

Styrelsen	2022-04-20
Handling nr	8.3
Handläggare	Sara Frank
Daterad	2022-04-04

Till
Styrelsen för Västtrafik AB

Västtrafiks policy för finans

FÖRSLAG TILL BESLUT

Med anledning av nedanstående föreslås styrelsen besluta
att godkänna VT P 003 Policy för finans.

Skövde dag som ovan

Lars Backström

Sara Frank

BAKGRUND

Finanspolicyn syftar till att tydliggöra Västtrafiks finansiella strategi. Policyn gäller all penning- samt finansiell hantering inom Västtrafiks verksamhet.

Västtrafik är som helägt dotterbolag obligatoriskt ansluten till Västra Götalandsregionens koncernbank. All penninghantering är underställd Västra Götalandsregionens Finansiella strategi.

VT P 003 Policy för finans bifogas.

//

Upprättad av	Patrik Lavstrand	Sign	
Ansvarig	Sara Frank	Sign	
Godkänd av	Lars Backström	Sign	
Beslutad	Västtrafiks styrelse	Datum	2022-04-20
Instruktion	VT P 003	Version	6.0

Västtrafiks policy för Finans

Innehållsförteckning

Syfte och bakgrund	2
Definition/ansvarsområde	2
Avgränsningar	2
Ansvar och uppföljning	2
Publicering och förvaring	2
Likviditet och kassa	3
Långfristig finansiering och skuldförvaltning	3

Upprättad av	Patrik Lavstrand	Sign	
Ansvarig	Sara Frank	Sign	
Godkänd av	Lars Backström	Sign	
Beslutad	Västrafiks styrelse	Datum	2022-04-20
Instruktion	VT P 003	Version	6.0

Syfte och bakgrund

Denna policy syftar till att tydliggöra Västrafiks finansiella strategi.

Västrafik är som helägt dotterbolag obligatoriskt ansluten till Västra Götalandsregionens koncernbank (nedan kallat Koncernbanken). All penninghantering är underställd Västra Götalandsregionens Finansiella strategi.

Definition/ansvarsområde

Denna policy gäller all penning- samt finansiell hantering inom Västrafiks verksamhet.

Avgränsningar

Övergripande gäller Västra Götalandsregionens Finansiella strategi.

Ansvar och uppföljning

VD ansvarar för att årlig avstämning av samtliga Västrafiks policys genomförs. Detta föredras på det konstituerande styrelsesammanträdet. Styrelsen bekräftar genom beslut vilka policys som är aktuella och gällande.

I samband med delårsrapportering sker genomgång av bolagets valutaexponering samt bokföring i enlighet med gällande redovisningslagstiftning.

VD är ansvarig för uppföljning av denna policy och att den efterlevs. Avvikelse återrapporteras till styrelsen senast i samband med den årliga avstämningen.

Senast inför det konstituerande styrelsemötet varje år ska VD gå igenom med ekonomidirektören att samtliga policys är uppdaterade. Dokumentation ska ske av genomgången samt eventuella avvikelser ska dokumenteras med åtgärdsplan. VD beslutar åtgärdsplanen samt fastställer datum för ny uppföljning vid behov.

Publicering och förvaring

Policyn finns tillgänglig på Navet för alla medarbetare under Policys. Undertecknad policy i original förvaras hos dokumentadministration på huvudkontoret i Skövde.

Upprättad av	Patrik Lavstrand	Sign	
Ansvarig	Sara Frank	Sign	
Godkänd av	Lars Backström	Sign	
Beslutad	Västrafiks styrelse	Datum	2022-04-20
Instruktion	VT P 003	Version	6.0

Likviditet och kassa

Västrafik är obligatoriskt ansluten till Västra Götalandsregionens koncernbank där bolagets konto ligger i koncernkontostruktur. Alla uttag från Västrafiks likvidkonto sker genom två i förening.

Västrafik genomför, enligt instruktioner från koncernbanken, likviditetsplanering löpande samt rapporterar veckovis till Koncernbanken för en tvåveckorsperiod.

Samtliga manuella betalningar oavsett valuta över 15 miljoner svenska kronor görs av Koncernbanken utifrån underlag från Västrafik. Om Västrafik har öppna valutapositioner av materiell omfattning ska detta säkras såvida inte Koncernbanken har en avvikande uppfattning. Säkring av valuta sköts av Koncernbanken.

Långfristig finansiering och skuldförvaltning

Västrafik upprättar investeringsplan för nästkommande femårsperiod i långtids prognosen. Regionfullmäktige beslutar i samband med det årliga budgetbeslutet om en treårig investeringsram för Västrafik uppdelat på ram för verksamhetsstyrda respektive ägarstyrda investeringar.

Västrafik styrelse fattar beslut om en ettårig investeringsplan för de verksamhetsstyrda investeringarna i samband med beslut om årsbudget. Beslut för ägarstyrda investeringar fattas av regionstyrelsen. I övrigt regleras investeringsbeslut i enlighet med arbetsfördelningen mellan styrelse och VD samt gällande delegationsordning.

Belåning sker hos Koncernbanken med den av Västra Götalandsregionens årliga fastställda ränta. Amorteringstiden ska överensstämja med avskrivningstiden för investeringen.

Ingen annan upplåning får ske utan godkännande av Koncernbanken.