

**Styrelsesammanträde för Stadsbacken AB
den 26 september 2014**

Sid nr

§ 120	Sammanträdets öppnande och justering.....	2
§ 121	Godkännande av dagordning	2
§ 122	Föregående protokoll – 2014-08-25.....	2
§ 123	Tertialrapport 2 för 2014 – Stadsbackenkongern	3
§ 124	Bolagens organisatoriska tillhörighet	4
§ 125	Finansiering av Sundsvall Logistikpark AB	7
§ 126	Uppföljning av marknadsföringsarbetets effekt.....	8
§ 127	Projekt Servicecenter – information	10
§ 128	Övriga frågor.....	12
§ 129	Nästa sammanträde – heldag	12
§ 130	Avslutning.....	12

Tid	Kl. 08.30-12.00	
Plats	Elite Hotel Knaust, Storgatan 13	
Styrelseledamöter	Mikael Gäfvert	Ordförande
	Ulla Grelsson	Vice ordförande, från kl. 10.00, hearing med Sundsvalls Hamn AB
	Patrik Gustavsson	Ledamot
	Birgitta Skoglund	Ledamot
	Hans Stenberg	Ledamot
	Åsa Ulander	Ledamot
	Christiane Rüdiger	Ledamot
Revisorer	Ulf Broman	Lekmannarevisor, deltar ej
	Göte Stenlund	Lekmannarevisor, ersättare, deltar ej
	Lars Nordenö	Auktoriserad revisor, PwC, deltar ej
Tjänstemän	Stefan Söderlund	VD
	Anders Johansson	Controller
	Annelie Åkerblom	Bolagsjurist
	Ewa-Britt Norén	Sekreterare
	Anders Jonsson	VD, SEAB, information
	Anders Nordström	VD, SHAB/SOHAB
	Carina Sandgren	Projektchef, Sundsvall Logistikpark AB

Anders Jonsson, VD SEAB, informerar styrelsen om den granskning som Konkurrensverket genomfört hos Sundsvall Energi AB.

Vid dagens sammanträde hålls hearing med Sundsvalls Hamn AB, Sundsvall Oljehamn AB och Sundsvall Logistikpark AB.

Protokollet omfattar §§ 120–130

Justeras

Mikael Gäfvert
Ordförande

Birgitta Skoglund
Justerare

Ewa-Britt Norén
Sekreterare

§ 120 Sammanträdetets öppnande och justering

Ordförande hälsar alla välkomna och förklarar dagens sammanträde öppnat.

Birgitta Skoglund utses att jämte ordföranden Mikael Gäfvert justera dagens protokoll.

§ 121 Godkännande av dagordning

Beslut

Styrelsen beslutar

att med nedanstående tillägg godkänna utsänd dagordning.

Information – Konkurrensverkets granskning – Anders Jonsson, SEAB
Övriga frågor – Skandiadagen 2014, den 3 november

Beslutsunderlag

- Kallelse/Ärendelista 2014-09-12

§ 122 Föregående protokoll – 2014-08-25

Beslut

Styrelsen beslutar

att godkänna och lägga protokoll 2014-08-25 till handlingarna.

Beslutsunderlag

- Protokoll 2014-08-25 – utlagt på www.sundsvall.se

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

SBAB-2014-00054

§ 123 Tertialrapport 2 för 2014 – Stadsbackenkoncernen

Beslut

Styrelsen beslutar

att godkänna delårsrapport T2 för Stadsbackenkoncernen, daterad 2014-09-17, samt

att överlämna rapporten till Sundsvalls kommun.

Bakgrund

I enlighet med Stadsbacken AB:s arbetsordning skall delårsrapporter för bolagskoncernen sammanställas och redovisas för styrelsen i samband med sammanträdet i september månad.

Resultatet före bokslutsdispositioner och skatt för 2014 för koncernen prognostiseras bli 73,5 mnkr, vilket är 6,3 mnkr bättre än budgeterat. Främsta förklaringar är positiva avvikelser för Sundsvall Vatten (11,8 mnkr) och Stadsbacken moderbolag (7,1 mnkr) som överväger en negativ avvikelse för Sundsvalls Energi (-16,0 mnkr).

Koncernen prognostiserar att redovisa investeringar uppgående till 608,0 mnkr under 2014, vilket är 158,2 mnkr högre än budgeterat. Avvikelsen beror främst på högre investeringar i Mitthem (66,0 mnkr), SKIFU (52,1 mnkr), Sundsvalls Logistikpark (25,0 mnkr) och Sundsvall Vatten (24,0 mnkr).

Avvikelserna kommenteras i delårsrapporten.

Överläggning

Styrelsen beslutar enligt förslag.

Beslutsunderlag

- PM-Beslut 2014-09-18
- Delårsrapport 2 för 2014 – Stadsbackenkoncernen, daterad 2014-09-17

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

SBAB-2014-00038

§ 124 Bolagens organisatoriska tillhörighet

Beslut

Styrelsen beslutar föreslå kommunfullmäktige besluta

- att** Sundsvalls kommun säljer aktierna i Midlanda Fastigheter AB till Stadsbacken AB till bedömt marknadsvärde för att göra styrningen av bolagen mer likformig med samma moderbolag som övriga dotterföretag i Stadsbackenkongcernen och därmed underlätta för en effektivare styrning. För att undvika eventuella negativa skattemässiga konsekvenser behöver överlåtelsen ske före årsskiftet 2014/2015, samt
- att** uppdra åt kommunstyrelsen att i varje enskilt fall göra en bedömning av vilken organisationsform som är mest lämplig för en ny verksamhet.

Bakgrund

Några starka skäl som generellt talar för/emot att verksamheter ska bedrivas i bolagsform, alternativt i kommunal förvaltning finns inte. Verksamheter som bedrivs i bolagsform bör dock rimligen bli tydligare avgränsade mot andra verksamheter än om de hade bedrivits i kommunal förvaltning. En egen organisatorisk enhet, som aktiebolag, upprättar inte bara en helt fristående redovisning, utan alla avtal och liknande knyts direkt till bolaget och inte till kommunen.

Det finns främst två faktorer som generellt talar för att verksamhet som bedrivs i aktiebolagsform bör organiseras som dotterföretag till Stadsbacken och det är möjligheten att lämna och ta emot koncernbidrag, vilket kan medföra lägre skattekostnader och gäller för bolag där kommunen äger mer än 90 % av andelarna, samt att styrningen av bolagen blir mer likformig och därigenom sannolikt effektivare med samma moderföretag.

Eftersom särskild lagstiftning finns avseende de verksamheter som bedrivs av Sundsvall Energi, Sundsvall Elnät, Mitthem och Sundsvall Vatten, talar starka skäl för att de även framledes ska organiseras i särskilda bolag, precis som är fallet i dag.

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

Möjligheten att fördela kostnader mellan nuvarande ägare kommunen och eventuella framtida privata delägare, samt möjligheten att uppnå skattefördelar, talar för att behålla Sundsvall Logistikpark i nuvarande bolagsform, som dotterföretag till Stadsbacken.

Midlandabolagen (Midlanda Fastigheter AB och Midlanda Flygplats AB) skulle inte kunna ta emot eller lämna koncernbidrag till Stadsbacken även om de hade varit dotterföretag, då Sundsvalls kommun endast äger 84 % av aktierna. För att göra styrningen av dem mer likformig med alla bolag i Stadsbackenkonzernen och därmed underlätta för en effektivare styrning, föreslår vi att Midlandabolagen inordnas i Stadsbackenkonzernen.

En eventuell överlåtelse av Midlandabolagen till Stadsbacken från kommunen behöver ske före årsskiftet 2014/2015 för att undvika eventuella negativa skattekonsekvenser som en följd av begränsningsreglerna för underskottsföretag.

För alla andra verksamheter ser vi i dag inte några skäl till att genomföra några förändringar i organisationen.

För nya verksamheter bör i varje enskilt fall göras en bedömning om vilken organisationsform som är mest lämplig för verksamheten och om bolagsform väljs måste det kunna motiveras. Samhällsnyttan är styrande även om en privaträttslig organisationsform väljs, men även att denna bibehålls under bolagets hela fortlevnad. Risken är annars uppenbar att detta huvudsakliga mål kommer i skymundan av mer företagsekonomiska hänsyn.

En så platt organisationsstruktur som möjligt av Stadsbacken bör eftersträvas, för att göra beslutsprocessen till kommunfullmäktige kortare.

Företagsskattekommittén lämnade ett förslag (SOU 2014:40) med förändringar i beskattning för aktiebolag. Ändringarna föreslås träda i kraft den 1 januari 2016. Om förslaget genomförs i sin nuvarande utformning kommer det att få stora effekter på Stadsbackenkonzernen. Baserat på 2013 års redovisning skulle förslaget bl.a. medföra en ökad årlig skattekostnad (aktuell och latent) med 23,6 mnkr, vilket kan ställas i relation till redovisat resultat på 58,4 mnkr. Beredningen av förslaget kommer noggrant att följas. Förslaget behöver dock inte nödvändigtvis ha någon påverkan på val av organisationsform.

Överläggning

Efter diskussion enas styrelsen om att ändra andra att-satsen i förslaget med följande lydelse:

”**att** uppdra åt kommunstyrelsen att i varje enskilt fall göra en bedömning av vilken organisationsform som är mest lämplig för en ny verksamhet.”

I övrigt beslutar styrelsen enligt förslag.

Beslutsunderlag

- PM-Beslut 2014-09-17 – Bolagens organisatoriska tillhörighet
-

SBAB-2014-00053

§ 125 Finansiering av Sundsvall Logistikpark AB

Beslut

Styrelsen beslutar föreslå kommunfullmäktige besluta

att från och med 2015 till och med 2019 uppdra åt Stadsbacken AB att lämna koncernbidrag till Sundsvall Logistikpark AB för att täcka förlusten i Sundsvall Logistikpark AB.

Bakgrund

Genom att Stadsbacken AB lämnar koncernbidrag till Sundsvall Logistikpark AB (nedan kallat bolaget) för att täcka förlusten i bolaget tar koncernen tillvara en skattemässig fördel då lämnat koncernbidrag är en skattemässigt avdragsgill kostnad i Stadsbacken AB. Enligt MRP för bolaget för 2015–2019 beräknas förlusten uppgå till 14 mnkr, vilket motsvarar en latent skattefordran på 3 mnkr och minskar således kommunkoncernens kostnad på lång sikt lika mycket.

Överläggning

Efter diskussion enas styrelsen om att i att-satsen tidsbegränsa uppdraget för Stadsbacken. Att-satsen får då följande lydelse:

”att från och med 2015 till och med 2019 uppdra åt Stadsbacken AB att lämna koncernbidrag till Sundsvall Logistikpark AB för att täcka förlusten i Sundsvall Logistikpark AB.”

Beslutsunderlag

- PM-Beslut 2014-09-05 – Finansiering av Sundsvall Logistikpark AB

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

SBAB-2014-00055

§ 126 Uppföljning av marknadsföringsarbetets effekt

Beslut

Styrelsen beslutar

- att** uppdra åt Näringslivsbolaget att komplettera marknadsföringsavtalen när de förnyas, med en klausul om att Stadsbacken äger rätt att med omedelbar verkan säga upp avtalet om motparten befinner sig på obestånd eller uppvisar ett negativt eget kapital. Det egna kapitalet ska beräknas enligt bokföringsmässiga principer, vilket innebär att intäkter och kostnader ska periodiseras över den period de avser,
- att** uppdra åt Näringslivsbolaget att komplettera marknadsföringsavtalen när de förnyas, med att förtydliga att om motparten underlåter att visa full öppenhet gentemot Stadsbacken avseende verksamheten och ekonomi och ej skyndsamt lämnar ut det material som Stadsbacken efterfrågar, samt besvarar de frågor Stadsbacken ställer, äger Stadsbacken rätt att med omedelbar verkan säga upp avtalet,
- att** uppdra åt Näringslivsbolaget att säkerställa att marknadsförings-samarbetet med Granlo BK Sundsvall leder till betydligt större andel träffar på ”Sundsvall” i press/webb än vad fallet var under 2013 (27 %). En klar majoritet av träffarna bör innefatta ”Sundsvall”,

Bakgrund

I verksamhetsplanen 2014 för Stadsbacken AB (SBAB-2013-00045) ingår ett uppdrag att ”Ansvara för marknadsföringsarbetet”, åtgärd nr.4 ”Uppföljning av marknadsföringsarbetets effekt”. Uppdraget ska rapporteras till styrelsen vid tertial två.

Näringslivsbolaget i Sundsvall AB förhandlar fram marknadsföringsavtal på uppdrag av Stadsbacken. Stadsbackens kostnad för dessa marknadsföringsaktiviteter uppgår till ca 7,2 mnkr per år.

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

Överläggning

Styrelsen beslutar godkänna att-satserna 1-3. Fjärde att-satsen i förslaget utgår.

Beslutsunderlag

- PM-Beslut 2014-09-18 – Uppföljning av marknadsföringsarbetets effekt
 - Medieanalys & jämförelse av sponsorobjekt 2013 – uppdaterad (Sponsor Insight)
-

SBAB-2014-00016

§ 127 Projekt Servicecenter – information

Beslut

Styrelsen beslutar

att godkänna och lägga informationen till handlingarna.

Bakgrund

Kommunfullmäktige beslutade den 2014-05-26 , § 152, att införa ett Servicecenter för IT, HR och ekonomi. Syftet är att leverera ändamåls-
enliga, tydliga och kostnadseffektiva tjänster.

Ewa Brentel Nilsson, projektledare och Tina Stjernberg, kommunika-
tionsstrateg, redogör för Servicecenterprojektet.

Nulägesanalysen är klar. HR, ekonomi, IT och upphandling är områ-
dena som berörs i detta projekt. Kostnaderna för dessa stödprocesser är
idag 290 mkr. Besparingarna (exkl. upphandling) bedöms till motsva-
rande 60-65 mkr och ligger mest på personal.

Kostnaderna för investeringen i Servicecenter är ca 40 mkr över fem år.
I beloppet ingår omställningskostnader.

Bemanning

Rekrytering av personal sker inom kommunkoncernen. Syftet är att
skapa neutrala och likartade villkor för den personal som ska arbeta i
Servicecentret. Chefstjänsterna tillsätts genom extern rekrytering.

Lokaler

SKIFU kan tillhandahålla fastighete i kv. Rörgångaren (Norra Kajen).
Färdigställande tar 1 år. Tillfällig lokal – Eniro i Nacksta – diskuteras
för närvarande.

Driftsform

Bolagsformen är på förslag, men i diskussionerna med de fackliga fö-
reträdarna har kommunalförbund som driftsform föreslagits. Projektet
har gått de fackliga företrädarna till mötes i denna fråga och undersöker
nu förutsättningarna för kommunalförbund som driftsform.

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

Överläggning

Styrelsen ber att kontinuerligt få det nyhetsbrev som skickas ut i organisationen.

I övrigt förklarar sig styrelsen nöjd med informationen.

Beslutsunderlag

- Muntlig föredragning av projektledare och kommunikationsstrateg
-

§ 128 Övriga frågor

Beslut

Styrelsen beslutar

att styrelsens ledamöter bör/ska representera bolaget på Skandiadagen den 3 november 2014.

Skandiadagen 2014, den 3 november

Plats: Stadshuset

Tid: 12.30

Överläggning

Den som är intresserad lämnar besked till sekreteraren som anmäler deltagarna.

Beslutsunderlag

- Program läggs ut på Förtroendevald

§ 129 Nästa sammanträde – heldag

Datum: 2014-10-24

Tid: Kl. 08.30–12.00 – sammanträde

Kl. 13.00–16.00 – MRP/Affärsplan

Plats: Meddelas i samband med kallelse

§ 130 Avslutning

Ordföranden tackar deltagarna för visat intresse och avslutar därmed sammanträdet.
