Samverkansavtal mellan AB SLL Internfinans och Stockholms läns landsting för år 2018

9

LS 2017-1386

Landstingsrådsberedningen

SKRIVELSE
2018-01-17

LS 2017-1386

Landstingsstyrelsen

Samverkansavtal mellan AB SLL Internfinans och Stockholms läns landsting

Föredragande landstingsråd: Irene Svenonius

Ärendebeskrivning

Enligt nu gällande samverkansavtal mellan AB SLL Internfinans och Stockholms läns landsting ska avtalet omförhandlas årligen.

Förslag till beslut

Landstingsrådsberedningen föreslår landstingsstyrelsen besluta

att godkänna avtal om samverkan mellan AB SLL Internfinans och Stockholms läns landsting för år 2018

att uppdra åt landstingsdirektören att underteckna avtal om samverkan mellan AB SLL Internfinans och Stockholms läns landsting

att kostnaden för ersättning till AB SLL Internfinans avseende år 2018 belastar Koncernfinansiering och kan max uppgå till 15 680 000 kronor.

Landstingsrådsberedningens motivering

AB Stockholms läns landstings Internfinans arbetar på affärsmässiga grunder med att förvalta likviditet, låna upp medel på marknaden och låna ut medel till landstingets förvaltningar och bolag för investeringar. AB SLL Internfinans agerar externt i finansiella frågor för Stockholms läns landstings räkning. Vidare förvaltar AB SLL Internfinans landstingets donationsfonder och stiftelser. Förvaltning av stiftelser och donationsfonder regleras i separat avtal.

Internfinans möjligheter att låna upp medel på den internationella kapitalmarknaden bygger på den rating Stockholms läns landsting har. I den senaste ratingen behåller SLL ratingnivån AA+ av Standard & Poor's. Det är mycket glädjande för landstinget att ordning och reda i ekonomin

lönar sig även i detta avseende. Att låna på kapitalmarknaden möjliggör generellt bättre lånevillkor.

Förutom att AB SLL Internfinans verksamhet och uppdrag bygger på beslutade ägardirektiv och gällande Finanspolicy, regleras detta även med ett samverkansavtal mellan SLL Internfinans och landstinget. Samverkansavtalet reglerar bland annat finansieringen av och ersättningen till och från dotterbolaget för utförda tjänster.

Enligt gällande samverkansavtal ska avtalet omförhandlas årligen. Avtalet föreslås vara oförändrat jämfört med 2017. Ersättningsnivån till Internfinans föreslås vara oförändrad. Det är helt i linje med landstingets effektiviseringsuppdrag, Effektivare landsting, att hålla kostnadsutvecklingstakten på en låg nivå. AB SLL Internfinans har arbetat in effektiviseringarna i sin budget för 2018.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 18 december 2017
Förslag till avtal om samverkan mellan AB SLL Internfinans och Stockholms läns landsting
AB SLL Internfinans styrelseprotokoll den 24 oktober 2017

Irene Svenonius

Gustaf Drougge

2017-12-18
LS 2017-1386

Landstingsstyrelsen
Landstingsstyrelsens förvaltning
SLL Budget och investeringar
Annika Rainer

Landstingsstyrelsen

Samverkansavtal mellan AB SLL Internfinans och Stockholms läns landsting för år 2018

Ärendebeskrivning
Enligt nu gällande samverkansavtal mellan AB SLL Internfinans och Stockholms läns landsting ska avtalet omförhandlas årligen.

Beslutsunderlag
Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 18 december
Förslag till avtal om samverkan mellan AB SLL Internfinans och Stockholms läns landsting
AB SLL Internfinans styrelseprotokoll den 24 oktober 2017

Förslag till beslut
Landstingsstyrelsen föreslås besluta

att godkänna avtal om samverkan mellan AB SLL Internfinans och Stockholms läns landsting för år 2018

att uppdra åt landstingsdirektören att underteckna avtal om samverkan mellan AB SLL Internfinans och Stockholms läns landsting

att kostnaden för ersättningen till AB SLL Internfinans avseende år 2018 belastar Koncernfinansiering och kan max uppgå till 15 680 000 kronor.

Förvaltningens förslag och motivering

Sammanfattning
Enligt nu gällande samverkansavtal mellan AB SLL Internfinans och Stockholms läns landsting ska avtalet omförhandlas årligen. I det nya

avtalet, för år 2018, föreslås ett maximalt avtalsbelopp om 15 680 000 kronor vilket är samma belopp som för 2017.

Bakgrund
Det nu gällande samverkansavtalet mellan landstinget och AB SLL Internfinans ska omförhandlas årligen.

I avtalet regleras AB Stockholms Läns Landstings Internfinans uppdrag och ersättning vilket bygger på beslutat ägardirektiv och Finanspolicy. AB SLL Internfinans ska på affärsmässiga grunder bistå Stockholms läns landsting, dess förvaltningar, bolag och stiftelser med att förvalta central likviditet, låna upp medel på kapitalmarknaden och bedriva utlåning för investeringar till landstingets förvaltningar och bolag.

AB SLL Internfinanshar i uppdrag att agera externt i finansiella frågor för Stockholms läns landsting.

Internfinans ska hantera finansiella risker för Stockholms läns landsting samt hantera koncernövergripande finansiella redovisningsfrågor kopplade till landstingets skuldportfölj.

Internfinans ska förvalta Stockholms läns landstings donationsfonder och stiftelser. För dessa arbetsuppgifter tecknas separat avtal med Stockholms läns landsting.

Överväganden
Bifogat avtal föreslås gälla för år 2018. Avtalet innebär att formerna för ersättning till AB SLL Internfinans fastställs på affärsmässiga grunder och är administrativt enkelt att hantera.

AB SLL Internfinans föreslås ersätta landstinget för de tjänster som utnyttjas på samma sätt som tidigare.

I och med den översyn av kostnader som skett inom Internfinans och effektuering av landstingets effektiviseringsuppdrag kommer samverkansavtalet mellan Internfinans och landstinget inte föranleda någon ökning av intäkterna. Den maximala ersättningen ligger kvar på samma nivå som under 2017.

Det innebär att för år 2018 kan ersättningen till AB SLL Internfinans maximalt uppgå till 15 680 000 kronor och finansieras av Koncernfinansiering.

Ekonomiska konsekvenser
Beslutet innebär inga nya ekonomiska konsekvenser då den maximala ersättningen föreslås vara den samma för 2018 som för 2017.

Malin Frenning
Landstingsdirektör

Henrik Gaunitz
Ekonomidirektör

Beslutsexpediering:
Akt
AB SLL Internfinans
SLL Styrning och ekonomi

Godkänd av Malin Frenning, 2017-12-19

AB Stockholms läns landstings Internfinans
Org. nr 556449-9183

Avtal om samverkan mellan AB SLL Internfinans (556449-9183), nedan kallat Internfinans, och Stockholms läns landsting, nedan kallat landstinget

§ 1 Grundläggande förutsättningar
Avtalet utgår från av landstingsfullmäktige vid var tidpunkt fastställd finanspolicy för Stockholms läns landsting, beslutad bolagsordning för Internfinans samt beslutade specifika ägardirektiv.

§2 Huvudmannaskap
AB SLL Internfinans är ett av landstinget, via moderbolaget Landstingshuset i Stockholm AB, helägt aktiebolag.

§3 Finansiering
Landstinget har tillskjutit hela aktiekapitalet.

Landstinget förbinder sig att svara för att Internfinans egna kapital vid varje tillfälle uppgår till minst hälften av registrerat aktiekapital.

Landstinget lämnar borgen för Internfinans samtliga betalningsförpliktelser i samband med extern upplåning och andra finansiella transaktioner så som för egen skuld.

§4 Personal
Personalens pensioner är tryggade genom en borgensutfästelse från landstingets sida.

§5 Uppdraget
Landstinget uppdrar åt Internfinans att fungera som internbank för landstingets förvaltningar och helägda bolag med ansvar för följande uppgifter[1]:

- Hantera landstingskoncernens interna in- och utlåning
- Agera externt i låne- och placeringsfrågor för hela landstingskoncernens räkning
- Hantera finansiella risker för landstingskoncernen
- Administrera landstingets koncernkonto
- Erbjuda finansiella tjänster till landstingets stiftelser[2] och delägda bolag[3]
- Löpande ekonomisk och administrativ förvaltning av kapital i donationsfonder
- Ta fram förslag på finanspolicy åt landstinget, undantaget placeringspolicy för pensionsmedel som Koncernfinansiering ansvarar för
- Säkerställande av betalningsberedskapen enligt landstingets finanspolicy
- Bokföring av transaktioner hos Koncernfinansiering som genereras via landstingets finanssystem.
- Finansiell redovisning för Koncernfinansiering (2930)
- Övriga uppgifter enligt särskilda överenskommelser med landstinget

---

1 för förvaltning av donationsfonder finns ett separat avtal mellan landstinget och Internfinans
2 avser stiftelser där landstinget utser styrelse
3 avser bolag där landstinget innehar över 50 procent av kapital och röster

§6 Ersättningsnivåer

§ 6:1 Internfinans ersättning för uppdragets genomförande
Landstinget ersätter Internfinans för de tjänster som Internfinans utför åt landstinget enligt detta avtal.

Ersättningen sker enligt följande:

- Ersättning för skuldförvaltning. Begreppet skuldförvaltning innebär planering, val av låneform, etablering av program, marknadsföringsinsatser, genomförande av upplåning, samt hantering av befintlig lånestock.

  För skuldförvaltning utgår ersättning om 0,06 av procent av förvaltad skuld[4].

- Ersättning för skuldförvaltningen ska även täcka hanteringen av koncernens finansiella risker, hantering av in- och utlåning, samt övriga löpande tjänster inom ramen för Internfinans uppdrag.

- Ersättning för tjänster kopplade till koncernkontosystemet, så som administration av bankkonton och behörigheter, samt hantering av finansiella transaktioner, inklusive ansvaret för den finansiella redovisningen för Koncernfinansiering (2930) utgår med 1 200 000 kronor.

- I de fall landstingsexterna tjänster behöver inköpas och ersättningen enligt ovan inte täcker dessa kostnader, skall även dessa kostnader ersättas efter godkännande av landstingsdirektören enligt gällande delegationsordning.

För ersättning av ytterligare kostnader som Internfinans har utöver ovan specificerade belopp krävs godkännande av landstingsstyrelsen. Ersättningen betalas månadsvis i efterskott.

Den totala ersättningen kan årligen maximalt uppgå till 15 680 000 kronor.

Ersättning utöver detta tak utgår i det fall hanteringen av koncernens finansiella risker resulterar i förluster för Internfinans. Ersättningen sätts så att Internfinans i detta fall hålls skadeslöst.

Under vissa förutsättningar kan även kostnader för upphandling av externa tjänster enligt ovan ersättas utöver gällande tak.

Ersättningen skall faktureras landstinget månadsvis i efterskott.

---

[4] med förvaltad skuld avses årsgenomsnittet av Koncernfinansierings externa lån som Internfinans förvaltar åt landstinget

Vidare gäller att resultateffekten av räntenettot på den koncerninterna in- och utlåningen ska överföras till koncernfinansiering.

Även mellanskillnaden mellan den ränta som Internfinans erlägger vid lån på koncernkontot enligt § 6:3 och uppnådd avkastning på extern placering ska överföras till koncernfinansiering.

§ 6:2 Internfinans ersättning till landstinget
Internfinans skall ersätta landstinget för de tjänster som Internfinans erhåller av landstinget. Dessa tjänster skall specificeras och kostnader utgörs av landstingets självkostnader. Ersättningen betalas kvartalsvis i efterskott.

§ 6:3 Internfinans upplåning
När Internfinans lånar ur landstingets likviditet erlägger Internfinans den ränta landstinget erhåller på sitt koncernkonto i bank.

§7 Avtalstid
Detta avtal beslutades av landstingsstyrelsen 2018-01-30, LS 2017-1386, och är en omförhandling av tidigare avtal, LS 2016–1271. Detta avtal gäller 2018-01-01 till 2018-12-31.

Av detta avtal har två likalydande originalexemplar upprättats av vilka parterna tagit var sitt.

Stockholm den

Stockholms läns landsting	AB Stockholms läns landstings Internfinans
……	……

AB SLL Internfinans

Protokoll 6/2017

2017-10-24

§ 3 Slutlig budget för 2018 och plan för åren 2019-2021 samt investeringsbudget för 2018 och plan för 2019-2022

VD redogjorde för utsänd budget 2018 och planår 2019-2021 samt investeringsbudget för 2018 och plan för 2019-2022.

Styrelsen beslutade att godkänna slutlig budget för 2018 och planår 2019-2021 samt investeringsbudget för 2018 och plan för 2019-2022.

Denna paragraf förklarades omedelbart justerad.

Malin Frenning

Hanna Hannitz