

Magnus Håkansson  
Ekonomi BRUA

## Uppdatering finanspolicy 2024

RS 1317-2024

### Sammanfattning

Finanspolicyen anger ramar för finansverksamheten, det vill säga hur finansiella tillgångar och skulder ska förvaltas. Finanspolicyen ses löpande över och uppdateras med hänsyn till aktuella förhållanden inom regionen samt till utvecklingen på de finansiella marknaderna. Region Västerbottens nuvarande finanspolicy antogs av regionfullmäktige i april 2022.

Samtliga föreslagna förändringar återfinns i bilaga 2 och en sammanfattning av väsentliga förändringar återfinns i bilaga 3.

Nedan sammanfattas övergripande de mest väsentliga förändringarna.

- Tydliggörande och tillägg gällande hållbar förvaltning. Kommersiell spelverksamhet (hasardspel) har lagts till exkluderade bolag samt gränsen för vad som klassificeras som ett fossilt bolag sänkts från 50 procent till 5 procent av omsättningen.
- Begränsning att anlita rådgivare som också är leverantör av finansiella produkter som regionen köper är borttaget då det begränsar möjligheten att använda diskretionär förvaltning.
- Tydliggörande av hantering och begränsningar avseende kreditrisk.
- Alternativa investeringar borttaget under tillåtna tillgångsslag.
- Ändrat tillgångallokering i pensionsmedelsportföljen. Ny normalportfölj: 60 procent aktier och 40 procent räntebärande värdepapper. Pensionsmedelsförvaltningens långsiktiga mål bedöms fortsatt kunna nås med denna allokering.
- Sänkt avkastningsmål i pensionsmedelsförvaltningen från 4 procent realt till 3,5 procent realt utifrån ny normalportfölj.

### Förslag till beslut

Regionstyrelsen föreslår regionfullmäktige att anta uppdaterad finanspolicy

### Bedömda resultat och konsekvenser

Se finanspolicy

### Resurser och finansiering

Ej tillämpligt

### Jämställdhet

Se finanspolicy

### Beredningsansvariga

- Ekonomistaben

**Beslutsunderlag**

Bilaga 1: Finanspolicy Region Västerbotten

Bilaga 2: Ändringar i tidigare beslutad finanspolicy

Bilaga 3: Sammanfattning väsentliga förändringar finanspolicy

**Beslutet expedieras till**

Ekonomistaben