

Investering
Jenny Bengtsson

Styrelsen för Stockholm Vatten AB

Anmälan om kompletterande ägardirektiv – Revidering av Stockholms Stadshus AB:s tillämpningsanvisningar avseende bolagens investeringar

FÖRSLAG TILL BESLUT

Styrelsen föreslås besluta
att godkänna anmälan

Christian Rockberger
Verkställande direktör

Jenny Bengtsson
Avdelningschef
Investering

Sammanfattning

Kommunfullmäktige behandlade under hösten 2023 ett ärende avseende revidering av tillämpningsanvisningar för bolagens investeringar. Ärendet är, enligt beslut i koncernstyrelsen, att betrakta som kompletterande ägardirektiv för bolagen inom koncernen Stockholms Stadshus AB och berör därmed Stockholm Vatten och Avfall.

Bolaget informerade styrelsen om de nya tillämpningsanvisningarna vid sammanträdet i oktober 2023.

De nya ägardirektiven trädde i kraft 1 januari 2024 och håller på att inarbetas i bolagets verksamhet.

Bakgrund

Enligt beslut i koncernstyrelsen för Stockholms Stadshus AB 2023-06-19, § 8 punkt 2 uppmanas dotterbolagen inom koncernen att arbeta i enlighet med tillämpningsanvisningarna enligt bilaga 1 till tjänsteutlåtandet i koncernstyrelsens beslut.

Tillämpningsanvisningarna gäller investeringar som överstiger 300 mnkr i investeringsutgift eller är av strategisk eller principiell vikt. De huvudsakliga tilläggen i den reviderade versionen är:

- Vikten av de tidiga skedena i projekten har understrukits. Det är i de tidiga skedena som förutsättningar sätts för att projektet ska kunna uppfylla målsättningarna avseende såväl tid, kostnad, omfattning som kvalitet.
- Krav på att investeringskalkyler ska ta hänsyn till en förväntad kostnadsutveckling, uppräknig av kalkylen ska göras utifrån förväntad inflation eller bedömd indexutveckling.
- Flera ekonomiska definitioner och förutsättningar har tydliggjorts.
- Regler för reviderade inriktnings- och genomförandebeslut har justerats och förtydligats.
- Anvisningar för projekt större än 1 mdkr har tagits fram.
- Tydliggörande av rutiner inför beslut, inklusive förstärkta samråd med berörda dotterbolag

De reviderade tillämpningsanvisningarna gäller från 1 januari 2024.

ÄRENDET

Styrelsen föreslås godkänna de reviderade tillämpningsanvisningarna enligt bilaga 2 som kompletterande ägardirektiv. Bolaget arbetar med att införliva de nya anvisningarna i investeringsverksamheten.

För bolaget innebär de nya anvisningarna främst att utredningsfasen för projekten tillåts bli något mer omfattande i tid och resurser samt att investeringsutgifterna vid inriktnings- och genomförandebeslut i större projekt till stor del kommer att utgöras av förväntad, framtida kostnadsutveckling. Bolagets investeringsbeslut har hittills fattats i vid beslutstidpunkten gällande penningvärde, hänsyn har vid beslutstillfället inte tagits till förväntad inflation eller indexutveckling utan penningvärdet har löpande räknats upp. Projekt som tidigare redovisats vid beslutstidpunktens penningvärde och som nu kommer redovisats i löpande penningvärde kommer därför redovisas till ett värde som ofta tagit hänsyn till flera års prisutveckling och därmed vara betydligt högre.

Detta i sin tur medför att bolaget jämfört med tidigare kommer att ha ett flertal projekt vars investeringsutgift överstiger 300 mnkr och även den nya gränsen på 1 mdkr som ska hanteras i enlighet med de särskilda anvisningar som gäller för dessa.

SLUT

Bilagor:

Bilaga 1: Tjänsteutlåtande Revidering av Stockholms Stadshus AB:s tillämpningsanvisningar avseende bolagens investeringar

Bilaga 2: Stockholms Stadshus AB:s tillämpningsanvisningar avseende bolagens investeringar

Bilaga 3: VD info 231016 tillämpning investeringar