Stockholms läns landsting

7

Samverkansavtal mellan AB SLL Internfinans och Stockholms läns landsting för år 2019

LS 2018-0916

Landstingsrådsberedningen

SKRIVELSE
2018-10-24

LS 2018-0916

Landstingsstyrelsen

Samverkansavtal mellan AB Stockholms Läns Landstings Internfinans och Stockholms läns landsting för år 2019

Föredragande landstingsråd: Irene Svenonius

Ärendebeskrivning

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

Förslag till beslut

Landstingsrådsberedningen föreslår landstingsstyrelsen besluta

att godkänna avtal om samverkan mellan AB Stockholms Läns Landstings Internfinans och Stockholms läns landsting för år 2019

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

att kostnaden för ersättningen till AB Stockholms Läns Landstings Internfinans avseende år 2019 belastar Koncernfinansiering och kan max uppgå till 16 025 000 kronor.

Landstingsrådsberedningens motivering

Det är viktigt för Stockholms läns landsting att vi under mer än ett decennium har visat en ekonomi i balans och en förmåga att ha ordning och reda i ekonomin. Det goda resultatet har möjliggjort att Stockholms läns landsting fortsatt har en AA+ rating.

AB SLL Internfinans är ett helägt bolag till Stockholms läns landsting och hanterar landstingets skuldportfölj samt förvaltar landstingets donationsfonder och stiftelser.

Mellanhavanden mellan AB SLL Internfinans och Stockholms läns landsting regleras i ett samverkansavtal som ska omförhandlas årligen.

Inför 2018 räknades inte den maximala ersättningen upp jämfört med 2017. För 2019 föreslås ersättningen räknas upp med 2,2 %, från 15 680 000 kronor till 16 025 000 kronor.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 23 augusti 2018
Förslag till avtal om samverkan mellan AB Stockholms Läns Landstings Internfinans och Stockholms läns landsting

Irene Svenonius

Gustaf Drougge

Landstingsstyrelsen
Landstingsstyrelsens förvaltning
SLL Budget
Anders Lövström

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2018-09-272018-08-23

LS 2018-0916

Landstingsstyrelsen

Samverkansavtal mellan AB Stockholms Läns Landstings Internfinans och Stockholms läns landsting för år 2019

Ärendebeskrivning

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

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 23 augusti 2018
Förslag till avtal om samverkan mellan AB Stockholms Läns Landstings Internfinans och Stockholms läns landsting

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

att godkänna avtal om samverkan mellan AB Stockholms Läns Landstings Internfinans och Stockholms läns landsting för år 2019

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

att kostnaden för ersättningen till AB Stockholms Läns Landstings Internfinans avseende år 2019 belastar Koncernfinansiering och kan max uppgå till 16 025 000 kronor.

Förvaltningens förslag och motivering

Sammanfattning
Enligt nu gällande samverkansavtal mellan AB Stockholms Läns Landstings Internfinans och Stockholms läns landsting ska avtalet omförhandlas

årligen. I det nya avtalet, för år 2019, föreslås ett maximalt avtalsbelopp om 16 025 000 kronor vilket är en ökning med 2,2 procent från 2018.

Bakgrund
I avtalet regleras AB Stockholms Läns Landstings Internfinans uppdrag och ersättning vilket bygger på beslutat ägardirektiv och Finanspolicy. AB Stockholms Läns Landstings 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.

Internfinans har 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 2019.
Avtalet innebär att formerna för ersättning till AB Stockholms Läns Landstings Internfinansfastställs på affärsmässiga grunder och är administrativt enkelt att hantera.

AB Stockholms Läns Landstings 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 under 2016 och 2017 har inte någon höjning av avtalet varit aktuell föregående år och därav har ersättningen varit oförändrad under 2018. Ytterligare effektiviseringar är ej möjligt för kommande år.

Det finns behov av att justera det maximala avtalsbeloppet på grund av de ökade krav som ställs på verksamheten med anledning av en ökad skuldportfölj. Det nya avtalet föreslås avse ett utökat belopp och i övrigt samma förutsättningar som gällande avtal.

För de kommande åren budgeterar Internfinans med en årlig uppräkning av samverkansavtalet på 2,2 procent, vilket är detsamma som beslutades i budget 2018 och planår 2019.

Det innebär att för år 2019 kan ersättningen till AB Stockholms Läns Landstings Internfinans maximalt uppgå till 16 025 000 kronor och finansieras av Koncernfinansiering.

Ekonomiska konsekvenser
Beslutet innebär nya ekonomiska konsekvenser då den maximala ersättningen ökar från 15 680 000 kronor år 2018 till 16 025 000 kronor år 2019.

Malin Frenning
Landstingsdirektör

Henrik Gaunitz
Ekonomidirektör

Beslutsexpediering:
Akt
AB Stockholms Läns Landstings Internfinans

Godkänd av Malin Frenning, 2018-09-27

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 16 025 000 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-XX-XX, LS 2018–0916, och är en omförhandling av tidigare avtal, LS 2017–1386. Detta avtal gäller 2019-01-01 till 2019-12-31.

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

Stockholm den

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