

ESKILSTUNA KOMMUNFÖRETAG AB

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Styrelsesammanträde 12/2025

Sammanträdesdatum
2025-12-17Blad
1(7)

och tid	Retuna, Folkestaleden 7 kl 09:00-12:00
Beslutande	Lars Andersson, ordförande Johan Holmqvist, 1:e vice ordförande § 1-14 Tord Wall, 2:e vice ordförande Åsa Kullgren Leif Thorstenson Mats Bengtsson Tobias Gustafsson Bo Hellmark Jessica Wiklund § 6-20 Fredrik Anderson
Ej närvarande ledamöter	Sarita Hotti Anne Bast Anton Varnäs
Adjungerad	
Arbetsstagarrepresentanter	Mats Rehnholm, SACO
Övriga deltagare	Mikael Brodén, Eskilstuna Kommunföretag AB Anu Hellman, Eskilstuna Kommunföretag AB Anders Andersson, Eskilstuna Kommunföretag AB Robert Kärneus, Eskilstuna Kommunföretag AB Fredrik Elf, Eskilstuna Kommunfastigheter AB Magnus Eriksson, Eskilstuna Energi och Miljö AB David Hofmann, Eskilstuna Logistik och Etablering AB och Destination Eskilstuna AB Christina Pettersson, Eskilstuna Energi och Miljö AB § 7-9 Robert Berlin, Eskilstuna Energi och Miljö AB § 7-9 Lotta Leidberg, Eskilstuna Energi och Miljö AB § 14 Mikael Schöllin, Eskilstuna Energi och Miljö AB § 14
Utses att justera	Mats Bengtsson
Underskrifter	Protokollet är e-signerat. Se sista sidan.

§ 1 Upprop och val av justerare

Mats Bengtsson utsågs av styrelsen att justera protokollet jämte ordföranden.

§ 2 Godkännande av dagordning

Styrelsen godkände föreslagen dagordning.
Ingen styrelseledamot anmälde jäv.

§ 3 Föregående protokoll

Protokoll 11/2025 godkändes.

RAPPORTER**§ 4 Fördjupning nuläge koncernen**

Mikael Brodén kommenterade väsentliga händelser i bolagen. Mer information finns i utsänt VD-brev.

Eskilstuna Biogas har säkrat finansiering och avser att färdigställa produktionsanläggningen, återetablering är i gång. Parallellt har bolaget initierat överklagandeprocess kring det indragna bidraget från Naturvårdsverket, ärendet ligger för närvarande hos förvaltningsrätten. Fråga kring EEMs eventuella möjlighet till skadestånd redogjordes.

Länsstyrelsen och Boverket har avslagit Kommunfastigheters ansökan om investeringsstöd för Nougaten 1, kalkylen bedöms hålla ändå. EU har beslutat om ändrade regler avseende hållbarhetsredovisning. De nya kriterierna omfattar företag med fler än 1 000 anställda och en årlig nettoomsättning över 450 miljoner euro. Kommunföretagskoncernen når inte upp till samtliga nivåer vilket medger mer flexibilitet i hur hållbarhetsrapportering formas framgent.

Ett uppdrag avseende direktupphandlingar har initierats i syfte att främja och stärka lokala SME-företag.

Utredning kring förslag på framtida finansieringslösning för Eskilstuna Logistik och Etablering kompletteras med analys av prissättningen gentemot Eskilstuna kommun.

Styrkort

Genomgång av avvikelser i styrkort (koncern).

- Vakanta bostäder (Kfast)
- Investeringsprognos (EEM)
- Nybyggnation påbörjad, kvm (ELE)

Från 2026 kommer bolagens viktigaste nyckeltal att lyftas in i Kommunföretags styrkort.

§ 5 Tema Affärsplan/strategier ELE, halvtidsavstämning

David Hofmann redovisade huvudstrategierna, omvärldspåverkan och marknadsutvecklingen i Eskilstuna Logistik och Etablerings affärsplan 2024-2027.

BESLUTSÄRENDEN**§ 6 Ekonomisk långtidsplan 2026-2030**

Dnr 2025:046

Styrelsen beslutade

att godkänna framlagd ekonomisk långtidsplan 2026-2030.

Bakgrund

Kommunföretag har enligt ägardirektiv i uppdrag att säkerställa att bolagskoncernen ger skälig avkastning samt främjar en långsiktig ekonomisk utveckling och stabilitet, detta så att koncernen och de olika dotterbolagen långsiktigt kan bidra till Eskilstunas utveckling. En viktig del i detta är att ta fram en långtidsplan där resultat och investeringsnivåer tydliggörs.

Efter ett kraftigt resultatfall 2024 till följd av lägre elpriser och höga bränslekostnader bedöms resultaten successivt förbättras. Jämfört med prognos 2025 uppgår resultatförbättringen till cirka 70 Mkr, varav cirka 40 procent avser Kfast och 60 procent EEM, främst drivet av stärkta rörelsemarginaler trots ökade kapitalkostnader.

Investeringsnivåerna förväntas samtidigt att fortsatt ligga på en hög nivå där andelen VA-investeringar ökar väsentligt, de höga investeringsnivåerna ökar samtidigt behovet av lånat kapital.

Det årliga utdelningskravet på 140 Mkr har beaktats i planen samt den engångsvist, med 15 Mkr, höjda utdelningen för 2026.

De finansiella ägardirektiven bedöms uppfyllas. För att nå avkastningskravet om 5 % till 2030 pågår analys av tillgångarnas avkastning och fortsatt uppföljning på rörelseresultatsnivå.

§ 7 Internkontrollplan, Eskilstuna Kommunföretag 2026

Dnr 2025:047

Styrelsen beslutade

att godkänna framlagt förslag till internkontrollplan för Eskilstuna Kommunföretag AB för år 2026.

Ärendebeskrivning

Styrelsen ansvarar för att säkerställa en god intern kontroll som stödjer måluppfyllelse och tillförlitlig rapportering. Bolagskoncernen följer kommunens riktlinjer för intern styrning och kontroll baserade på COSO-ramverket, inklusive årlig riskanalys och internkontrollplan.

Ränterisk har identifierats som en risk med högt riskvärde och hanteras inom den ekonomiska planeringen. Uppföljning sker vid tertial- och årsbokslut. Under 2026 stärks styrelsens involvering i riskvärdering och uppföljning samt rapporteringsmodellen inom koncernen.

En fördjupad genomgång av internkontrollen är planerad under 2026 och därefter planeras en utbildningsinsats.

§ 8 Budget 2026 Eskilstuna Kommunföretag AB

Dnr 2025:048

Styrelsen beslutade

att godkänna framlagt förslag till budget för år 2026,

att uppdra åt VD att omsätta lån som förfaller under 2026 inom ramar för finansiella anvisningar.

§ 9 Budget 2026 koncernen

Dnr 2025:049

Styrelsen beslutade

att godkänna dotterbolagens redovisade resultat- samt investeringsbudgetar för år 2026.

Bakgrund

Utsända handlingar utgör en sammanställning av moderbolagets och dotterbolagens; Eskilstuna Kommunfastigheter, Eskilstuna Energi och Miljö, Eskilstuna Logistik och Etablering samt Destination Eskilstunas resultat- och investeringsbudgetar för år 2026. Beslut om budget i respektive dotterbolag har föregått detta beslut.

Trygghetsarbetet är högt prioriterat och styrelsen önskar en fördjupad genomgång inom området. Samtliga bolag ska involveras i arbetet, vilket omfattar t ex kamerabevakning, arbetslivskriminalitet och sponsring.

§ 10 Förslag till ändring av antal styrelsemöten 2026

Dnr 2025:050

Styrelsen beslutade

att revidera tidigare beslutad mötesplan för styrelsemöten för 2026. Mötena i mars, juni och november ska genomföras endast om behov uppstår.

Ärendemening

Preliminär planering av beslutsärenden och deras förutsättningar har redovisats för styrelsen. För ovanstående möten kommer information om genomförande att skickas ut i god tid.

§ 11 Remiss för skuldförvaltning och likviditetshantering i Eskilstuna Kommunkoncern

Dnr 2025:051

Styrelsen beslutade

att godkänna förslag till remissvar, samt

att överlämna svaret till kommunstyrelsen i Eskilstuna med begäran om förnyad remissomgång.

Styrelsen konstaterade att bolagen har lämnat synpunkter på remissen som behöver beaktas. Mot denna bakgrund ansåg styrelsen att slutligt ställningstagande inte kunde fattas vid dagens möte och begärde en förnyad remissomgång.

Ärendebeskrivning

Kommunledningskontoret föreslår att utlåning till bolagen ska ske via koncernkontot, i stället för som nu att lånen speglas. Flera fördelar finns:

- Mindre likviditetsbuffert behövs
- Minskad administration
- Färre och mer samordnade lån möjliggör strategi med differentierad kapital och räntebindning

En nackdel är att bolagen inte kan bestämma sin egen kapital- och räntebindning. Det blir i stället en koncerngemensam strategi.

Kommunledningskontoret föreslår att strategin justeras så att kapitalbindningen kortas ned. Det innebär förväntat sänkta kostnader men också en något högre risk. Bedömningen är att kommuner ses som säkra aktörer och att Kommuninvest kommer att kunna tillhandahålla pengar även i turbulenta tider.

Kommunföretag, EEM och Kfast är positiva till utveckling av internbanken, men vissa praktiska och principmässiga detaljer behöver klargöras innan implementering. Bolagens yttranden framgår i remissvaret.

§ 12 Investering Matrosen 21 i Torshälla, Kfast

Dnr 2025:052

Styrelsen beslutade

att godkänna styrelsen för Eskilstuna Kommunfastigheter ABs beslut om rotnovering av Matrosen 21.

Ärendebeskrivning

Kfast planerar att 2024–2027 modernisera 700 lägenheter, inklusive 125 i Matrosen 21, med omfattande renoveringar av stammar, fönster, tak, ventilation, kök och badrum. Investeringen uppgår till 147,9 Mkr, certifieras enligt Miljöbyggnad Silver och genomförs i partneringsform. Hyresnivåer trappas in över tre år, vilket successivt förbättrar fastigheternas resultat och avkastning på totalt kapital till drygt 5 % år 10. Investeringen bedöms långsiktigt klok och har behandlats positivt i Forum för investeringar.

§ 13 Inriktning Evenemangsfond, DEAB

Dnr 2025:053

Styrelsen beslutade

att godkänna styrelsen för Destination Eskilstuna ABs beslut om Inriktning för Evenemangsfond.

Ärendebeskrivning

Resurssättningen av evenemangsstrategin sker genom en evenemangsfond på 10 Mkr, som löper över en 4 års period ("rullande") och förlängs per automatik efter avslutat evenemangsår, vilket säkerställer ett långsiktigt evenemangsarbete. Lanspråktagande av evenemangsfonden sker sedan efter beslut av styrelsen i Destination Eskilstuna AB. Evenemang i fokus 2026-2029 redovisades.

§ 14 Investering värmepump, EEM

Dnr 2025:054

Styrelsen beslutade

att godkänna styrelsen för Eskilstuna Energi och Miljö ABs beslut om investering av storskalig värmepump på värmeverket i Eskilstuna, samt

att ge Eskilstuna Energi och Miljö styrelse i mandat att fatta beslut upp till 350 Mkr för investeringen.

En översyn av investeringsprocessen kommer att genomföras.

Ärendebeskrivning

Eskilstuna Energi och Miljö ABs styrelse beslutade 2025-12-09 att investera 320 Mkr i en storskalig värmepump på värmeverket i Eskilstuna.

AO Energi föreslår att investera i en värmepump i EEM:s produktionsmix för att öka flexibilitet, minska klimatpåverkan och framtidssäkra verksamheten. Investeringen beräknas till cirka 320 MSEK med en årlig kostnadsbesparing på 25,8 MSEK samt uppskjuten investering i en ny produktionsenhet med 4 år. Driftstart planeras till sommaren 2027 och projektet är nu i upphandlingsfasen med sekretess kring budget och investeringsbeslutet för att skydda anbudsprocessen.

—

INFORMATION/DISKUSSIONSPUNKTER

§ 15 Status säkerhetsskyddsarbetet

Inget nytt att rapportera.

—

§ 16 Internkontroll – identifierade nya röda risker

Inga nya risker är identifierade.

—

§ 17 Externa revisioner

Inga nya externa revisioner har inkommit.

—

§ 18 Övrigt

Ordförande tackade styrelsen för det gångna året och önskade alla en God Jul och ett Gott Nytt År.

Inga övriga frågor hanterades.

—

§ 19 Ärendelista

Genomgång av ärendelistan. Ett ärende tillkom och ett ärende ströks.

—

§ 20 Utvärdering av dagens styrelsemöte

Styrelsen utvärderade dagens möte.

—

Efter styrelsesammanträdet stannade styrelsen kvar och utvärderade styrelsens arbete för verksamhetsåret 2025. Inga tjänstemän deltog under utvärderingen.

Nästa ordinarie styrelsesammanträde 2026-01-27 kl 9.00-12.00.

