

12 oktober 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Kommunstyrelsens arbetsutskott

§ 155

KFKS 2021/934

Revidering av Reglemente för medelsförvaltning och Kommunstyrelsens bestämmelser för medelsförvaltning

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott förslår kommunstyrelsen besluta enligt nedan.

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 kommun-koncernens 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.

Likviditethantering 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

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande

12 oktober 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Kommunstyrelsens arbetsutskott

tertialrapporterna utan även i månadsrapporterna samt att frekvensen på inrapportering vid borgensåtaganden föreslås förändras från halvårsvis till en gång per år.

Handlingar i ärendet

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 konstaterade att det bara fanns ett förslag till beslut – förslaget från stadsledningskontoret och ekonomi- och finansstaben – och fann att arbetsutskottet hade beslutat i enlighet med detta förslag.

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