

# Kapital- og gældspleje 2014 (O)

## Sagsfremstilling

### 26. Kapital- og gældspleje 2014 (O)

Sagsnr.: 330-2014-31790

Dok.nr.: 330-2015-38325

Åbent

Kompetence: Økonomiudvalget

#### Beslutningstema

Afrapportering af kommunens kapital- og gældspleje for 2014 til orientering.

#### Baggrund

Kommunens værdipapirbeholdning var i 2014 fordelt med 2 lige store andele mellem Nordea og Sydbank. Hvor her kapitalforvalter har 2 depoter – et depot med frie midler (indgår som en del af kommunens kassebeholdning) og et depot med deponerede midler.

#### Frie midler:

Den samlede markedsværdi for de frie depoter ved begge kapitalforvaltere udgør ved udgangen af 2014, i alt 402 mio. kr. Depoterne har for 2013 givet et afkast på 6,51 % i Sydbank og 7,23 % i Nordea.

Sammenligning med tidligere år:

Afkast opgjort i %	2010	2011	2012	2013	2014
Sydbank	7,60 %	3,50 %	7,32 %	1,80 %	6,51 %
Nordea	6,58 %	7,50 %	7,56 %	4,07 %	7,23 %

Resultatet har været tilfredsstillende for begge kapitalforvaltere. Det er især aktier og virksomhedsobligationer, der har bidraget til det forholdsmæssige store afkast. Til orientering er en del af afkastet urealiseret, nemlig kursreguleringen pr. 31/12, der ene og alene påvirker kommunens kassebeholdning pr. 31/12 og egenkapitalen.

#### Deponerede midler:

Den samlede markedsværdi for de deponerede midler ved begge kapitalforvaltere udgør ved udgangen af 2014, i alt 155 mio. kr. Depoterne har for 2014 givet et afkast på 3,91 % i Sydbank og 5,79 % i Nordea.

Sammenligning med tidligere år:

Afkast opgjort i %	2010	2011	2012	2013	2014
Sydbank	4,30 %	6,33 %	4,31 %	0,92 %	3,91 %
Nordea	5,01 %	6,71 %	7,56 %	0,30 %	5,79 %

Resultat er over det forventede resultat for 2014.

Slagelse Kommunes reelle deponeringsforpligtigelse udgør ca. 146 mio. kr. ultimo 2014. Forskellen fra den opgjorte deponeringsforpligtigelse og den faktiske deponering sker ved en regulering mellem de deponerede og frie midler.

Afrapporteringer fra kapitalforvaltere vedlægges.

#### Gældspleje

Slagelse Kommunes langfristede gæld udgør pr. 31/12 2014 i alt 1,3 mia. kr. fordelt med 18,0 mio. kr. vedrørende selvejende, 7,2 mio. kr. vedrørende delingsaftalen, 6,5 mio. kr. vedrørende realkreditlån, 477,0 mio. kr. til Kommunekredit, 18,1 mio. kr. i banklån, 503,4 mio. kr. vedrørende handicap- og ældreboliger, 27,7 mio. kr. vedrørende færgelån, samt 216,7 mio. kr. i leasingforpligtigelse. Gælden vedrørende handicap- og ældreboliger er i 2014 øget med 242 mio. kr., og gæld til Kommunekredit er øget med 6 mio. kr. – den øvrige

Låneportefølje har været faldende.

Rentedisponeringen er fordelt med 96,84 % i fast rente, 0,1 % i indekseret rente og 3,16 % i variabel rente. Låneporteføljen er 100 % disponeret i danske kroner med undtagelse af Slagelse Kommunes leasingforpligtigelse, hvor leasingaftale indgået med Nordania Leasing vedrørende 4 skoler i Skælskør er optaget i Euro.

Indfrie lån i 2014:

I 2014 har vi konverteret 2 byggekreditter i forbindelse med færdiggørelse af handicapboliger i Vemmelev og ældreboliger i Slagelse. Lånene bliver optaget i regnskabet som ældreboliglån, således:

- Vejsgården, Vemmelev byggekredit konverteret til to lån på henholdsvis 32,6 mio. kr. og 1 mio. kr.
- 144 ældreboliger i Slagelse hvor byggekredit er konverteret til to lån på henholdsvis 221,9 mio. kr. og 5,5 mio. kr.
- Et lån fra 2006 med en restgæld på 2,0 mio., hvor renten skulle genforhandles i 2014 er omlagt til nyt lån med variabel rente.
- Børnehuset Marievang har omlagt kreditforeningslån til en lavere rente.

### **Optagede lån i 2014**

Nyt lån på 37,5 mio. kr. i Kommunekredit. Lånet er en del af budget 2014.

### **Retligt grundlag**

Styrelseslovens § 41 og 44, samt Slagelse Kommunes finansielle strategi.

Økonomi- og vicekommunaldirektøren indstiller,

1. at Afrapportering af kapital- og gældspleje for 2014 tages til efterretning.

### **Bilag**

330-2015-59353	Sydbank - frie midler Q4
330-2015-59772	Nordea - Deponerede midler Q4 2014
330-2015-59356	Sydbank deponerede Q4
330-2015-59770	Nordea - Frie midler Q4 2014

**Beslutning i Økonomiudvalget den 16. februar 2015:**

**Fraværende:**

Orienteringen blev taget til efterretning.