

## Ärendeförteckning

§ 39	Sammanträdets öppnande .....	2
§ 39A	Val av protokollsjusterare .....	2
§ 39B	Godkännande av dagordning .....	2
§ 39C	Godkännande av föregående protokoll .....	2
§ 39D	Kvarstående ärenden, styrelselogg .....	2
§ 40	INFORMATIONSPUNKTER.....	3
§ 41	Budget 2018 med plan fram till 2021 och revidering av affärsplan för 2015-2018 .....	4
§ 42	Schabloner 2018 .....	5
§ 43	Beslut om låneram för verksamhetsåret 2018.....	7
§ 44	Internkontrollrapport 2017.....	9
§ 45	Intern kontrollplan 2018 .....	10
§ 46	Mötesplanering 2018-2019 .....	11
§ 47	Rapport Johannedal ÅVC .....	12
§ 48	Övriga frågor och nästa sammanträde .....	13
§ 49	Avslutning.....	13

**Organ** Reko Sundsvall AB

**Datum** 2017-11-01

**Tid** Kl. 09:00-12:00

**Plats** MittSverige Vatten & Avfalls kontor,  
konferensrum Wifsta

**Kallade  
Beslutande** Arianne Sundman  
Rose-Marie Antonic  
Mikael Gäfvert  
Kim G Ottosson  
Ulf Sjölander  
Birgitta Skoglund  
Erik Thunström

Ordförande  
Vice ordförande

**Personal-  
representanter** Lars-Erik Löfdahl  
Jörgen Unander

Vision, Närvarorätt  
Kommunal, Närvarorätt

**Kallade  
Övriga** Micael Löfqvist  
Ewa Thorén  
Jonas Strandberg

VD  
Avdelningschef Verksamhetsstöd  
Avdelningschef Affärsområde Avfall

Protokollet omfattar §§ 39 – 49

Justeras

Arianne Sundman  
Ordförande

Erik Thunström  
Justerare

Ewa Thorén  
Sekreterare

### **§ 39 Sammanträdet öppnande**

Ordföranden förklarar mötet öppnat.

-----

### **§ 39A Val av protokollsjusterare**

Att jämte ordföranden justera dagens protokoll föreslås Erik Thunström.

-----

### **§ 39B Godkännande av dagordning**

Godkännande av föreslagen dagordning, med ändring av § 40 A. Rapport Johannedal ÅVC till beslutspunkt § 47.

-----

### **§ 39C Godkännande av föregående protokoll**

Godkännande av protokoll daterat 2017-09-19.

-----

### **§ 39D Kvarstående ärenden, styrelselogg**

Styrelsen beslutar

**att** inga nya ärenden ska läggas till styrelseloggen

-----

## § 40 INFORMATIONSPUNKTER

### A. Information från Stadsbacken

Ewa Thorén informerar om att Stadsbackens styrelse har behandlat de nya ägardirektiven inom Stadsbackenkongern och diskuterat beslutet att behålla soliditetskrav på varje enskilt bolag.

Även begreppen avkastningskrav, soliditetskrav och utdelning diskuterades och medförde att en ordlista ska tas fram, som redogör för ekonomiska begrepp. Kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och samtliga dotterbolags styrelser ska även erbjudas en föredragning med fokus på bolagsekonomiska begrepp, såsom avkastningskrav, soliditetskrav och utdelning.

Rekos styrelse diskuterar och konstaterar att ägardirektivet för Reko borde kompletteras, samt utifrån detta att Rekos styrelse önskar möjlighet att lämna synpunkter till Stadsbackens styrelse.

---

## Beslutsärenden

### § 41 Budget 2018 med plan fram till 2021 och revidering av affärsplan för 2015-2018

#### **Beslut**

Styrelsen beslutar

- att** fastställa framlagt förslag till budget för Reko Sundsvall för 2018; samt
- att** godkänna revidering av affärsplan 2015-2018; samt
- att** överlämna det fastställda budgetförslaget till Stadsbacken AB.

#### **Ärendet**

Micael Löfqvist går igenom de olika delarna i förslag till budget för 2018 med tillhörande affärsplan för tiden 2018 -2021.

#### **Beslutsunderlag**

- Affärsplan 2015-2018-rev2018-slutlig
- Reko SBAB-koncernen MRP 2018-2021

-----

## § 42 Schabloner 2018

### **Beslut**

Styrelsen beslutar

**att** för Reko Sundsvall AB:s del fastställa schablonfördelning av kostnader för år 2018

### **Ärendet**

Micael Löfqvist informerar om att grunden för fördelning av kostnader inom MSVA-gruppen är att alla direkta kostnader ska kostnadsföras direkt på rätt bolag och rätt kostnadsställe.

Gemensamma kostnader som kostnadsförs i MSVA ska i första hand fördelas över den tidskrivning som sker på respektive kostnadsställe. Gemensamma kostnader som inte kan fördelas genom tidskrivning har sedan starten av MSVA fördelats genom årligen fastställda schabloner. De schabloner som beslutades om för år 2017 genomgick en total revidering. Inför 2018 har en utvärdering genomförts utifrån 2017 års erfarenheter och statistik.

Grunden för schablonfördelningen baseras på sammanvägda volymer av verksamhetsomfattning och behovet av verksamhetsstöd inom ramen för producerad tjänst och kostnadsnivå. Som jämförelse kan konstateras att årskostnaden för vatten och avlopp generellt är cirka 4-5 gånger högre än en årskostnad för hushållshämtning av sopor. Det i sig indikerar omfattningen av verksamheten och därigenom behovet av verksamhetsstöd.

Inom information och kund skiljer dock behovet markant mellan VA och Avfall. Avfallstjänsterna kräver en större grad av kommunikation och påverkan för att målet för tjänsten ska uppnås. Kundhantering är lika stor i antal kunder för VA och avfall, därav föreslås en fortsatt viktning mot Reko och mellan VA-bolagen att SVAB tar den största delen.

Det kan även konstateras inför 2018 att av VA-bolagen står SVAB för det största behovet av övrigt verksamhetsstöd utifrån ambitionsnivån i Sundsvalls kommunkoncern, både vad gäller delaktighet inom administrativa satsningar som behovet av stadens utveckling.

Mellan VA-bolagen föreslås en ytterligare viktning mot SVAB, men även en marginell viktning mot Reko är befogad. Det innebär lägre kostnader för TVAB och NVAB.

Overhead som helt kan hänföras till VA respektive Avfall ska bäras till 100 % av respektive affärsområde.

Styrelser för "ägarbolagen" bär sin egen kostnad till 100 % och MSVA-styrelse delas utifrån sammanvägd andel, avrundat till hela tiotal.

### ***Beslutsunderlag***

- Beslutsärende schablonfördelning 2018
- Förslag till schabloner 2018 jämfört med 2017

-----

## § 43 Beslut om låneram för verksamhetsåret 2018

### **Beslut**

Styrelsen beslutar

**att** uppdra till VD att ansöka och underteckna låneramsansökan om sammanlagt (lån och checkkredit) och maximalt 19 mnkr hos Sundsvalls kommun

### **Ärendet**

Ewa Thorén informerar om behovet av att utse ansvarig person i kontakter med internbanken för att förtydliga handläggning och ansvar för bolagets lånebehov.

Ewa Thorén informerar vidare om att kommunfullmäktige har antagit en revidering av finanspolicyn under september. Andemeningen i policyn är densamma, men mer kärnfull och enklare att förstå. Vid framtagandet av revideringen har en jämförelse gjorts med ett antal kommuner med liknande finansverksamhet. Det ska noteras att den reviderade finanspolicyn omfattar majoritetsägda bolag, mot tidigare enbart helägda bolag. Finansverksamheten ska, där det är möjligt, kännetecknas av hänsyn till etik, klimat och miljö och vid totalt kreditbehov under 50 mnkr ska inga lånereverser ställas ut, utan lånebehovet ska istället hanteras via en checkkredit som är knuten till internkontot.

Styrelsen diskuterar internbankens prissättning och noterar att den består av tre delar:

1. *Kommunens finansieringskostnad*  
Basen för marknadsmässiga villkor är kommunens verkliga eller bedömda finansieringskostnad
2. *Administrativ avgift*  
Avgiften ska täcka kommunens kostnader för internbanksverksamheten och avgiften ska revideras vid behov utifrån verkliga kostnader
3. *Marknadsmässig marginal/riskpremie*  
Påslaget syftar till att kompensera kommunen för risktagandet samt möta lagkrav på konkurrensneutralitet för de bolag som verkar i konkurrens med privata bolag



---

Styrelsen fortsätter diskussionerna och noterar att *Marknadsmässig marginal/riskpremie* ska hantera konkurrensneutralitet för de bolag som verkar i konkurrens med privata bolag, vilket inte gäller för Reko som har monopol och styrs utifrån självkostnadsprincipen. Bolaget tar med frågan till Stadsbackens dialogmöte i november.

### ***Beslutsunderlag***

- Ansökan om låneram REKO Sundsvall AB 2018
- Finanspolicy för Sundsvalls kommunkoncern, 2017-09-25
- Protokollsutdrag KF 2017-09-25, § 181
- Tjänsteskrivelse till KF, Finanspolicy för Sundsvalls kommunkoncern

-----

## § 44 Internkontrollrapport 2017

### **Beslut**

Styrelsen beslutar

**att** godkänna internkontrollrapporten för 2017 och uppdra till VD att skicka internkontrollrapporten till Stadsbacken AB för vidare handläggning.

### **Ärendet**

Micael Löfqvist informerar om genomförd internkontroll 2017. Resultatet rapporteras till ägaren i respektive kommun i MSVA-gruppen.

Årets internkontroll aktiviteter har omfattat följande områden:

- HACCP-arbete
- Förtroende hos kund
- Farligt avfall

Utifrån uppföljningsresultatet föreslås följande åtgärder under 2018:

#### *Förtroende hos kund*

Uppdra till bolaget att analysera och redovisa genomförd kundenkät vid styrelsemötet i februari 2018, samt vid behov ta fram förslag på handlingsplan.

#### *Farligt avfall*

Säkerställa löpande kontroll av den fysiska ordningen för farligt avfall och journalen för egenkontroll vid återvinningscentralerna.

#### *HACCP-arbete*

Säkerställa genomförande och uppföljningsarbete av framtagna faroanalyser.

### **Beslutsunderlag**

- Rapport avseende 2017 års internkontroll för MSVA
- Självdeklaration 2017, MSVA-gruppen

-----

## § 45 Intern kontrollplan 2018

### **Beslut**

Styrelsen beslutar

**att** godkänna intern kontrollplanen för 2018 och uppdra till VD att genomföra internkontroll enligt upprättad plan.

### **Ärendet**

Micael Löfqvist informerar om att i arbetet med 2018 års interkontrollplan har riskerna prioriterats fram utifrån en helt ny riskanalys som genomförts av MSVA-gruppens förtroendevalda styrelseledamöter.

Styrelseledamöterna, företagsledning och fackliga parter har gemensamt prioriterat riskerna som identifierats inom MSVA-gruppens verksamhetsansvar och även graderat riskerna utifrån sannolikhet och konsekvens. I årets riskanalys har ett webverktyg använts för graderingen, vilket inneburit att varje persons egen röst blivit med i underlaget och inte som tidigare en mer allmänt hållen gradering utifrån grupperns sammanvägda tyckande.

Företagsledningen har sedan enligt uppdrag formulerat uppföljningsområden utifrån risker som fått hög gradring och tagit fram förslag på internkontrollaktiviteter som är viktiga att kontrollera ur ett verksamhetsuppföljningsperspektiv.

Tre (3) stycken kontrollaktiviteter föreslås för 2018:

- *Riskhantering inom vattenförsörjning* – fortsatt kontroll för att säkerställa genomförande och uppföljningsarbete av framtagna faroanalyser
- *Informationssäkerhet* - en övergripande kontroll och förstudie över informationshanteringen inom MSVA-gruppen
- *Kundnöjdhet Johannedal* - minst två (2) riktade besökarundersökningar genomförs för att säkerställa att kvalitén på anläggningen motsvara våra medborgares förväntningar på god service

### **Beslutsunderlag**

- Intern kontrollplan\_2018-slutlig

-----

## § 46 Mötesplanering 2018-2019

### **Beslut**

Styrelsen beslutar

**att** godkänna förslag till mötesplan för 2018-2019, efter ändring av Rekos möte i maj till 2018-05-15 kl 13:00

### **Ärendet**

Mötet går igenom förslagen mötesplanering och konstaterar att Rekos möte i maj behöver flyttas till den 15 maj, kl 13:00.

### **Beslutsunderlag**

- Planering styrelsemöten 2018-2019

-----

## § 47 Rapport Johannedal ÅVC

### **Beslut**

Styrelsen beslutar

- att** förlänga övertagandetiden för egen regi vid Johannedals återvinningscentral till 2019;
- att** genomföra en upphandling av driftsentreprenad vid Johannedals återvinningscentral, efter att nuvarande avtal går ut 2018;
- att** uppdra till VD att genomföra en utredning av kostnader kontra servicenivå och besöksstatistik för samtliga återvinningscentraler som helhet, utifrån egen regi och driftsentreprenad; samt
- att** löpande under 2018 återrapportera från den fördjupade utredningen

### **Ärendet**

Jonas Strandberg informerar om tidigare beslut 2017-05-23, § 19, att säkerställa övertagandet av drift i egen regi från och med nuvarande avtals utgång vid Johannedals återvinningscentral.

Personalkostnaderna ökar mer än planerat om nuvarande öppettider för samtliga tre återvinningscentraler ska vara oförändrade, en konsekvens som förebyggts genom nuvarande entreprenadavtal.

Styrelsen diskuterar och betonar vikten av inte minska öppettiderna, dock kan säsongöppettider vara en rimlig åtgärd. Vidare konstateras att en fördjupad analys av kostnader kontra servicenivå och besöksstatistik behöver göras för samtliga återvinningscentraler. Därefter kan en eventuell förändring till egen regi vid Johannedal genomföras.

-----

## **§ 48 Övriga frågor och nästa sammanträde**

Inga övriga frågor.

Nästa sammanträde Hållbarhet & Intressentanalys fortsättning

Datum: 2017-12-14

Tid: Kl. 09:30-15:30

Plats: Villa Marieberg

## **§ 49 Avslutning**

Ordföranden tackar för visat intresse och avslutar sammanträdet.