

Finansierings- och placeringspolicy

Antagen av Kristna Fredsrörelsens styrelse 2015-11-28

Bakgrund

Kristna Fredsrörelsen finansierar sin verksamhet genom medlemsavgifter och gåvor från allmänhet, anslag från fonder och stiftelser, kollektor från kyrkor samt med statliga medel genom Sida och FBA. Kristna Fredsrörelsen är sedan 2015 förmånstagare i Radiohjälpen. Kristna Fredsrörelsen arbetar för att öka antalet källor och öka stabiliteten i den ekonomiska situationen.

Kristna Fredsrörelsen har valt att i stor utsträckning arbeta genom projekt. Den största delen av våra medel är därför ändamålsbestämda medel som ska användas under verksamhetsåret. I förhållande till omsättningen har Kristna Fredsrörelsen ett begränsat eget kapital, knappt 3 Mkr (motsvarande två månaders omsättning). Kristna Fredsrörelsen har i ett längre tidsperspektiv en balanserad ekonomi, men våra finansieringsformer riskerar att variera från år till år. Kristna Fredsrörelsen strävar efter att på sikt öka det egna kapitalet för att även fortsättningsvis ha en buffert för att jämna ut tillfälliga minskningar i intäkter och ta ansvar för eventuell utfasning om den ekonomiska situationen förändras. En prioritet i den ekonomiska placeringen är god likviditet och smidig hantering.

Policyns syfte

Syftet med finansierings- placeringspolicyn är att ange ramarna för hur Kristna Fredsrörelsen får finansieras och hur vårt kapital ska förvaltas.

Förvaltningens mål

Kristna Fredsrörelsen prioriterar minimal risk i kapitalförvaltningen och fäster stor vikt vid etiska riktlinjer. Den långsiktiga avkastningen ska vara på en sådan nivå att kapitalets reala värde kan hållas intakt över tiden.

Riktlinjer

Kristna Fredsrörelsen finansierar sin verksamhet endast på sätt som överensstämmer med Kristna Fredsrörelsens värderingar. Kristna Fredsrörelsen inleder bara samarbeten med företag vars affärsverksamhet respekterar gällande nationella och internationella lagar och regler samt bedriver en verksamhet som är etiskt försvarbar. Detta innebär att Kristna Fredsrörelsen inte kan ta mot bidrag från givare/företag, eller placera kapital i fonder vars

huvudsakliga verksamhet är hälsovådlig eller orsakar humanitärt lidande, som direkt eller indirekt bidrar till våld, konflikter eller katastrofer, som är involverat i oetisk, korrupt eller exploaterande verksamhet. Detta innebär att Kristna Fredsrörelsen inte kan acceptera bidrag från givare/företag vars huvudsakliga verksamhet ryms inom följande industrier: vapen, tobak, alkohol/droger, pornografi, olja/gas, diamanter eller guld.

Kristna Fredsrörelsen har ett gränsvärde på eget kapital som motsvarar 4 månaders omsättning (ca 6 miljoner), det är också ett mål att på längre sikt bygga upp detta kapital. Målet är satt utifrån behovet att ha en ekonomisk buffert som skydd då Kristna Fredsrörelsens finansiering kan variera över tid, och för att säkerställa ansvarsfull utfasning av projekt om så blir nödvändigt. Kristna Fredsrörelsen kommer därför att i den mån det är möjligt avsätta medel för att öka det egna kapitalet i enlighet med målet, men detta är inte överordnat genomförande av verksamhet. I en situation då Kristna Fredsrörelsens gränsvärde för det egna kapitalet överskrids kommer åtgärder att vidtas för att återställa nivån genom insatser för att bidra till organisationens målsättning.

Förvaltningens medel skall placeras i sådana former som leder till lågt risktagande och betryggande säkerhet. Förvaltningens medel får placeras i följande tillgångsslag:

- Likvida medel i svensk valuta, minst 50 % av det totala eget kapitalet
- Obligationer i Oikokredit, motsvarande max 50 % av det totala egna kapitalet
- Vissa fastränteplaceringar med högre ränta kan göras om det med stor säkerhet kan bedömas att medlen ej behövs under löptiden.

Kristna Fredsrörelsens placering i Oikokredit motiveras av att placeringen är etiskt försvarbar och kan ses som ett stöd till internationell utveckling. I övrigt gör Kristna Fredsrörelsen inga placeringar i aktier, obligationer eller liknande som innebär risk och/eller inlåsnings effekter.

Förvaltningens tillgångar får ej belånas.

Ansvarsfördelning

För att fastställa att förvaltningen sker inom ramen för fastställd finansierings- och placeringspolicy och förebygga avsiktliga eller oavsiktliga fel i de administrativa rutinerna har ansvarsfördelningen lagts upp på följande sätt:

Finansierings- och placeringspolicyn fastställs av Kristna Fredsrörelsens styrelse och är föremål för årlig översyn. Styrelsen kan revidera policyn när den finner det vara påkallat. Ekonomirådet ansvarar för uppföljning och rapportering till styrelsen.

Uppföljning och rapportering

Ekonomirådet ansvarar för uppföljning och rapportering till styrelsen. Rapporterna ska lämnas varje år i samband med årsredovisningen och ska innehålla följande information:

- Avkastning totalt och per tillgångsslag under senaste perioden
- Fördelning av medel på olika tillgångsslag
- Förteckning på innehav av enskilda värdepapper med uppgift om procentuell andel av totalvärdet för aktuellt tillgångsslag
- Förändringar i innehavet av värdepapper under den senaste perioden
- Beskrivning av orsaker och åtgärder vid eventuella tillfälliga avvikelser från placeringsnivåer och andra begränsningar i denna placeringspolicy.