

## Styrelsesammanträde för Stadsbacken AB den 31 januari 2014

	Sid nr
§ 1	Sammanträdets öppnande och justering.....2
§ 2	Godkännande av dagordning .....2
§ 3	Föregående protokoll – 2013-12-13 och 2013-10-23 .....2
§ 4	Verksamhetsplan MRP 2014 .....3
§ 5	Bokslut 2013 för Stadsbacken AB.....4
§ 6	Koncernbidrag 2013 för Stadsbackenkonzernen .....5
§ 7	Internkontrollrapport 2013.....6
§ 8	Internkontrollplan 2014 – Stadsbacken AB.....7
§ 9	EFFO – koncerngemensamt ekonomisystem – rapport.....8
§ 10	Protokoll 2013-10-23 – komplettering..... 10
§ 11	Samlade lokaler för de kommunala bolagen..... 11
§ 12	Informationer och rapporter..... 12
	Bokslut 2013 – Stadsbackenkonzernen ..... 12
	K3-reglerna och Sundsvall Logistikpark AB ..... 12
	Förslag till förändrade finansiella ägardirektiv ..... 12
	Verksamheten inom SKIFU AB och den kommunala kompetensen..... 13
§ 13	Övriga frågor..... 13
	Näringslivsbolagets verksamheter..... 13
	Styrelseutbildning 2014-02-25 ..... 13
§ 14	Nästa sammanträde ..... 13
§ 15	Avslutning..... 13

---

Tid	Kl. 08.30-12.00	
Plats	Kommunhuset, rum 434 Draken	
Styrelseledamöter	Mikael Gäfvert	Ordförande
	Patrik Gustavsson	Ledamot
	Birgitta Skoglund	Ledamot
	Hans Stenberg	Ledamot
	Åsa Ulander	Ledamot
	Christiane Rüdiger	Ledamot
Frånvarande	Ulla Grelsson	Vice ordförande
Revisorer för kännedom	Ulf Broman	Lekmannarevisor
	Göte Stenlund	Lekmannarevisor, ersättare
	Lars Nordenö	Revisor, Öhrlings PWC
Tjänstemän	Stefan Söderlund	VD
	Sven-Olof Jonsson	Controller
	Mikael Ålund	Bolagsjurist
	Conny Björklund	Personalrepresentant
	Ewa-Britt Norén	Sekreterare
	Jonas Borg	Ekonomidirektör, deltar kl.08.30-09.10, under punkten 12 – informationer och rapporter
	Ewa Thorén	Ekonomichef MSVAB, deltar § 9
	Protokollet omfattar §§ 1–15	
	Justeras	
	Mikael Gäfvert Ordförande	Hans Stenberg Justerare
	Ewa-Britt Norén Sekreterare	

## § 1 Sammanträdet öppnande och justering

Ordförande hälsar alla välkomna och förklarar dagens sammanträde öppnat.

Hans Stenberg utses att jämte ordföranden Mikael Gäfvert justera dagens protokoll.

-----

## § 2 Godkännande av dagordning

### **Beslut**

Styrelsen beslutar

**att** med nedanstående ändringar godkänna utsänd dagordning.

### **Komplettering punkt 12 – Jonas Borg**

**Besluts punkt** om att styrelsen godkänner protokoll 2013-10-23 och lägger det till handlingarna behandlas under § 3.

**Näringslivsbolagets verksamheter** – utgår denna gång. Kommer 2014-02-28.

-----

## § 3 Föregående protokoll – 2013-12-13 och 2013-10-23

### **Beslut**

Styrelsen beslutar

**att** godkänna och lägga protokollen 2013-12-13 och 2013-10-23 till handlingarna.

### **Beslutsunderlag**

- Protokoll 2013-12-13 – [www.sundsvall.se](http://www.sundsvall.se)
  - Protokoll 2013-10-23 – utdelat vid sammanträdet
-

SBAB-2013-00045

## § 4 Verksamhetsplan MRP 2014

### **Beslut**

Styrelsen beslutar

**att** godkänna den av VD redovisade verksamhetsplanen för 2014.

### **Sammanfattning**

Stadsbacken beslutade 2013-12-13, § 162, om MRP/Affärsplan 2014-2016. I samband med beslutet, beslutades att VD skulle återkomma med Verksamhetsplan för 2014.

### **Bakgrund**

Årligen upprättar bolagen inom Stadsbackenkongcernen en MRP/Affärsplan för nästkommande planeringsperiod. Den nu aktuella perioden sträcker sig från 2014–2016.

I MRP/Affärsplan beskrivs hur bolagen omhändertar det uppdrag som definieras av de ägardirektiv som fullmäktige beslutat om. Utöver dessa skall bolagen genomföra åtgärder som angivits i andra av ägaren styrande dokument så som Hållbar Tillväxtstrategi (HT21), MRP m.fl.

### **Överläggning**

Styrelsen beslutar enligt förslag.

### **Beslutsunderlag**

- PM-Beslut 2014-01-16
- Verksamhetsplan för 2014 – förslag, daterad 2014-01-17

-----

SBAB-2014-00004

### § 5 Bokslut 2013 för Stadsbacken AB

#### **Beslut**

Styrelsen beslutar

**att** fastställa bokslut för 2013 enligt bilaga, daterad 2014-01-21.

#### **Bakgrund**

Bokslut för Stadsbacken AB (SBAB) är färdigställt och styrelsen bör godkänna det resultat som nu föreligger innan årsredovisningen, som ska behandlas på styrelsemötet den 28 februari, färdigställs.

#### **Sammanfattning**

Resultat före bokslutsdispositioner och skatt för 2013 uppgår till -28,5 mkr, vilket är 5,4 mkr bättre än budget och 1,1 mkr bättre än prognosen per sista augusti.

Jämfört med budget finns större överskott på konsultkostnader (1,3 mkr), pensionskostnader (0,5 mkr, kr) och räntekostnader (3,3 mkr).

#### **Överläggning**

Stadsbackens controller presenterar utsänt material.

Styrelsen beslutar enligt förslag.

#### **Beslutsunderlag**

- Tjänsteskrivelse 2014-01-21
- Bilaga till bokslut 2013

-----

SBAB-2014-00008

## § 6 Koncernbidrag 2013 för Stadsbackenkongcernen

### **Beslut**

Styrelsen beslutar

- att** godkänna förslag till koncernbidrag inom Stadsbackenkongcernen 2013, samt
- att** uppdra till styrelser i berörda bolag att vid ordinarie årsstämma föreslå koncernbidrag för 2013 i enlighet med detta beslut.

### **Bakgrund**

Styrelsen för Stadsbacken AB (SBAB) har att årligen besluta om storleken på de koncernbidrag som dotterbolagen ska lämna för finansiering och konsolidering av moderbolaget SBAB.

### **VD:s överväganden**

Det samlade resultatet för kongcernen är ännu inte helt färdigställt, däremot är SBAB:s bokslut klart och därmed kan också storleken på de koncernbidrag som dotterbolagen ska lämna fastställas.

För 2013 föreslås följande koncernbidrag:

	<b>Erhållna bidrag, tkr</b>	<b>Lämnade bidrag, tkr</b>
Stadsbacken AB	28 585	
Sundsvall Energi AB		17 000
Mitthem AB		1 615
SKIFU		4 000
Sundsvall Oljehamn AB		5 970
<b>Summa</b>	<b>28 585</b>	<b>28 585</b>

### **Överläggning**

Styrelsen beslutar enligt förslag.

### **Beslutsunderlag**

- Tjänsteskrivelse 2014-01-21

-----

SBAB-2012-00035

### § 7 Internkontrollrapport 2013

#### **Beslut**

Styrelsen beslutar

- att** godkänna uppföljningen av internkontrollplanen för 2013, samt  
**att** överlämna denna till kommunstyrelsen och kommunrevisionen.

#### **Bakgrund**

Enligt Sundsvalls kommuns internkontrollreglemente ska varje bolag/nämnd på decembersammanträdet behandla resultatet av en samlad utvärdering av internkontrollsystemet vilken även ska rapporteras till kommunstyrelsen.

Styrelsen för Stadsbacken AB fastställde 2012-11-28 sin internkontrollplan för 2013.

En uppföljning av internkontrollplanen 2013 visar att de risker som bedömdes i planen endast i mindre omfattning realiserats och konsekvenserna har varit högst lindriga. Några kontrollmoment har förts över till planen för 2013.

De bolag som omfattas av rapporten är Sundsvall Vatten, Reko, Stadsbacken, SKIFU, Sundsvall Energi, Näringslivsbolaget, Sundsvall Logistikpark, Mitthem, Sundsvall Elnät/ServaNet.

Den nya självdeklarationen som tagits fram som metodstöd för internkontrollarbetet har använts, vilken signalerar att det finns en viss förbättringspotential vad gäller rutinbeskrivningar och dokumentation. Ambitionen är att dessa kommer att åtgärdas under 2014.

#### **Överläggning**

Styrelsen vill ha möjlighet att följa upp investeringar och resultat i dotterbolagen på ett långsiktigt och strukturerat sätt, t.ex. genom s.k. hearings med bolagen.

Styrelsen beslutar enligt förslag.

#### **Beslutsunderlag**

- Tjänsteskrivelse 2014-01-21

-----

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Sekreterares signatur	Utdragsbestyrkande
----------------------	---------------------	-----------------------	--------------------

SBAB-2014-00009

## § 8 Internkontrollplan 2014 – Stadsbacken AB

### **Beslut**

Styrelsen beslutar

- att** fastställa internkontrollplan 2014 enligt förslag, samt
- att** överlämna planen till kommunstyrelsen och kommunrevisionen.

### **Bakgrund**

Enligt Sundsvalls kommuns internkontrollreglemente ska varje bolag/nämnd senast i januari fastställa en plan för internkontroll för det kommande året. Planen ska följas upp under året, i samband med tertialrapporterna, och en samlad bedömning ska göras senast vid decembersammanträdet, vilken även ska rapporteras till kommunstyrelsen och kommunrevisionen.

Den uppdatering som gjordes av 2012 års riskvärdering innebar inga större förändringar i bedömningen. Nu föreslagen plan innehåller därför till viss del samma kontroller som 2013 års internkontrollplan.

### **Överläggning**

Styrelsen beslutar enligt förslag.

### **Beslutsunderlag**

- Tjänsteskrivelse 2014-01-21
- Internkontrollplan 2014 – förslag, daterat 2014-01-21

-----

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Sekreterares signatur	Utdragsbestyrkande
----------------------	---------------------	-----------------------	--------------------



SBAB-2013-00024

### § 9 EFFO – koncerngemensamt ekonomisystem – rapport

#### **Beslut**

Styrelsen beslutar

- att** godkänna rapporteringen av EFFO – koncerngemensamt ekonomisystem, samt
- att** avvakta utredningen av Service Center och införliva utfört arbete av Stadsbacken i det pågående arbetet med Service Center.

#### **Bakgrund**

Styrelsen för Stadsbacken AB har vid sammanträde 2012-12-19 beslutat om rapporten Effektivitets- och organisationsöversyn (EFFO) inom SBAB-koncernen. I rapporten ingick översyn av gemensamt ekonomisystem inom Stadsbacken.

Under våren 2013 genomfördes en förstudie med utgångspunkt i direktivet för EFFO-IT, avseende gemensamt ekonomisystem inom Stadsbackenkoncernen.

Resultatet från förstudien pekade på att det finns förutsättningar att använda samma ekonomisystem inom Stadsbacken, dock behöver varje bolag ha specifika branschanpassade verksamhetssystem som är integrerade med det gemensamma ekonomisystemet.

Utifrån förstudien blev huvudspåret för det fortsatta arbetet att i första hand utvärdera kommunens ekonomisystem, Raindance.

#### **Sammanfattning**

Under hösten har en utvärdering av Raindance genomförts som pekar på att Raindance i dagsläget inte uppfyller all grundläggande funktionalitet för att ge mervärde av att ha ett gemensamt ekonomisystem. Bolagen i Stadsbacken rekommenderar att gå vidare med en gemensam upphandling för att utvärdera fler ekonomisystem, för att hitta det system som bäst täcker de behov som finns i bolagen.

Pågående arbete med Service Center i kommunkoncernen bör beaktas i det fortsatta arbetet med ett gemensamt ekonomisystem för Stadsbacken. Det innebär att rekommendationen är att avvakta utredningen av Service Center och införliva utfört arbete av Stadsbacken i det pågående arbetet med Service Center.

### **Överläggning**

Förstudien kring Service Center-utredningen är klar inom kort. Beslut kommer att fattas i april i kommunfullmäktige. HR och ekonomi är de första två områdena som kommer att byggas upp i Service Center under 2014.

Akut med uppgradering av befintligt system för Sundsvall Elnät AB och SEAB, i avvaktan på Service Center-utredningen.

Styrelsen beslutar enligt förslag.

### **Beslutsunderlag**

- PM-Beslut 2014-01-21
- Presentation – rapportering EFFE – koncerngemensamt ekonomisystem
- Muntlig föredragning av ekonomichef Ewa Thorén, MittSverige Vatten AB

-----

SBAB-2014-00006

### § 10 Protokoll 2013-10-23 – komplettering

#### **Beslut**

Styrelsen beslutar

- att** godkänna att paragrafnumren 121 och 124 utgår från protokollet 2013-10-23, samt
- att** bilägga paragrafen till detta ärende till protokollet 2013-10-23.

#### **Bakgrund**

Vid bearbetning av Stadsbacken AB:s protokoll från sammanträdet 2013-10-23 konstateras att fel uppkommit i paragrafnumreringen. Paragrafnumren 121 och 124 existerar inte och styrelsen bör därför uppmärksammas på detta och godkänna att de utgår ur protokollet.

#### **Överläggning**

Styrelsen beslutar enligt förslag.

#### **Beslutsunderlag**

- PM-Beslut 2014-01-15
- Ärendeförteckning från protokoll 2013-10-23

-----

SBAB-2014-00007

### § 11 Samlade lokaler för de kommunala bolagen

#### **Beslut**

Styrelsen beslutar

**att** uppdra till SKIFU att utreda möjligheterna till samlokalisering av kommunala bolagen.

#### **Bakgrund**

Under de senaste åren har Sundsvall Energi och Mitt Sverige Vatten diskuterat möjligheterna att samlokalisera sina verksamheter. Bakgrunden till detta har dels varit möjligheterna till att effektivisera verksamheterna och utveckla bolagens kontakter med sina kunder dels att båda bolagen behöver se över sitt långsiktiga lokalbehov.

Med detta som bakgrund har berörda bolag tillsammans med SKIFU påbörjat studier av hur det på Norra Kajen i anslutning till Tivoliverket kan skapas förutsättningar för att både hantera lokalbehovet för de kommunala bolagen och parkeringsfrågan samtidigt som Tivoliverkets risker för störningar minimeras.

Det arbete som bolagen påbörjat ligger väl i linje med den effektivitets och organisationsutredning som Stadsbackens styrelse beslutade om i december 2012. Det vore dock motiverat att inom den studie som påbörjats studera effekter av att även fler av Stadsbackens bolag kan samlas i samma lokaler och på så sätt ytterligare skapa förutsättningar för effektivare verksamhet.

#### **Överläggning**

Styrelsen beslutar enligt förslag.

#### **Beslutsunderlag**

- PM-Beslut 2014-01-17

-----

SBAB-2014-00016

### § 12 Informationer och rapporter

#### **Beslut**

Styrelsen beslutar

**att** godkänna och lägga informationerna i nedanstående ärenden till handlingarna.

#### **Bokslut 2013 – Stadsbackenkoncernen**

Stadsbackens controller går igenom den preliminära sammanställning som styrelsen tagit del av

#### **Beslutsunderlag**

- Preliminär sammanställning av bokslut och balansräkning för bolagskoncernen – med texter

#### **K3-reglerna och Sundsvall Logistikpark AB**

Krav på nedskrivningar kommer i och med den lagstiftning som träder i kraft 1 januari 2015, men som tillämpas från 2014. Under hela livslängden kommer logistikparken att gå med förlust, vilket innebär risker för kommunen. Med införandet av K3-reglerna innebär denna samhällsinvestering att nedskrivningar inte skulle komma ifråga om verksamheten bedrivits i förvaltningsform. En konsekvens kan vara att lägga verksamheten i förvaltning.

#### **Beslutsunderlag**

- Muntlig föredragning av controller och ekonomidirektör

#### **Förslag till förändrade finansiella ägardirektiv**

Controller menar att ägardirektiven till bolagen bör ändras i det finansiella uppdraget. Inga avkastningskrav för varje enskilt bolag, utan ett marknadsmässigt avkastningskrav för koncernen som helhet. Sedan fördelas kraven ut på respektive bolag.

Avkastningskravet bör således sättas på Stadsbacken, som moderbolag, och kalkylräntan bör sättas utifrån Stadsbackens lönsamhetsperspektiv

Styrelsen vill föra diskussioner kring bolagens omkostnadsutveckling och investeringar generellt, kanske i form av återkommande hearing av bolagen.

### **Beslutsunderlag**

- Muntlig föredragning av controller och ekonomidirektör

### **Verksamheten inom SKIFU AB och den kommunala kompetensen**

Bolagsjuristen redogör för regelverket.

Principbeslut behöver tas i kommunfullmäktige.

### **Beslutsunderlag**

- PM-Information 2014-01-22

-----

SBAB-2014-00016

## **§ 13 Övriga frågor**

### **Beslut**

Styrelsen beslutar

att lägga informationen till handlingarna.

### **Näringslivsbolagets verksamheter**

Punkten utgår. Återkommer vid nästa sammanträde.

### **Styrelseutbildning 2014-02-25**

Hans Stenberg deltar ej.

En mer detaljerad agenda kommer inför styrelsedagen.

-----

## **§ 14 Nästa sammanträde**

Tid: 2014-02-28, kl. 08.30-12.00

Plats: Kommunhuset, rum 434, Draken

-----

## **§ 15 Avslutning**

Ordförande tackar för visat intresse och avslutar därmed sammanträdet.

-----