen den 11. januar 2017

1. Til efterretning.
2. Indstillingen godkendt.
3. Indstillingen godkendt med den bemærkning, at definition af repo-forretninger indarbejdes i paradigmet.
4. Indstillingen godkendt, med den bemærkning, at det i den finansielle styringspolitik afsnit 3.1. præciseres, at det er bestyrelsens kompetence, gennem den finansielle styringspolitik, at fastsætte, hvilke finansielle styringsinstrumenter Hovedstadens Beredskab kan anvende og inden for hvilke rammer.

Bilag

- BM01/2017 - pkt. 9 - bilag 1 - Forslag til opdateret finansiell styringspolitik
- BM01/2017 - pkt. 9 - bilag 2 - Forslag til indstillingsparadigme til ejerkommunerne