

Handläggare
Malin Wolf
Ekonomichef
Kommunledningsförvaltningen

Mottagare
Kommunfullmäktige

malin.wolf@tranås.se

Revidering av Tranås kommuns finanspolicy och riktlinje

Förvaltningens förslag till beslut

att godkänna reviderad finanspolicy,

att godkänna reviderad version av finanspolicyns riktlinje.

Sammanfattning

Finanspolicyn och dess riktlinjer utgör ett övergripande ramverk för den finansiella hanteringen inom Tranås kommunkoncern. Ekonomiavdelningen ska fortlöpande utvärdera kommunens finanspolicy och dess riktlinjer samt föreslå kommunfullmäktige att revidera de finansiella föreskrifterna om behov föreligger.

De reviderade dokumenten skapar fokus på att förtydliga ansvar och befogenheter för kommunfullmäktige och kommunstyrelsen men även för kommunens förvaltningar och ekonomichef samt bolagen.

Beskrivning av ärendet

Ekonomiavdelningen har ansvar att uppdatera och fortlöpande de finansiella dokumenten. Befintliga dokument beslutades 2017 med diariern ST731/17.

Policyn har uppdaterats med kommunallagens förändrade lagrum gällande medelsförvaltning. I riktlinjen har förändringar gjorts i stycket tillgångar genom att öka kraven på placeringsbara alternativ för att se till att bästa möjliga förräntning eftersträvas och minimera riskerna, vilket betyder att Tranås kommun inte får placera i värdepapper med hög risk. Detta gäller även för placeringar inom kommunens stiftelser och donationsmedel.

Placering av pensionsmedel i en särskild så kallad pensionsportfölj är för närvarande inte aktuellt utan i dagsläget återlåns medel i verksamheten. Skulle det i framtiden bli aktuellt behöver denna riktlinje uppdateras med aktuella förutsättningar.

I stycket skulder har tillägg och revideringar gjorts om amortering, finansiell

leasing samt borgen och borgensavgifter.

Omvärldsanalys

Nordea har genom Fredrik Nisses, Investment Advisory Sweden, varit med och tagit fram de finansiella riktlinjerna.

Samråd

Nordea Investment Advisory Sweden.

Lagstöd

11 kap 3 § Kommunallagen, inklusive 4 §.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande
Finanspolicy och riktlinje

Beslutet skickas till

Ekonomiavdelningen samt övriga förvaltningar

Kommunledningsförvaltningen

Pär Thudeen
Kommundirektör

Malin Wolf
Ekonomichef