

NOTAT

Direkte 23365076

Til: Regionsrådet

Journal-nr.: 22010379
Ref.: lb John Petersen

Dato: 17. marts 2022

Region Hovedstadens finansielle retningslinjer

På forretningsudvalgets møde den 15. marts 2022 var der en drøftelse af lånesagen, og herunder blev der spurgt til om fastsættelsen af principperne for fordeling mellem variabel eller fast rente.

Af sagen fremgår det, at refinansieringslånet er til variabel rente, og de øvrige 3 lånoptagelser i 2022 er til fast rente med maksimal løbetid på 25 år.

Nedenfor uddybes baggrunden med udgangspunkt i de finansielle retningslinjer.

Regionens finansielle retningslinjer

Regionens gældende finansielle retningslinjer blev godkendt af regionsrådet i maj 2016 og er et bilag til kasse- og regnskabsregulativet fra 2013.

Heri er det fastsat, at låneporteføljen skal bestå af både fast forrentede og variabelt forrentede lån. Ud fra retningslinjerne skal der som minimum være 25 % og maksimum 75 % til såvel fast som variabel rente.

Det er Region Hovedstaden selv, der definerer de finansielle retningslinjer, og der er således ingen krav i lånebekendtgørelsen om en sådan fordeling.

De finansielle retningslinjer med hensyn til fordeling mellem fast og variabel rente ligner i øvrigt alle andre regioners retningslinjer.

På forretningsudvalgets møde i april 2022 forelægger administrationen en sag med opdatering af regionens kasse- og regnskabsregulativ, hvor de finansielle retningslinjer er et vedlagt som bilag. Administrationen vurderer løbende markedssituationen ift. den mest optimale lånesammensætning.