



RIKTLINJER FÖR MEDELSFÖRVALTNING

Förutsättningar

§ 1

Ekerö kommun ska förvalta sina medel på ett sådant sätt att god avkastning samtidigt med betryggande säkerhet, kan tillgodoses.

Upplåning, placering, rapportering och administration

§ 2

Enligt Ekerö kommuns finanspolicy och vad som framgår av Kommunfullmäktiges beslut om årets budget avseende bemyndigande om erforderlig upplåning samt Kommunstyrelsens delegationsordning.

Leasing

§ 3

Beslut om finansiell leasing ska föregås mot prövning av lånefinansiering

Betalningsströmmar

§ 4

In- och utbetalningsströmmar ska hanteras så effektivt som möjligt i syfte att frigöra kapital.

Antalet dagar i inbetalningskedjan ska minskas i möjligaste mån och antalet dagar i utbetalningskedjan ökas, men utan att det förorsakar dröjsmålsränta för kommunen.

§ 5

Rutiner i kommunens centrala medelshantering samt i kommunens förvaltningar och enheter ska vara utformade så att kommunen fakturerar så snart fordran har uppstått. Det innebär följande när det gäller kommunens fordringar:

Statsbidrag	Rekvosition ska göras av berörd förvaltning och enhet som också bevakar att inbetalning sker till kommunen i rätt tid och att eventuell återbetalning sker inom föreskriven tid.
Avgifter och hyror	Berörd förvaltning och enhet ska tillse att fakturering sker månadsvis i förskott om inget annat avtalats.
Dröjsmålsränta	Ska debiteras vid försenad inbetalning av avgifter och hyror. Debitering sker enligt räntelagen



§ 6

Betalning av kommunens skulder ska ske på förfallodagen. Följande gäller för kommunens skulder:

Leverantörsfakturor	Hanteringen av till kommunen inkommande leverantörsfaktura ska göras av berörd beställande förvaltning och enhet, vilka även ansvarar för att arbetsprocessen fram till betalning är genomförd före förfallodag. Kommunens dagliga leverantörsbetalningar görs av Kommunstyrelsens förvaltning – ekonomienheten. Betalning sker per 30 dagar räknat från fakturadatum. Kortare kreditöverenskommelser ska undvikas. Faktureringsavgifter och liknande avgifter betalas inte. Dröjsmålsränta betalas i förekommande fall enligt räntelagen.
---------------------	---

Kassahantering

§ 7

Inbetalningar ska ske till kommunens post- eller bankgiro. Endast i undantagsfall ska inbetalning ske kontant.

- Ekerö kommun ska ha central kassahantering
- Alla in- och utbetalningar till Ekerö kommun sammanförs inom koncernkontosystemet.
- Kontantkassor ska endast finnas i undantagsfall.

Likviditetsplanering

§ 8

Kommunstyrelsens förvaltning – ekonomienheten ansvarar för Ekerö kommuns löpande likviditetsplanering. Fastighetskontoret ska bistå med ekonomisk lyftplan för lokalinvesteringar. Teknik- och exploateringskontoret ska bistå med plan för exploateringsintäkter och – utgifter samt markinvesteringar och markförsäljning.

Fastställd av Ekerö kommunfullmäktige 2018-05-22 § xx

Dnr KS18/81-013

Gäller fr o m 2018-07-01

Ersätter tidigare reglemente:

Dnr 05/KS 39 003

Dnr 00/KS 67 049

Dnr 1991/105 049