



Uppföljning av finansiella placeringar per den 31 oktober 2017

Förslag till beslut

1. Kommunens uppföljning av finansiella placeringar per den 31 oktober godkänns.

Ärende

Uppföljning av finansiella placeringar är framtagen för att informera om kommunens finansiella ställning. Denna uppföljning är avseende oktober 2017. En mer omfattande uppföljning görs tre gånger per år, i samband med delårsrapporter och i årsredovisningen.

Uppföljning av finansiella placeringar innefattar aktuell information gällande:

- Marknadsförutsättningar
- Långsiktiga placeringar
- Pensionsmedelsplaceringar
- Kommunens övriga värdepappersplaceringar

Beslutsunderlag:

Bilaga, Uppföljning av finansiella placeringar per 31 oktober

Bakgrund

Genom ändrad lagstiftning under 2009 fick kommunens bolag inte längre göra avdrag för räntan på lån som erhållits inom koncernen. När lagstiftningen trädde i kraft hade Linköpings kommun reverser på 5 450 mnkr till kommunens bolag. För att undvika ökad beskattning har Linköpings Stadshus AB istället lånat upp motsvarande belopp på den externa kreditmarknaden för att därefter amortera reverslånen till Linköpings kommun.

Linköpings kommun har beslutat att den återbetalda reversfordran ska placeras på finansmarknaden. Kommunstyrelsen har beslutat om särskilda placeringsriktlinjer för den långsiktiga placeringen. Placeringsriktlinjerna för de långsiktiga placeringarna uttrycks i en jämförelseportfölj som anger fördelningen mellan olika tillgångsslag. Jämförelseportföljen har valts utifrån en bedömning av förväntad avkastning och risk.

Kommunen har årligen från år 1997 satt av särskilda medel för att täcka en del av de framtida pensionsutbetalningar som tjänades in före 1998. För pensionsskuld som är intjänad från och med 1998 finns hela beloppet avsatt externt. De externa placeringarna minskar pensionsutbetalningarnas påverkan på likviditeten.

Information eller förhandling enligt lag (1976:580) om medbestämmande i arbetslivet

Ingen facklig information eller förhandling påkallad.

Kommunledningsförvaltningen

Paul Håkansson

Peder Brandt

Beslutet skickas till:
M Wahlström