

Fastställt av kyrkofullmäktige 2017-12-19, § 49. Dnr 2020-0026:1

Reglemente för medelsförvaltning

1 § Pastoratet bör säkerställa en god betalningsförmåga i form av likvida medel.

De medel som behövs för löpande betalningar, planerade investeringar och renoveringar ska vara tillgängliga på ett eller flera konton och till bästa möjliga ränta.

2 § De medel som inte behövs för löpande betalningar ska placeras enligt något eller några av följande alternativ:

- Kyrkkontot eller annat bankkonto
- Värdepapper på penning-/obligationsmarknaden utgivna i svenska kronor som utfärdats eller garanterats av staten, landsting, kommun eller bank som erhållit tillstånd att bedriva verksamhet i Sverige, inklusive dess hypoteksinstitut samt certifikat och obligationer utgivna av företag
- Svenska och utländska aktier som är börsnoterade.

Placeringen på aktiemarknaden får högst uppgå till 75 procent av den diskretionära förvaltningen.

3 § Förvaltade stiftelsers medel placeras enligt stiftelseförordnandet. Saknas stiftelseförordnande gäller §§ 1 och 2 enligt ovan.

4 § Pastoratets placeringar och den erhållna avkastningen rapporteras minst en gång per år till kyrkofullmäktige i samband med årsredovisningen.

Placeringspolicy

Enligt 47 kap. 2 § i kyrkoordningen ska medlen förvaltas på ett sådant sätt att kravet på god avkastning och betryggande säkerhet tillgodoses. Av bestämmelsen framgår även att medlen ska förvaltas på ett etiskt försvarbart sätt i enlighet med kyrkans grundläggande värderingar. Inga investeringar sker i företag som huvudsakligen sysslar med tillverkning och försäljning av alkohol, tobak, spel om pengar, vapen och pornografi samt uppenbart miljöförstörande verksamhet där negativ klimatpåverkan kan konstateras.

	Lägsta andel %	Högsta andel %	Normal andel %
Aktierelaterade placeringar	25	75	50
Räntebärande placeringar	25	75	50
Alternativa investeringar	0	50	0