

25 oktober 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Kommunstyrelsen

§ 325

KFKS 2021/934

Revidering av Reglemente för medelsförvaltning och Kommunstyrelsens bestämmelser för medelsförvaltning

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige fatta följande beslut:

1. Kommunfullmäktige antar föreslagen revidering av Reglemente för medelsförvaltning enligt bilaga 1 till tjänsteskrivelsen den 24 september 2021.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del:

2. Under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar enligt punkt 1 ovan, antar kommunstyrelsen föreslagen revidering av Kommunstyrelsens bestämmelser för medelsförvaltning enligt bilaga 2 till tjänsteskrivelsen den 24 september 2021.

Ärende

All upplåning för kommunkoncernen sker av kommunen för att optimera kommunkoncernens likviditet (koncernkonto), skuldhantering och placeringar. På detta sätt sker en riskspridning vilket bidrar till en effektiv hantering. Den finansiella verksamheten styrs utifrån Reglemente för medelsförvaltning och Kommunstyrelsens bestämmelser för medelsförvaltning, vilka föreslås uppdateras.

De största föreslagna förändringar är på placeringssidan, där fler ratinginstitut tillåts. Att öppna upp för fler ratinginstitut möjliggör att utbudet av placeringar kan öka. Räntebärande papper avseende företagscertifikat och företagsobligationer synkas vad gäller ratingskalor och ratingnivåer. Jämfört med nuvarande styrdokument kan placeringar i företagscertifikatet ske till en lägre ratingnivå, medan placeringar i företagsobligationer får en begränsning av den volym som får placeras inom Standard and Poor's ratingintervall BB+ till BB. Ansvarsfulla placeringar har definierats något vad gäller etiska och miljömässig hållbarhet.

Likviditethanteringen har uppdaterats främst genom att LCR-måttet (Liquidity Coverage Ratio) har omarbetats för att bättre möta Standard and Poor's bedömning av likviditetsreserven. På skuldsida har främst förtydligande gjorts kring framtidsstartade ränteswappar såsom på vilket sätt de får genomföras samt att de ska ingå i risklimiten Intervall räntebindning (år). Övriga förändringar är exempelvis att rapporteringen av finansverksamheten till kommunstyrelsen förslås utökas och inte bara ske i samband med tertialrapporterna utan även i månadsrapporterna samt att frekvensen på inrapportering vid borgensåtaganden föreslås förändras från halvårsvis till en gång per år.

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande

25 oktober 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Kommunstyrelsen

Handlingar i ärendet

Protokollsutdrag från kommunstyrelsens arbetsutskott den 12 oktober 2021, §155
Tjänsteskrivelse från stadsledningskontoret och ekonomi- och finansstaben, daterad den 24 september 2021

Bilaga 1. Reglemente för medelsförvaltning

Bilaga 2. Kommunstyrelsens bestämmelser för medelsförvaltning

Bilaga 3. Reglemente för medelsförvaltning, med spårning av justeringar

Bilaga 4. Kommunstyrelsens bestämmelser för medelsförvaltning, med spårning av justeringar

Beslutsgång

Ordföranden konstaterar att det endast finns ett förslag till beslut – arbetsutskottets förslag – och finner att kommunstyrelsen har beslutat i enlighet med detta förslag.

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