

28 september 2020

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Kommunstyrelsen

§ 235

KFKS 2018/940

Revidering av Reglemente för medelsförvaltning

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 förfalldatum. Utöver dessa förändringar föreslås 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



Protokollsutdrag från kommunstyrelsens arbetsutskott den 22 september 2020, §117

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

Bilaga 1 Reglemente för medelsförvaltning med förändringarna

Beslutsgång

Kommunstyrelsen beslutade i enlighet med arbetsutskottets förslag.

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande
		

28 september 2020

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Kommunstyrelsen

Protokollsanteckningar

Sidney Holm lät anteckna följande till protokollet för Miljöpartiet.

”Nacka står inför en period med stark tillväxt vilket kräver stora investeringar. En hel del investeringar finansieras genom avbetalningsköp. Avbetalning kan synas som ett bra alternativ på kort sikt men om man köper för mycket på avbetalning åter avbetalningarna upp en allt större del av kommunens driftsbudget. När man köper på avbetalning är det ju också någon annan än kommunen som ska tjäna pengar på själva finansieringsupplägget. Kommunfullmäktige beslutar varje år om ett lånetak men sätter inget tak för hur mycket som får köpas på avbetalning. Detta skulle kunna leda till att investeringar som inte ryms under lånetaket finansieras via avbetalningsköp trots att detta oftast blir dyrare för kommunen. Därför vill Miljöpartiet att det i reglementet för medelsförvaltning utöver lånetak också sätts ett tak för hur mycket som får finansieras genom olika former av leasing, och att detta ska beslutas av Kommunfullmäktige. Idag kan kommunstyrelsen själv besluta om avbetalningsköp på allt från datorer till ishallar, helt utan hänsyn till lånetak.”

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande
