Placerings- och finansieringspolicy

Förvaltningsorganisation

Styrelsen, som har det yttersta ansvaret för kapitalplaceringar, delegerar härmed ansvaret för organisationens kapitalplaceringar till en placeringsgrupp. Placeringsgruppen kan bestå av både styrelseledamöter, ersättare eller annan person styrelsen vill anlita. Placeringsgruppens beslut, oavsett om- eller nyplaceringar, skall alltid dokumenteras skriftligen, specificeras samt redovisa verkställighetsansvar vilket normalt åläggs generalsekreteraren.

Denna policy skall revideras årligen eller när förändringar så påkallar och skall publiceras på hemsidan.

Förvaltningens syfte och mål

Placeringar skall ske med prioritering av låg risk och i tillgångar med god likviditet som med bred marginal skall överstiga bästa bankränta.

Etiska aspekter

Placeringar i företag som bedriver seriös verksamhet inom t ex avfallsåtervinning, hälsovård och utveckling av alternativa energikällor skall om möjligt prioriteras.

Placeringar i företag som har verksamheter inom alkohol-, tobaks-, vapen- eller pornografisk industri och fossila bränslen är inte förenligt med denna policy.

Fördelning olika tillgångsslag

Endast placeringar i finansiella tillgångsslag är tillåtna. Medel får inte bindas på längre sikt än att behovet av rörelsekapital lätt kan tillgodoses. Placeringsgruppen väljer att fatta beslut som undviker alltför komplexa finansiella instrument.

Tillåtna värdepappersinstrument

Tillåten allokering är:

- 0 - 100 % Räntebärande värdepapper och räntefonder
- 0 - 50 % Aktiefonder
- 0 - 40 % Aktier (varav högst 5% i enskild aktie)

Räntebärande värdepapper

Placeringar får göras i specialinlåning, statsskuldväxlar, certifikat och obligationer. Löptiden får inte överstiga 5 år. Placeringar får ske hos följande institut/emittenter:

- Svenska Staten
- Banker och bostadshypoteksbolag under Finansinspektionens tillsyn
- Av staten eller Svenska banker helägda bolag
- Svenska bolag med rating K-1
- Kommuner och Landsting med rating K-1

Ränte- och Aktiefonder

Endast i de fonder som står under Finansinspektionens tillsyn får placeringar göras

För Aktiefonder gäller att dessa till minst 75 % skall innehålla Svenska Aktier noterade på Nasdaq OMX på listan för Stora Bolag. Aktiefonderna skall också ha etisk klassning

Aktier

Aktier skall vara noterade på Nasdaq OMX .

Övriga placeringar

Av den totala likviditeten får högst 70 % placeras i Aktieindexobligationer eller annan produkt där kapitalet är garanterat.

Övriga noteringar

Att belåna värdepappersportföljen är inte tillåtet.

Värdepapper erhållna genom gåva eller donation

För gåvor av värdepapper som ej överensstämmer med de etiska reglerna skall gåvogivaren meddelas att förhinder föreligger att mottaga gåvan. Gåvogivares förbehåll för hur donation skall hanteras bör i möjligaste mån respekteras. Om förbehållen står i strid med denna placeringspolicy skall gåvogivaren även i detta fall meddelas att förhinder föreligger för mottagande av gåvan. Om en situation skulle uppstå, där organisationen måste acceptera en gåva/donation som ej överensstämmer med de etiska reglerna, så skall skyndsam avveckling ske.

Utvärdering av förvaltningen

Placeringsgruppen svarar för den löpande utvärderingen av förvaltningen samt av den eller de förvaltare som används. Årlig utvärdering med avrapportering till styrelsen skall göras, dels för att utröna långsiktig måluppfyllelse, dels för att utröna effektiviteten i förvaltningen.

Rapportering

Intern rapportering

Förvaltare skall till organisationen regelbundet och skriftligt avrapportera utvecklingen i placeringsverksamheten. I rapporteringen skall redovisas marknadsvärden för organisationens placeringar samt den löpande avkastning som upparbetats under perioden och relevanta nyckeltal över de risker som organisationens värdepappersportfölj innehåller. Det ska också framgå att de etiska reglerna efterföljs. Styrelsen får genom den ekonomiska rapporteringen samt minnesanteckningar från placeringsgruppens sammanträden en regelbunden information om placeringarna.

Extern rapportering

Den extern rapportering bedöms fullgöras via årsredovisningens specifikationer över värdepappershanteringen.

Finansiering

Organisationen får finansieras genom gåvor, offentliga- och privaträttsliga bidrag och avkastning på eget kapital.

Eget kapital syfte och mål

Organisationens fria egna kapital har till syfte att återinvesteras i organisationens verksamhet för att uppfylla ändamålet samt att säkerställa framtida ekonomisk trygghet. Medel beviljas regelbundet av styrelsen för de lokala verksamheternas utveckling.

Miniminivå för eget kapital

Värdet på eget kapital bör ej understiga 20 miljoner kronor vilket motsvarar ett års kostnader.

Maximinivå för eget kapital

Värdet på eget kapital bör ej överstiga 55 miljoner kronor vilket motsvarar de senaste fem årens kostnader. Om eget kapital överstiger 55 miljoner kronor ansvarar styrelsen för att upprätta en plan för utbetalning till det ideella ändamålet. Utbetalning skall ske inom de närmaste tre åren. I planen skall framgå hur insamlingen i organisationen skall anpassas till situationen. Planen redovisas i förvaltningsberättelsen.