

Bolagsstyrningsrapport Nacka vatten och avfall AB 2018

Organisationsnummer: 559066-7589

Ägarstyrning

Nacka vatten och avfall AB (NVOA) är ett bolag som i sin helhet ägs av Nacka Kommun via Nacka Stadshus AB (organisationsnummer 556032-4930). NVOA:s redovisning ingår i Nacka Stadshus AB:s redovisning, som i sin tur ingår i Nacka Kommuns upprättade koncernredovisning. NVOA ansvarar för kollektiva bastjänster såsom rent vatten, omhändertagande av spillvatten och dagvatten samt avfall. Tjänsterna levereras till kunder inom VA-kollektivet enligt vattentjänstlagen och till kunder inom avfallskollektivet enligt miljöbalken. För båda kollektiverna finns styrande kommunala föreskrifter och taxor som kommunfullmäktige i Nacka kommun fastställer. För att leverera tjänsterna behövs drift- och underhållsåtgärder, re- och nyinvesteringar. NVOA krävställer vid planläggning och på nyanläggningar som exploateringsverksamheten i Nacka kommun ansvarar för.

Väsentliga styrdokument för NVOA utgörs bland annat av bolagsordningen, ägardirektiven, styrelsens arbetsordning, VD-instruktion och samarbetsavtal. Bolaget bedömer att dessa styrdokument efterlevs och att de är tillfylles för en adekvat styrning av bolaget.

Under året har arbetet med verksamhetsplan 2019 fortgått enligt tidigare års modell. En balanserad styrning tillämpas, där verksamhetsplanen utgår ifrån Nacka kommuns fyra övergripande mål, Bäst utveckling för alla, Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka, Stark och balanserad tillväxt, Maximalt värde för skattepengar. Målen har brutits ned på gruppnivå, med mål, indikatorer och aktiviteter.

Styrelsen och verkställande direktörens arbete

Styrelsen består av åtta ledamöter varav en ordförande, en förste vice ordförande och en andre vice ordförande, samt åtta suppleanter. Styrelsen utses av kommunfullmäktige i Nacka kommun.

2018 har varit styrelsens andra hela verksamhetsår. Arbetet har bedrivits på ett bra sätt och formerna för hur styrelsen ska arbeta har utvecklats och strukturerats ytterligare.

Styrelsens arbete

Styrelsen har under året haft fyra protokollförda styrelsemöten varav det första ordinarie mötet efter årsstämman är det konstituerande mötet. Styrelsen har varit beslutsför på samtliga möten. Den totala närvaron för styrelsen har varit 66%, närvaron för ledamöterna har i snitt legat på 88% vilket får anses vara god.

Bolaget har under året ersatt den tidigare, från kommunen inhyrda sekreteraren, med en egen. Styrelsens arbete följer en årlig plan med fyra styrelsemöten, samt en årsstämma. Utöver detta har styrelsen två strategidagar, en i januari och en i augusti.

Vid en av strategidagarna besökte styrelsen Henriksdals reningsverk samt ett flertal pumpstationer för att öka förståelsen för bolagets arbete med underhåll och förebyggande av breddningar. Presidiet har träffat KSAU på ett ägarmöte under 2018. Styrelsen har genom ordförande och 1:e vice ordförande även varit företrätt på Avfall Sveriges årsstämma, Svenskt Vattens årsmöte och Vattenstämman samt Almedalsveckan.

Intern kontroll

Att se till att bolaget har en god internkontroll ingår i styrelsens ansvarsområde. Bolagets interna kontroll syftar till att säkerställa att den finansiella rapporteringen är tillförlitlig, att verksamheten bedrivs ändamålsenligt och effektivt samt att lagar, förordningar och interna regelverk efterlevs. 2018 års internkontrollplan fastställdes av styrelsen i november 2017 och reviderades både i mars och juni 2018. Den innehöll fem områden, Medarbetare, Ekonomi, Medborgare och kunder, Miljöbelastning och Avfall. Alla fem områdena har följts upp och visar en positiv utveckling under året.

Kommunikation med revisorer och lekmannarevisorer

NVOA har totalt åtta lekmannarevisorer, vilka kommunfullmäktige har tillsatt. Till auktoriserad revisor har kommunfullmäktige utsett Mikael Sjölander, EY som även är påskrivande revisor och ansvarig granskningsledare, liksom föregående år. De auktoriserade revisorerna från EY har under året genomfört två granskningar. En av årsbokslutet för 2017, samt en av tertialrapport 2 per den 31 augusti 2018, med fokus på den interna kontrollen och styrningen. Resultatet av det senare visar att bolaget har kommit en bra bit i arbetet med de olika processerna som kontrollerades. Arbetet fortgår med de gula punkterna som lyftes.

Under året har två möten hållits mellan revisorerna, VD, Ekonomiansvarig och Redovisningsansvarig. Vid dessa möten har återrapportering av noteringar från revisorernas genomförda granskningar redovisats. Bolagsledningen stämmer av väsentliga frågeställningar inför årsbokslutet.

Presidiet, VD och ekonomiansvarig har haft ett möte med lekmannarevisorererna och besvarat ett antal frågor om verksamheten och målstyrningen av bolaget.

Ärenden som bolaget överlämnat till kommunen

Bolaget har överlämnat ärenden inför mål och budget 2019. Där framgår att bolaget föreslog en höjning av avfallstaxan för 2019 på 30%. VA-taxan föreslås oförändrad både vad gäller brukningsavgiften och anläggningsavgiften för 2019. Bolaget framställde också i mål- och budgetarbetet att låneramen föreslås öka med 100 miljoner kronor till totalt 800 miljoner kronor, samt att checkkrediten förblir oförändrad (70 miljoner kronor). Under 2019 planeras egna investeringar för 181 miljoner kronor. 50 miljoner kronor av dessa avser en ny kretsloppscentral i Kil, denna är dock under utredning p.g.a. kraftigt ökade kostnader.-Nettoramen för övertagande av investeringar från Nacka kommun har fastställts till 80 miljoner kronor.

Under hösten har ett arbete startats för att se över Nacka vatten och avfall AB:s ägardirektiv. Arbetet sker i samverkan med Nacka Kommun och syftar till att ta fram en färdplan för övertagande av samtliga VA-anläggningar till 1 januari 2020 då Nacka vatten och avfall AB ska ta över huvudmannskapet och därmed fullfölja ansvaret enligt LAV (Lagen om allmänna vattentjänster). Då konsekvenserna av ett förändrat ägardirektiv är svåra att bedöma i nuläget är dessa kostnader inte medtagna i nuvarande budgetförslag. Ökade kostnader kan uppstå i form av t.ex. personal- och kapitalkostnader.

Under våren beslutade ägaren om en låneram för NVOA på 479 miljoner kronor utöver checkkrediten på 70 miljoner kronor. Resterande låneram upp till 800 miljoner kronor är utställd till Nacka Stadshus AB. Bolaget har även överlämnat ärendet om huvudmannskap för stationära sopsugsanläggningar och gjort uppdateringar av ABVA.

Under året har bolaget även lämnat ett remissyttrande angående den regionala vattenförsörjningsplanen till Länsstyrelsen i Stockholms län.