

Kommunledningsförvaltningen  
Sofie Moosberg

2024-05-08

Dnr KS 2024-456

Kommunstyrelsen

## Placeringsriktlinjer för Linköpings kommuns donationsstiftelser, revidering

### Förslag till kommunstyrelsens beslut

1. Kommunledningsförvaltningens förslag till reviderad Placeringsriktlinje för Linköpings kommuns Donationsstiftelser antas.
2. Kommunledningsförvaltningens förslag om att upphäva Placeringsriktlinje för Linköpings kommuns Donationsstiftelser, antagen 2011-02-08, § 56, antas.

### Ärende

Kommunkoncernens finansförvaltning regleras av ett antal koncerngemensamma styrdokument. Dessa policys kompletteras med ett antal policys och riktlinjer som beslutas av kommunstyrelsen. Till dessa hör Placeringsriktlinjer för Linköpings kommuns Donationsstiftelser.

Dessa placeringsriktlinjer har inte uppdaterats sedan 2011.

---

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse – Placeringsriktlinjer för Linköpings kommuns donationsstiftelser, revidering, 2024-05-08

Bilaga - Placeringsriktlinjer för Linköpings kommuns Donationsstiftelser

## Bakgrund

Kommunfullmäktige fastställer kommunkoncernens övergripande finansregler och Kommunstyrelsen beslutar om kommunens egna finansregler och där ingår Placeringsriktlinjer för Donationsstiftelser.

Syftet med placeringsriktlinjerna är att fastställa regler och riktlinjer för placeringsverksamheten avseende målsättning, organisation, ansvarsfördelning, tillåtna placeringar och motparter, investeringsstrategi, risktagande och rapportering.

Kommunen ansvarar över 57 stiftelser där den finansiella hanteringen hanteras diskretionärt av två banker.

Den övergripande målsättningen är att ha en hög och jämn direktavkastning som möjliggör årliga utdelningar samtidigt som tillgångarnas värde reallt värdesäkras.

Förutom redaktionella förändringar så kan följande väsentliga förändringar lyftas fram:

- Avkastningsmålet sätts till en procentsats istället för ett fast belopp. Målrisker justeras
- Förändring av placeringsmöjligheter där direktägande i aktier tas bort till förmån för aktiefonder företrädesvis index eller indexnära fonder. Förtydligande gällande Alternativa investeringar och vad som detta innebär.
- Förändrad placeringsstrategi och riskmandat och normalportföljen har uppdaterade benchmark
- Uppdaterade motparter vid placering.
- Nya formuleringar och texter till beskrivning av risker

## Ekonomiska konsekvenser

Genom att inte placera i direktägande aktier utan i marknadsnoterade fonder (företrädesvis index eller indexnära fonder) minskar det risken och volatiliteten i placeringarna.

## Kommunala mål

Finansreglernas syfte stödjer målet om en ekonomisk hållbar kommun.

[Länk till kommunfullmäktiges övergripande mål](#)

**Jämställdhet**

Ingen särskild grupp gynnas eller missgynnas av förändringarna i finansreglerna då dessa regler inte ger direktiv om hur tillgängliga medel ska brukas i verksamheten.

**Uppföljning och utvärdering**

Uppföljning ska ske enligt avsnitt 6 Rapportering i dessa riktlinjer. Utvärdering av reglernas utformning och anpassning till behovet i stiftelseverksamheten ska ske löpande i kommunens finansförvaltning. **Information eller förhandling enligt lag (1976:580) om medbestämmande i arbetslivet**

Inte påkallat i detta ärende.

Kommunledningsförvaltningen

Paul Håkansson

Peder Brandt

Beslutet skickas till:  
Finanschef, Sofie Moosberg