

Protokoll 5/2024

fört vid S:t Erik Markutveckling ABs sammanträde fredagen
den 27 september 2024 kl. 09:30-11:00, Stadshus AB -
Riddaren

Ledamöter	Anette Scheibe Lorentzi Ordförande Thomas Andersson Vice ordförande Johanna Magnusson
Ersättare	Sidrah Schaider Ingrid Storm
Övriga närvarande	Anna Ullberg Ekonomichef Magnus Thulin Sekreterare

Paragraf	§6
-----------------	----

§ 6

Finanspolicy för Stockholms Stadshus AB

STEM 2024/118

Beslut

Finanspolicy för Stockholms Stadshus AB antas.

Handlingar i ärendet

- 1725724 (Godkänd - R 1) Finanspolicy för Stockholms Stadshus AB
- 1708970 Finanspolicy för Stockholms Stadshus AB

Sekreterare

Magnus Thulin

Handläggare
Anna Ullberg
Telefon: 08-50829924

Till
Styrelsen

Finanspolicy för Stockholms Stadshus AB

Förslag till beslut

Finanspolicy för Stockholms Stadshus AB antas

Bakgrund

Finanspolicy för kommunkoncernen Stockholms stad ska fastställas årligen. Koncernstyrelsen har den 17 juni 2024 tagit beslut om reviderad finanspolicy för kommunkoncernen Stockholms stad. Finanspolicy för kommunkoncernen Stockholms stad anger ramarna för hela kommunkoncernens finansverksamhet.

Ärendet

Stadsledningskontorets finansavdelning har, i samråd med Stockholms Stadshus AB, tagit fram en finanspolicy för bolagskoncernen, Finanspolicy för Stockholms Stadshus AB (bilaga 1).

Syftet med finanspolicy för Stockholms Stadshus AB är att:

- ge mål, riktlinjer och regler för finansverksamheten inom Stockholms Stadshus AB och bolagen
- fastslå ansvaret för finansverksamheten i Stockholms Stadshus AB och bolagen

I jämförelse med föregående års finanspolicy har följande justeringar gjorts:

- Förtydligande gällande belopp för rapportering av förluster relaterat till operativ risk
- Förtydligande gällande hantering av valutarisk och rapportering till internbanken
- Justeringar av redaktionell karaktär.

Denna policy ersätter finanspolicy för Stockholms Stadshus AB som antogs av S:t Erik Markutvecklings styrelse 2023-05-30.

Bilaga

Finanspolicy för Stockholms Stadshus AB

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Magnus Thulin, Tf VD	2024-09-12

FINANSPOLICY

Stockholms Stadshus AB

1 Generella principer

Finanspolicy för kommunkoncernen Stockholms stad anger ramar för finansverksamheten i kommunkoncernen, dvs. Stockholms stad (staden), Stockholms Stadshus AB (Stadshus) och dess helägda bolag (bolagen) samt stadens övriga helägda bolag.

Finanspolicy Stockholms Stadshus AB anger ramarna för Stadshus och bolagen. Av bolagen ska endast S:t Erik Försäkrings AB fastställa egna placeringsriktlinjer. Placeringsriktlinjerna för S:t Erik Försäkrings AB följer Finansinspektionens föreskrifter. Utöver detta regleras finansverksamheten i S:t Erik Försäkrings AB av finanspolicyn för Stockholms Stadshus AB och finanspolicyn för kommunkoncernen Stockholms stad. Finanspolicy för kommunkoncernen Stockholms stad är överordnad finanspolicy för Stockholms Stadshus AB.

Denna policy (Dnr SSAB 2024/6) ersätter *Finanspolicy Stockholms Stadshus AB* (finanspolicyn) som fastställdes av styrelsen för Stockholms Stadshus AB (koncernstyrelsen) den 20 mars 2023 (Dnr SSAB 2023/21).

1.1 Syfte med finanspolicyn

Finanspolicyn för Stadshus syftar till att:

- Ge mål, riktlinjer och regler för finansverksamheten inom Stadshus och bolagen.
- Fastslå ansvaret för finansverksamheten i Stadshus och bolagen.

1.2 Uppdatering av finanspolicyn

Finanspolicyn ska fastställas årligen och ska därutöver revideras vid större förändringar av Stadshus och bolagens förutsättningar. Samråd ska ske med stadsledningskontorets finansenhet i Stockholms stad (internbanken) inför revidering och fastställande av finanspolicyn.

1.3 Generella principer för finansverksamheten i Stadshus och bolagen

Internbanken är kommunkoncernens gemensamma finansfunktion och arbetar ur ett kommunkoncernperspektiv. All extern upplåning och placering genomförs av internbanken i stadens namn. Om verksamhetsspecifika förutsättningar finns som möjliggör alternativa finansieringsformer ska, efter samråd med internbanken, den alternativa finansieringen godkännas av kommunstyrelsen eller koncernstyrelsen.

1.4 Mål med finansverksamheten i Stadshus och bolagen

Målet med kommunkoncernens finansverksamhet är att långsiktigt optimera kommunkoncernens finansiella resultat med beaktande av risk.

Målet för Stadshus och bolagen är att långsiktigt optimera sitt respektive finansiella resultat genom att:

- Ansvara för sina investerings- och försäljningsbeslut samt för optimering av sitt rörelsekapital.

1.5 Principer för lån och placeringar

Kommunkoncernens kassaflöden ska samlas i ett koncernkontosystem där betalningsströmmar kvittas mot varandra. Undantag från denna princip kan ske i undantagsfall efter samråd med internbanken.

Internbanken ska erbjuda Stadshus och bolagen upplåning och placering med villkor motsvarande kommunkoncernens externa finansieringskostnad med utrymme för marknadsmässig marginal samt omkostnadsersättning som fastställs löpande av stadens internbank.

1.5.1 Leasing

Regler och anvisningar för leasing återfinns i Regler för ekonomisk förvaltning.

1.6 Principer för cash management

Stadshus och bolagen ska se till att in- och utbetalningsflöden hanteras effektivt samt bevaka och analysera utvecklingen i kund- respektive leverantörsreskontra.

Stadshus och bolagen ska bistå internbanken med uppgifter om likviditets-, finansierings- och placeringsbehov, både vad avser beslutade och prognostiserade flöden. Dessa uppgifter ska tillställas internbanken löpande. Därutöver sker rapporteringen i enlighet med utfärdade anvisningar. Om upplåning och placering sker via Stadshus, ska bolagen bistå Stadshus med uppgifter om likviditets-, finansierings- och placeringsbehov i likhet med ovan.

1.7 Kreditbevakning

Stadshus och bolagen ska upprätta instruktioner avseende kreditbedömning, kreditbevakning och kravhantering.

2 Ansvarsfördelning

2.1 Koncernstyrelsens ansvar

Koncernstyrelsen ansvarar för att:

- Fastställa finanspolicyn för Stockholms Stadshus AB.
- Fastställa ramar, i samråd med internbanken, för utlåning genom Stadshus till varje enskilt bolag.

2.2 Bolagsstyrelsernas ansvar

Bolagsstyrelserna ansvarar för att:

- Anta finanspolicyn för Stockholms Stadshus AB.
- Instruktioner avseende ansvarsfördelningen inom bolaget finns på plats.

3 Risk

3.1 Operativ risk

Stadshus och bolagen ska hantera operativa risker på så sätt att förluster på grund av fel i processer, system eller på grund av bristande kontroll minimeras. Vid förluster överstigande 200 000 kr enligt *Finanspolicy för koncernkoncernen Stockholms stad* ska rapportering ske till internbanken.

3.2 Valutarisk

För Stadshus samt för respektive dotterbolag och underkoncern gäller, i enlighet med *Finanspolicy för koncernkoncernen Stockholms stad*, att kontrakterade flöden för totalt kontrakt eller enskilda flöden i utländsk valuta som uppgår till ett större belopp än 25 miljoner kronor ska rapporteras till internbanken i god tid. Internbanken avgör därefter om valutasäkring ska ske eller inte utifrån affärsmässiga principer.

3.3 Verksamhetsspecifika risker

Verksamhetsspecifika risker ska hanteras av Stadshus samt av respektive bolag.

3.4 Övriga risker

Kommunkoncernens övriga externa risker i form av finansieringsrisk, likviditetsrisk, valutarisk, ränterisk och kreditrisk ska hanteras av internbanken.

4 Uppföljning och rapportering

4.1 Stadshus

Stadshus ska i samband med koncernstyrelsens möten presentera en finansiell månadsrapport för koncernen Stockholms Stadshus AB innehållande finansiell månadsrapport för koncernkoncernen Stockholms stad och finansiell månadsrapport för Stadshus.

4.2 Bolagen

Bolagen ska i samband med sina styrelsemöten presentera en finansiell månadsrapport innehållande bolagets ställning och utveckling på koncernkontot, aktuell ränta samt prognos över kommande räntenivåer på koncernkontot.

Signerat av

Detta dokument har signerats digitalt av följande personer

Namn	Datum
Anette Elisabeth,Lorentzi	2024-10-03
Anders Thomas,Andersson	2024-10-01
Per Magnus,Thulin	2024-10-01