

22 september 2020

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL  
Kommunstyrelsens arbetsutskott

§ 117

KFKS 2018/940

## Revidering av Reglemente för medelsförvaltning

### Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen fatta följande beslut.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige fatta följande beslut

1. Kommunfullmäktige antar föreslagen revidering av ”Reglemente för medelsförvaltning” enligt bilaga 1 till tjänsteskrivelsen.

### Ärende

Reglementets syfte är att inom finansverksamheten fastställa ansvarsfördelning, generella principer, riskhantering, finansieringskällor och rapportering med mera. Detta omfattar likviditetshantering, placeringar, skuldhantering, räntesättning till kommunala bolag, borgen och finansiell leasing samt därtill hörande administration och rapportering.

All upplåning för kommunkoncernen sker centralt av finansfunktionen och hanteras på portföljnivå för att optimera kommunkoncernens likviditet (koncernkonto), skuldhantering och placeringar. På detta sätt sker riskspridning och bidrar till en effektiv hantering.

Ett tillägg av kommunstyrelsens ansvar för finansverksamhet och medelsförvaltningen förslås för att förtydliga att likviditetsströmmar optimeras, att in och utbetalningar sker i rätt tid ingår i ansvaret.



Ett förtydligande för hantering av överskottslikviditet förslås att kommunens upplåningsvolym inte får vara lägre än kommunkoncernens sammanlagda upplåning. Om överskottslikviditet uppstår av denna anledning kan det vara motiverat att placera denna. Detta som en följd av tolkning av skattelagstiftning.

Ett tillägg görs kring placeringar, med att dessa i första hand ska innehas till förfallodatum. Utöver dessa förändringar förslås att meningen om att kommunstyrelsen får besluta om vissa undantag för mindre utbetalningar genom kassa stryks. Dessa regler finns i kommunens redovisningsreglemente.

### Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse från stadsledningskontoret och stadsledningskontorets stab, daterad den 20 augusti 2020

Bilaga 1 Reglemente för medelsförvaltning med förändringarna

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



22 september 2020

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL  
Kommunstyrelsens arbetsutskott

## Beslutsgång

Ordföranden konstaterade att det bara fanns ett förslag till beslut – förslaget från stadsledningskontoret och stadsledningskontorets stab – och fann att arbetsutskottet hade beslutat i enlighet med detta förslag.

-----

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