



§ 296 Finansregler, placeringar och lån

Dnr KS 2014-195

ÄRENDE

Förslaget om uppdaterade finansregler och riskinstruktion lades fram till kommunstyrelsen för beslut i maj 2014. Planeringsutskottet har därefter bett kommunledningskontoret komplettera förslaget dels med en limit, en begränsning av hur mycket av kommunens placerade som får lånas ut till bolagen direkt eller indirekt via värdepapper samt med ett förslag till direktiv om finansiella placeringar i hållbara verksamheter.

Kommunledningskontoret föreslår här att maximalt en tredjedel av kommunens placerade medel, exklusive bankkontolikviditet, får lånas ut till kommunens egna bolag.

Kommunledningskontoret föreslår också att texten ”Linköpings kommun skall i finansförvaltningen prioritera investeringar i långsiktigt hållbara verksamheter utan att ge avkall på målet om god ekonomisk hushållning” läggs till i finansreglerna.

I övrigt är förslaget oförändrat från tidigare.

Omfattning och inriktning av kommunens finansförvaltning har förändrats sedan 2005. Finansreglerna har successivt kompletterats med olika placeringsriktlinjer och ett relativt stort antal bilagor. Genom att konsolidera regelverken förbättras överblickbarheten, det blir lättare för finansförvaltningen att följa reglerna, det blir lättare att följa upp att reglerna faktiskt följs och det blir betydligt mindre kostsamt att underhålla regelverket.

Kommunen saknar idag möjlighet, att på ett ekonomiskt sätt, ta hand om avkastningen från placeringsportföljerna. Antingen återinvesteras avkastningen i placeringsportföljerna med ett ökat risktagande som följd eller så placeras avkastningen på bankkonto med låg avkastning och motpartsrisk på bankkontohållaren. Om avkastningen istället placeras i en likviditetsportfölj kan risken i placeringsportföljerna hållas konstant samtidigt som likviditetsplaceringarna kommer att ge en avkastning överstigande bankkonto men till lägre risk.

Kommunens finansregler och riskinstruktion är underordnad kommunkoncernens gemensamma finansregler. Dessa gemensamma regler är också i stort behov av att uppdateras och anpassas till den finansverksamhet som kommunkoncernen bedriver.

Det finns stora möjligheter att förbättra uppföljning och kontroll av kommunkoncernens finansiella risker och därigenom skapa bättre beslutsunderlag för kommunfullmäktiges beslut betr. styrning av kommunkoncernens samlade risktagande till önskad nivå.



BESLUTSUNDERLAG

Tjänsteskrivelse, 2014-09-03, med tillhörande beslutsunderlag.

YRKANDEN

Christian Gustavsson (M), Ann-Cathrine Hjerdt (M), Muharrem Demirok (C), Linnéa Darell (FP), Monica Ericsson (V) och Andreas Ardenfors (KD) yrkar bifall till kontorets förslag till beslut.

Nils Hillerbrand (MP) yrkar på följande ändring i Riskinstruktion för Linköpings kommun, avsnitt 7.2 Begränsningar, limitlista för placeringar i respektive kategori:

Att punkten 19 ändras till obegränsat i alla tre tabellerna.

BESLUTSORDNING

Ordföranden frågar om kommunstyrelsen kan besluta enligt Nils Hillerbrands (MP) ändringsyrkande och finner att kommunstyrelsen avslår detsamma.

Ordföranden frågar om kommunstyrelsen kan besluta enligt kontorets förslag och finner att kommunstyrelsen bifaller kontorets förslag till beslut.

KOMMUNSTYRELSENS BESLUT

1. Finansreglerna och Riskinstruktionen beslutas enligt kommunledningskontorets förslag.
2. Kommunledningskontoret får i uppdrag att strukturera en ny likviditetsportfölj, enligt förslag i nya finansregler.
3. Kommunledningskontoret får i uppdrag att, i samverkan med bolagen inom Stadshuskoncernen, ta fram nya finansregler för kommunkoncernen.
4. Kommunledningskontoret får i uppdrag att, i samverkan med bolagen inom Stadshuskoncernen ta fram förslag på riskmandat på aggregerad kommunkoncernnivå.
5. Samtliga tidigare beslut beträffande Kommunens finansregler, riskinstruktion och placeringsriktlinjer återkallas härmed.

RESERVATIONER

Nils Hillerbrand (MP) reserverar sig till förmån för sitt eget ändringsyrkande.

PROTOKOLLSANTECKNINGAR

Miljöpartiet lämnar följande protokollsanteckning:

”Kommunen har satt upp ett mål om att bli koldioxidneutralt till år 2025. Det är en



ambitiös målsättning som Miljöpartiet tar på stort allvar och vi ser att det krävs kraftfulla åtgärder, och det redan nu, för att uppnå detta mål.

Ett sätt att uppnå detta kan vara att genom kommunens olika finansiella placeringar satsa på investeringar som syftar till exempelvis utbyggnad av förnyelsebar energiproduktion genom kommunens eget energibolag och energieffektivisering i de egna bostadsbolagen. Vi vill att finansavdelningen ska ges fria händer att hitta affärsmässiga lösningar på detta utan att politiken lägger en hämsko på hur mycket som får lånas ut till de egna bolagen.”

Beslutet skickas till:
Hans Asplund