

---

Saksbehandler: Annikken Reitan Borgestrand  
Arkivsaksnr.: 16/336

---

Arkiv:

## LIKVIDITETSLÅN

### Sammendrag:

I forbindelse med utbygging av Øyer helsehus forskutterer Øyer kommune ca 70 millioner kroner i tilskudd som forventes utbetalt når helsehuset er ferdigstilt. Forskutteringen av tilskuddet gjør at kommunens likviditet reduseres, og det vil derfor kunne være behov for å ta opp likviditetslån i perioder fram til tilskuddet er utbetalt. Et likviditetslån er å anse som et kortsiktig lån.

### Saksutredning:

Kommunelovens § 50 pkt. 5 hjemler kommunen mulighet til å ta opp likviditetslån eller inngå avtale om likviditetstrekkrettighet. Vedtak om opptak av slike lån sendes departementet til orientering. Dette vurderer rådmannen slik at opprettelsen av likviditetslån/likviditetsrettigheter må vedtas av kommunestyret.

Det er i bankavtalen med DnB gitt muligheter til å søke om likviditetslån/ «kassekreditt» for å sikre ledig likviditet. Det er ingen etableringsgebyr på slik kassekreditt, og det vil koste 0,1 % av innvilget beløp å ha den åpen. Selve trekket vil bli belastet med en margin på i underkant av 1 % over NIBOR, dvs ca 2 %.

### Vurdering:

Øyer kommune har gjennom årene stort sett hatt tilstrekkelig likviditet til å dekke sine forpliktelser. Det har i forbindelse med byggingen av Øyer helsehus blitt en stor belastning på likviditeten fordi kommunen forskutterer forventet tilskudd fra Husbanken i størrelsesorden 70 millioner kroner. Dette må det finnes en løsning på slik at kommunen kan dekke sine forpliktelser.

For å sørge for at kommunen kan dekke sine forpliktelser fram til ferdigstilling av Øyer helsehus ønsker rådmannen derfor å sikre likviditeten ved å ha mulighet til å benytte slikt likviditetslån på inntil 50 millioner kroner.

Kommunen vil ikke benytte mer likviditetslån enn det som er nødvendig, og en eventuell bruk av «kassekreditt» antas å være av midlertidig karakter inntil tilskuddet fra Husbanken blir overført kommunens bankkonto. En eventuell kassekreditt på fast basis må tas opp i forbindelse med revideringen av kommunens finansreglement som skal gjøres i løpet av denne kommunestyreperioden.

Rådmannen anbefaler at det vedtas opprettelse av likviditetslån etter kommunelovens § 50 pkt 5.

### Rådmannens forslag til innstilling:

Øyer kommune oppretter likviditetslån på inntil 50 millioner kroner innenfor gjeldende hovedbankavtale fram til tilskudd fra Husbanken knyttet til utbyggingen av Øyer helsehus er overført kommunens bankkonto. Det rapporteres på eventuell bruk av likviditetslån i finansrapportering per 1. og 2.tertial.

Sveinar Kildal  
Rådmann

Annikken Reitan Borgstrand