

Sollentuna författningssamling

Regler för kortfristiga placeringar

Kommunstyrelsen

Antagen av kommunstyrelsen	Ikraft	Tillhörighet
Kommunstyrelsen 2026-06-01 § 113, dnr KS-2026/00929	2026-06-02	Kommunstyrelsen



Sollentuna



Sollentuna

Innehållsförteckning

1. Inledning.....	3
2. Kortfristiga placeringar.....	3
3. Definitioner av termer	4
Revideringshistorik	5



Sollentuna

1. Inledning

Enligt Finanspolicyn ska regler för kortfristiga placeringar utfärdas av kommunstyrelsen.

2. Kortfristiga placeringar

Placeringar av överskottslikviditet med syfte att få bättre avkastning än kommunens bankkonto.

Vid placering av kommunens medel ska sådana placeringsformer väljas att kraven på mycket lågt risktagande tillgodoses och med beaktande av detta, bästa möjliga förräntning eftersträvas. Hänsyn ska tas till kommunens betalningsberedskap.

Kommunen ska ej ta några valutarisker vid placering av likvida medel. Endast placeringar i svensk valuta får förekomma.

Förvärv och avyttring av värdepapper får ske genom svenska banker, genom värdepappersinstitut som har finansinspektionens tillstånd för handel med finansiella instrument för annans räkning i eget namn.

Alla transaktioner som görs ska rapporteras till kommunledningskontorets kassafunktion där kontroll mot bankkonto ska göras.

Placeringar får ske enligt följande:

- A. På bankkonto hos svensk bank i Sverige.
- B. Placeringar i av svenska staten eller av svenska staten garanterat värdepapper.
- C. Svenska kommuner eller regioner.
- D. Placeringar i värdepapper utställda av Kommuninvest, svenska banker i Sverige och bostadsinstitut med rating enligt Standard & Poor's eller Moody's om lägst A- eller A3 respektive lägst K-1.
- E. Värdepapper med rating enligt Standard & Poor's eller Moody's om lägst A- eller A3 respektive lägst K-1.

För kategori A gäller en löptid på max ett år, beloppsgräns för kategorin är obegränsad och beloppsgräns per låntagare är 200 mkr.

För kategori B gäller en löptid på max ett år, beloppsgräns för svenska staten är obegränsad. Beloppsgräns för kategorin av svenska staten garanterat värdepapper är 200 mkr och beloppsgräns per låntagare 50 mkr. För kategori C gäller en löptid på max sex månader, beloppsgräns för kategorin är 200 mkr och beloppsgräns per låntagare är 50 mkr.

För kategori D gäller en löptid på max fyra månader, beloppsgräns för kategorin är 100 mkr och beloppsgräns per låntagare är 50 mkr.



Sollentuna

För kategori E gäller en löptid på max tre månader, beloppsgräns för kategorin är 50 mkr och beloppsgräns per låntagare är 25 mkr.

2.1 Räntefonder

Placering får ske i investeringsfonder bestående av räntebärande värdepapper med god kreditvärdighet och riskspridning. Fonderna ska ha ett genomsnittligt kreditbetyg på underliggande innehav inom investment grade (BBB-/Baa3 från Standard & Poor's / Moody's).

Genomsnittlig duration i likviditetsportföljen ska vara som längst 1 år.

Fonderna ska stå under tillsyn av myndighet eller annat behörigt organ inom EU.

3. Definitioner av termer

Rating

En rating är en bedömning av sannolikheten att den kreditriskvärderade skulden kommer att återbetalas inom utsatt tid. Ratingen är avsedd att ge investerare information om låntagares kreditvärdighet. De värden för rating, som återfinns i kategori D och E, innebär att placeringar (utlåning) sker till gäldenärer med god förmåga att uppfylla sina finansiella åtaganden, men som är något mer känsliga för de negativa effekterna av förändrade omständigheter och ekonomiska förhållanden än gäldenärer i högre rankade.

Kreditmarknadsföretag

Företag som har tillstånd av finansinspektionen att bedriva finansiell verksamhet. t ex bostads-, kommun-, företags- och jordbruksfinansierade institut.



Sollentuna

Regler för kortfristiga placeringar
Kommunstyrelsen

5 (5)

Revideringshistorik

Antagen av kommunstyrelsen 2016-10-03 § 183