

23 oktober 2018

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL  
Kommunstyrelsens arbetsutskott

§ 153

Dnr KFKS 2018/940

## Reglemente för medelsförvaltningen och Kommunstyrelsens bestämmelser för medels- förvaltningen

### Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen fatta följande beslut.

1. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att anta föreslaget ”Reglemente för medelsförvaltningen”.
2. Kommunstyrelsen antar föreslaget styrdokument ”Kommunstyrelsens bestämmelser för medelsförvaltningen”, under förutsättning att kommunfullmäktige antar ”Reglemente för medelsförvaltningen”.




### Ärendet

Efter att Nacka kommun under flera år minskat sin låneskuld kommer denna nu åter öka. Detta som en följd av en ökad befolkningstillväxt och att investeringsbehovet därmed ökar. Takten på den finansiella marknaden är också snabb och det är därför viktigt att de interna styrdokumenterna i kommunen är anpassade så att effektivitet kan uppnås i arbetet med de finansiella frågorna samtidigt som riskerna hålls på en lämplig nivå. En översyn av styrdokumenterna ska kontinuerligt genomföras.

En av de föreslagna förändringar i ärendet rör likviditetshanteringen med fastställande av en likviditetsreserv, där också backup faciliteter inkluderas i tillgängliga medel. Förslag finns på definition av likviditetsreserv (Liquidity Coverage Ratio, LCR), där nivån sätts till  $LCR > 100\%$ . Detta innebär att likviditetsreserven ska vara större än tidigare och är kopplat till den ökade upplåningen.

Andra föreslagna förändringar avser skuldportföljen där andel kapitalförfall (limitvärdet) inom 1 år föreslås ändras från 60 procent till 40 procent (vid skuldvolym 800 - 1 500 miljoner) och från 50 procent till 40 procent (vid skuldvolym över 1 500 miljoner). I takt med att upplåningen ökar är det viktigt att ha en rimlig andel kort upplåning. ”Max per finansieringskälla” föreslås höjas från 60 procent till 80 procent (vid skuldvolym över 1 500 miljoner). För att möjliggöra att upplåning i annan valuta kan säkras bort läggs Cross currency swap till.

För placeringar föreslås en förlängning av deposit från 12 till 18 månader (placeringsvolym på 750 miljoner). Donationsmedel styrs av stiftelselagen och är av denna anledning bort-

Ordförandes signatur 	Justerandes signatur 	Utdragsbestyrkande 
---	---	--

tagen ur reglementet, men kommunstyrelsen ska dock säkerställa rimlig avkastning. Utöver detta finns smärre justeringar, några förtydligande och en mer logisk uppställning.

## Handlingar i ärendet

Controllerenhetens tjänsteskrivelse den 3 oktober 2018, reviderad den 18 oktober 2018

1. Reglementet för medelsförvaltningen, uppdaterad med förslag enligt ovan.  
Reviderad
2. Kommunstyrelsens bestämmelser för medelsförvaltning, uppdaterad med förslag enligt ovan. Reviderad
3. Reglementet för medelsförvaltningen, uppdaterad med förslag enligt ovan och med spårning som visar förändringar jämfört med tidigare beslutade dokument.  
Reviderad
4. Kommunstyrelsens bestämmelser för medelsförvaltning, uppdaterad med förslag och med spårning som visar förändringar jämfört med tidigare beslutade dokument. Reviderad

## Beslutsgång

Arbetsutskottet beslutade i enlighet med kontrollerenhetens förslag.

Khashayar Farmanbar (S) meddelade att Socialdemokraterna ej deltar i beslutet utan återkommer till kommunstyrelsen med sitt ställningstagande.

-----

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande
