



Hans Asplund  
Finanschef  
hans.asplund@trelleborg.se

Kommunstyrelsen

## Kommunens finansiella riktlinjer

### Sammanfattning

Riktlinjerna kompletterar Finanspolicyn med preciseringar och förtydligande om hur Finanspolicyn ska tolkas. Enligt Finanspolicyn ska Kommunstyrelsen besluta om de finansiella riktlinjerna. Riktlinjerna fyller två syften. Dels utgör de en instruktion till de tjänstemän som har delegation på att företräda kommunen i finansiella transaktioner och dels utgör riktlinjerna ett stöd för banker och förvaltare i deras bedömning av att kommunen får ingå olika typer av finansiella avtal.

Riktlinjerna kommer att kompletteras, under våren 2022, med fler preciseringar för tillgångsförvaltningen som till exempel målrisk, förväntad avkastning och jämförelseindex. Dessa preciseringar behövs för närvarande inte för att kommunen ska kunna utföra finansiella transaktioner med externa motparter på finansmarknaden.

Ytterligare information återfinns under rubriken "Ärendet" i kommunledningsförvaltningens tjänsteskrivelse.

### Beslutsunderlag

Kommunledningsförvaltningens tjänsteskrivelse Kommunens finansiella riktlinjer, KS 2021/894, 2021-12-30

Finansiella riktlinjer Trelleborgs kommun

Finanspolicy Trelleborgs Kommun

### Kommunledningsförvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår besluta att föreslå kommunstyrelsen besluta

att anta föreslagna finansregler.

### Beslutet skickas till

Finanschefen

## **Riskhantering i skuldhanteringen**

Nordea verifierar att föreslagna intervall för räntebindning och kapitalbindning följer praxis för kommuners och regioners riskmandat i skuldhanteringen.

Nordea bedömer att det är möjligt att bedriva en aktiv och kostnadseffektiv skuldförvaltning med föreslagna mandat. Nordea menar också att föreslaget sätt att formulera riskmandat är vanligt även om det även finns andra sätt som används.

## **Placeringsriktlinjer**

Riktlinjerna för placeringsverksamheten följer utvecklingen för riktlinjer för förvaltning av offentligt ägt kapital.

De föreslagna riktlinjerna följer Linköpings Kommuns finansregler och placeringsriktlinjer, Linköping förvaltar mer än 10 mdr i olika placeringsportföljer. Regionerna Sörmlands, Västmanlands och Örebro's riktlinjer kring alternativa investeringar har också använts vid utvärdering av föreslagna tillgångsklasser,

AP-fonderna har fått förändrade riktlinjer de senaste åren och dessa nya riktlinjer har också används som stöd för förslag om dessa riktlinjer