



## Principerna för placeringsverksamheten och finansieringen i Vanda stad

VD/6792/00.01.01.01/2023

PT/MR/PvN/JT/KW

Enligt 4 kap. 14 § 6 punkten i **kommunallagen** (410/2015) ska kommunfullmäktige besluta om grunderna för skötseln av tillgångarna och placeringsverksamheten.

**Vanda stadsfullmäktige godkände 17.12.2012 § 7** Vanda stads koncernstrategi, där principerna för stadens placerings- och finansieringsverksamhet ingick. **Stadsfullmäktige beslutade 21.9.2020 § 7** godkänna **Vanda stads koncerndirektiv** och upphäva den koncernstrategi som fastställts av fullmäktige 17.12.2012. Eftersom kapitel 8 i koncerndirektivet endast behandlar placerings- och finansieringsverksamheten i stadens dottersammanslutningar och den koncernstrategi som godkändes 2012 har upphävts, är det således nödvändigt att också fastställa principerna för Vanda stads egen placeringsverksamhet och finansiering i enlighet med kommunallagen.

### Om placeringsverksamheten

Stadens placeringsverksamhet indelas i placeringar med anknytning till något verksamhetsområde, placeringar av kassamedel samt långsiktig egentlig placeringsverksamhet på längre än ett års sikt. Staden verkar inte som aktiv investerare på marknaden.

- Vanda stads placeringar med anknytning till något verksamhetsområde ska främja stadens viktigaste serviceuppdrag, målen i anknytning till utvecklandet av näringspolitiken eller åtgärder som syftar till att säkra tillgången på personal för stadens räkning. När man överväger placeringar med anknytning till något verksamhetsområde ska man alltid bedöma om verksamheten i fråga hör till kommunens verksamhetsområde.
- I den placeringsverksamhet som gäller kassamedel (likviditet) ska tryggheten av stadens och dess koncernsammanslutningars likviditet beaktas.
- Staden och dess koncernsammanslutningar har ett koncernkonto som förvaltas av Vanda stads serviceområde för ekonomi och strategi och som regelbundet konkurrensutsätts. Koncernkontot möjliggör centraliserad likviditetshantering och är stadskoncernens (exkl. Vanda Energi) primära kortfristiga placeringsform för likvida kassamedel (kortare än ett år).
- Målet för den långsiktiga placeringsverksamheten är ett så bra avkastnings–riskförhållande som möjligt. När placeringar görs ska tillräcklig diversifiering av placeringarna säkerställas. Största delen av placeringarna ska snabbt kunna omvandlas till kontanter för att trygga riskhanteringen och stadens likviditet. Stadens fonder har allmän täckning och ingen separat placeringspolitik har fastställts för dem, utan deras fria kapital utgör en del av stadens kassamedel.
- Staden iakttar FN:s principer för ansvarsfull placering och förbinder sig i sin placeringsverksamhet att främja och genomföra en ansvarsfull placeringsverksamhet. I praktiken innebär detta framför allt att faktorer som hänför sig till miljön, sociala frågor och bolagsstyrningen beaktas vid placering, val av partner och främjande av ansvarsfullhet.
- Placeringen av koncernsammanslutningarnas kassamedel, till den del det är nödvändigt, ordnas via serviceområdet för ekonomi och strategi eller i enlighet med dess anvisningar/rekommendationer. Ett undantag är Vanda Energi Ab, som ska ha egna anvisningar om bolagets placeringsverksamhet.

### Om finansieringsverksamheten



Den primära uppgiften för Vanda stads finansieringsverksamhet är att trygga stadens och dess koncernsammanslutningars likviditet samt att stödja Vanda stadskoncerns verksamhet när det gäller att uppnå de strategiska och operativa mål som fullmäktige ställt upp. Koncernsammanslutningarnas finansieringsverksamhet har, med undantag för sammanslutningar som verkar på marknadsvillkor, koncentrerats till serviceområdet för ekonomi och strategi.

Den långsiktiga finansieringen av bolag på marknadsvillkor sköts i samarbete med serviceområdet för ekonomi och strategi.

Finansieringshelheten består av

- kort- och långfristig medelsanskaffning
- likviditetshantering
- hantering av motpartsrisker och finansiella risker
- stöd till koncernsammanslutningar vid finansiering av deras investeringsprojekt samt förvaltning av deras likviditetshantering

De viktigaste målen för finansieringen är:

- säkerställande av den finansiering och likviditet som krävs för investeringar och serviceverksamhet
- optimering av finansieringskostnader
- diversifiering av långfristig medelsanskaffning med beaktande av investeringarnas livscykel
- hantering av finansierings- och ränterisker i enlighet med den finansierings- och ränteriskpolitik som stadsstyrelsen godkänt
- säkerställa tillräcklig likviditet under alla omständigheter

I all finansieringsverksamhet beaktar staden alltid EU:s regler om statligt stöd samt tillämpliga nationella bestämmelser.

Kortfristig finansiering används endast för tillfälligt finansieringsbehov. Stadens investeringsprojekt finansieras alltid med långfristig lån eller finansieringsarrangemang.

Koncernsammanslutningarnas långfristiga medelsanskaffning, med undantag för bolag som verkar på marknaden, sköts centraliserat inom serviceområdet för ekonomi och strategi. Den långsiktiga finansieringen av bolag på marknadsvillkor sköts i samarbete med serviceområdet för ekonomi och strategi.

Staden beviljar i regel inte lån till andra än egna koncern- och delägarsammanslutningar. Av vägande skäl kan stadsstyrelsen bevilja långfristiga lån ur stadens fastighetsfond (tidigare bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfonden) om fondens fria kapital tillåter det med iakttagande av fondens stadgar.

Enligt koncerndirektivet är utlåning, pantsättning av egendom och borgen mellan stadens koncernsammanslutningar inte tillåtna. Ett undantag från detta är underkoncernens interna låne- och säkerhetsarrangemang med koncernsektionens förhandssamtycke.



## Om borgensförbindelser

I regel beviljar staden borgen endast till sina dotter- och intressesammanslutningar samt till samkommuner där staden är medlem. Dessutom kan staden i enlighet med 129 § i kommunallagen med tillräckliga säkerheter eller motsäkerheter bevilja borgen åt bolag där staden har en ägarandel på mindre än 20 procent som delägare, men staden i avtalet om bolagsbildning eller i delägaravtalet separat har förbundit sig att ordna finansiering eller ställa borgen för bolaget i enlighet med sin ägarandel.

Då staden beviljar borgen beaktar den alltid att EU:s regler om statligt stöd och tillämpliga nationella lagar och stadgar efterföljs. Staden beviljar inte lån, borgen eller annan säkerhet om de är förenade med en betydande ekonomisk risk. Stadens intressen ska tillgodoses med tillräckliga motsäkerheter.

## **Stadsstyrelsen 13.11.2023 § 9**

### **Stadsdirektörens förslag:**

Stadsstyrelsen beslutar att föreslå för stadsfullmäktige att godkänna bilagan Principerna för placeringsverksamheten och finansieringen i Vanda stad.

### **Beslut:**

Förslaget godkändes.

---

## **Stadsfullmäktige 11.12.2023 § 8**

### **Stadsstyrelsens förslag:**

Stadsfullmäktige beslutar att godkänna bilagan Principerna för placeringsverksamheten och finansieringen i Vanda stad.

### **Beslut:**

Förslaget godkändes.

### **Bilaga:**

– Principerna för placeringsverksamheten och finansieringen i Vanda stad

Anvisningar för sökande av ändring: 1. Besvärsanvisning

### **Närmare information:**

Matti Ruusula, ekonomi- och strategidirektör, tfn 043 824 9254  
(fornamn.efternamn[at]vantaa.fi)