

Plats och tid	Retuna, Folkestaleden 7 kl 08:30-11:30
Beslutande	Lars Andersson, ordförande Johan Holmqvist, 1:a vice ordförande § 1-5, 17-23 Tord Wall, 2:a vice ordförande Leif Thorstenson Sarita Hotti Mats Bengtsson § 4-17 Tobias Gustafsson Bo Hellmark § 1-17 Jessica Wiklund Fredrik Anderson
Ej närvarande ledamöter	Åsa Kullgren Anne Bast Anton Varnäs
Adjungerad	
Arbetsstagarrepresentanter	Mats Rehnholm, SACO
Övriga deltagare	Tommy Malm, Eskilstuna Kommunföretag AB Anu Hellman, Eskilstuna Kommunföretag AB Mikael Brodén, Eskilstuna Kommunföretag AB Anders Andersson, Eskilstuna Kommunföretag AB Robert Kärneus, Eskilstuna Kommunföretag AB Magnus Widing, Eskilstuna Kommunföretag AB § 1-8 Fredrik Elf, Eskilstuna Kommunfastigheter AB Marie Gynt, Eskilstuna Kommunfastigheter AB § del av 5-8 Karin Ols, Eskilstuna Energi och Miljö AB Christina Pettersson, Eskilstuna Energi och Miljö AB § del av 5-8 David Hofmann, Eskilstuna Logistik och Etablering AB och Destination Eskilstuna AB Susann Eriksson, KPMG § 6 digitalt
Utses att justera	Fredrik Anderson
Underskrifter	Protokollet är e-signerat. Se sista sidan.

Ordförande hälsade ledamot Sarita Hotti välkommen tillbaka till Kommunföretags styrelse.

§ 1 Val av justerare

Fredrik Anderson utsågs av styrelsen att justera protokollet jämte ordföranden.

—

§ 2 Godkännande av dagordning

Styrelsen godkände föreslagen dagordning.

Ingen anmälde jäv.

—

§ 3 Föregående protokoll

Protokoll 1/2025 godkändes och lades till handlingarna.

—

RAPPORTER

§ 4 Fördjupning nuläge koncernen

VD Tommy Malm kommenterade nuläge och några väsentliga händelser i bolagen. Mer information finns i utsänt VD-brev.

Intensivt arbete har pågått med att knyta ihop 2024 som präglats av ett ekonomiskt utmanande läge.

Ett prioriterat utvecklingsarbete pågår avseende de ökade krav som ställs avseende hållbarhetsupplysningar i årsredovisningen inför 2025. Målsättningen är att återkomma till styrelsen i april för ytterligare information samt beslut om väsentlighetsanalys.

Fredrik Elf informerade att Kfast har nått en överenskommelse med Hyresgästföreningen om hyreshöjning från och med 1 april 2025, med en genomsnittlig ökning på 4,86 %.

En fråga ställdes om innebörden av klimatkompenserad fjärrvärme. Svaret kommer att ges i VD-brevet till nästa möte.

Styrkort

Avvikelser i styrkort (koncern)

- Vakanser - Kfast

Kfast har ändrat definitionen av vakansgraden i sitt styrkort. Uppsagda lägenheter utan nytecknad hyresgäst ingår i vakans, medan lediga lägenheter med tecknat avtal inte längre ingår.

BESLUTSÄRENDEN**§ 5 Långtidsplan år 2025-2029**
Dnr 2025:005**Styrelsen beslutade**

att godkänna framlagd ekonomisk långtidsplan.

Ordförande meddelade att Anton Varnäs inför mötet har lämnat skriftlig synpunkt om att vakansgraden hos Kfast inte har justerats. Vidare redogjorde ordförande i Kfast hur den styrelsen har hanterat vakansgraden utifrån två olika scenarier. Skriftlig redogörelse kommer till nästa möte.

Bakgrund

Kommunföretag har i ägardirektiv i uppdrag att säkerställa koncernens långsiktiga ekonomiska utveckling och stabilitet 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, i synnerhet, resultat- investerings- och soliditetsnivåer tydliggörs.

Styrelsen i Kommunföretag beslutade i januari att återremittera ärendet för att beakta en kompletterande handling avseende befolkningsutvecklingens påverkan på vakansgraden. Kommunfastigheter gör i nuläget ingen justering i långtidsplanen avseende bedömning av utveckling av vakanser men konstaterar att grundscenariot är offensivt. Bolaget följer fortsatt frågan nogsamt. Eventuella revideringar av vakansgradens förväntade utveckling sker i samband med årlig uppdatering av långtidsplanen.

Bolagskoncernen har över tid stärkt sin resultatnivå men 2024 försämrades resultatet kraftigt till följd av, framför allt, låga elintäkter och höga bränslekostnader för värme och elproduktion. Enligt plan förväntas emellertid resultatnivåerna successivt återhämtas. Relativt prognoser för 2024 så är ca 30 Mkr av resultatförstärkningen hänförlig till Kfast och ca 150 Mkr hänförlig till EEM.

Investeringsnivåerna förväntas samtidigt att fortsatt ligga på en hög nivå där dock andelen VA-investeringar ökar väsentligt och påverkar soliditeten negativt vilket medför att ägarkravet på 17% i genomsnitt ej kommer kunna uppfyllas. Samtidigt finns betydande övervärden i tillgångar. Dialog med ägaren förs avseende soliditetsnivån i ägardirektiven med inriktning att exkludera självkostnadsfinansierad verksamhet ur soliditetsberäkningen. Det årliga utdelningskravet på 140 miljoner kronor har beaktats i planen.

§ 6 **Årsredovisning 2024**
Dnr 2025:006

Styrelsen beslutade

att godkänna årsredovisning inkl hållbarhetsrapport 2024, med eventuella redaktionella ändringar,

att förelägga årsredovisningen för stämman, samt

att överlämna samtliga årsredovisningar till kommunfullmäktige i Eskilstuna.

§§ 6-8 presenterades i ett sammanhang.

Mikael Brodén redogjorde för väsentliga händelser inom bolagskoncernen 2024, uppföljning av åtaganden samt internkontroll. Bolagskoncernen klarar ägarens avkastningskrav på 140 Mkr samt soliditetskravet. Utmaningen framöver är bland annat ökade kapitalkostnader.

Vilken soliditetsnivå anses rimlig för varje bolag och koncernen som helhet? En benchmark kommer att genomföras och återrapporteras till styrelsen.

Hållbarhetsrapport

Magnus Widing redovisade hållbarhetsarbetet inom bolagskoncernen.

Ordförande frågade vad som menas med biogena utsläpp. Fråga ställdes också om vad platsbaserad klimatberäkning innebär. Årsredovisningen kommer att kompletteras med förklaring vad som avses.

Revisorns granskning

Revisor Susann Eriksson från KPMG redovisade för iakttagelser från genomförda revisioner i moderbolag och dotterbolagen. Revisorerna kommer att lämna rena revisionsberättelser för Eskilstuna Kommunföretag AB och samtliga dotterbolag. Revisorn rekommenderar särskild uppmärksamhet på ekonomiska oegentligheter och vikten av cybersäkerhet.

EEM

Karin Ols gav en kort sammanfattning av väsentliga händelser och Christina Pettersson redovisade koncernens ekonomiska resultat 2024. EEM-koncernens resultat är 46 Mkr lägre än budget, och investeringsnivån uppgick till 596 Mkr. Nöjd kundindex har ökat under året, vilket är en positiv utveckling.

Kfast

Fredrik Elf redovisade väsentliga händelser i bolaget under 2024, det har varit ett utmanande år med bl.a ökade vakanser. Marie Gynt presenterade ekonomiska resultatet för 2024 som uppgick till 68 Mkr. Investeringarna blev 125 Mkr lägre än budget, uppgick till totalt 466 Mkr. Upplåningen ökade med 270 Mkr under 2024 till totalt 5,3 Miljarder kr och soliditet uppgick till 14,6 %.

DEAB

David Hofmann redovisade väsentliga händelser under 2024 och Robert Kärneus gick igenom bolagets ekonomiska utfall.

Fråga ställdes vilka aktiviteter som DEAB gör för att uppnå ägardirektivet om att få fler att flytta till Eskilstuna. VD i DEAB avrapporterar det på kommande möte.

ELE

David Hofmann redovisade väsentliga händelser under 2024. Robert Kärneus presenterade resultatutfallet för 2024. Bolaget har kundförluster som uppgår till -1,9 Mkr som innebär att resultatet i bolaget landande på ca -1,5 Mkr. Bolaget uppnår inte effektiviseringskravet om 1,5 %. Som tidigare redovisats så följer inte bolaget upplåningspolicyn i avvaktan på utredning om säljbara tillgångar.

§ 7 Återrapportering ägardirektiv och åtaganden 2024

Dnr 2025:007

Styrelsen beslutade

att godkänna bifogade underlag över utfallet för 2024 års åtaganden, samt
att överlämna bilagorna till Eskilstuna kommun.

§ 8 Uppföljning internkontrollplan 2024

Dnr 2025:008

Styrelsen beslutade

att godkänna återrapportering av internkontrollplaner för Eskilstuna Kommunföretagskoncernen för 2024.

Bakgrund

Styrelsen godkänner årligen internkontrollplaner och får i samband med redovisning av del- och årsbokslut en återrapportering av status och åtgärder för risker med ett identifierat riskvärde på 15, "röda risker", enligt den metodik som tillämpas i bolagskoncernen.

För 2024 så har Eskilstuna Kommunföretag, Eskilstuna Energi och Miljö, Eskilstuna Kommunfastigheter och Eskilstuna Logistik och Etablering risker med riskvärde på 15 eller över vilka redovisas för styrelsen.

Destination Eskilstuna har under 2024 inte identifierat några risker med riskvärde på 15 eller över.

§ 9 Bolagsstyrningsrapport 2024
Dnr 2025:009

Styrelsen beslutade

att godkänna bolagsstyrningsrapport för år 2024, samt

att överlämna bolagsstyrningsrapporten till kommunfullmäktige i Eskilstuna.

§ 10 Utseende av samt instruktioner till ombud vid årsstämmor 2025
Dnr 2025:010

Styrelsen beslutade

att årsstämma, för moderbolag och dotterbolag avseende räkenskapsåret 2024 skall hållas den 6 maj 2025,

att till ombud vid årsstämma i Eskilstuna Energi och Miljö AB utse Johan Holmqvist med Tord Wall som ersättare,

att till ombud vid årsstämma i Eskilstuna Kommunfastigheter AB utse Lars Andersson med Johan Holmqvist som ersättare,

att till ombud vid årsstämma i Eskilstuna Logistik och Etablering AB utse Lars Andersson med Tord Wall som ersättare,

att till ombud vid årsstämma i Destination Eskilstuna AB utse Lars Andersson med Johan Holmqvist som ersättare,

att instruera ombud att vid respektive årsstämma i Eskilstuna Energi och Miljö AB, Eskilstuna Kommunfastigheter AB, Eskilstuna Logistik och Etablering AB samt Destination Eskilstuna AB, under förutsättning av revisorernas tillstyrkan, rösta för att årsstämman

dels fastställer i årsredovisningen ingående resultat- och balansräkning samt, i förekommande fall, i koncernredovisningen ingående koncernresultat- och koncernbalansräkning,

dels godkänner styrelsens och verkställande direktörens förslag till disposition av verksamhetsårets vinst eller förlust enligt fastställd balansräkning,

dels beviljar styrelsen och verkställande direktören ansvarsfrihet för 2024 års förvaltning,

dels justerar arvoden till styrelse och revisorer enligt Eskilstuna kommuns bestämmelser om ersättning för uppdrag i kommunala bolag, samt

dels tillse att de ägardirektiv som lämnas vid årsstämma i Eskilstuna Kommunföretag AB antas vid årsstämma för aktuella bolag.

Bakgrund

Eskilstuna Kommunföretagskoncernen bildades 1996-12-31 och idag består koncernen av;

Eskilstuna Kommunfastigheter AB,

Eskilstuna Energi och Miljö AB med dotterbolagen Eskilstuna Energi och Miljö Elnät AB, Eskilstuna Energi och Miljö Ekeby AB samt de med SEVAB Strängnäs Energi AB delägda bolagen Eskilstuna Strängnäs Energi och Miljö AB och Eskilstuna Strängnäs Elförsäljning AB med i sin tur dotterbolagen Eskilstuna Energi och Miljö Försäljning AB och SEVAB Energiförsäljning AB,

Eskilstuna Logistik och Etablering AB, samt

Destination Eskilstuna AB.

Huvudägaren Eskilstuna kommuns beslut

Ombud vid årsstämma i Eskilstuna Kommunföretag AB utses av Kommunstyrelsen.

Instruktioner till ombudet vid årsstämma i Eskilstuna Kommunföretag AB lämnas av Kommunfullmäktige i Eskilstuna. De direktiv som Kommunfullmäktige genom ombudet lämnar kan avse såväl moderbolagets som dotterbolagens verksamhet.

Kommunfullmäktiges valberedning föreslår kommunfullmäktige val av styrelseledamöter och, om aktuellt, ersättare samt lekmannarevisor med ersättare till vart och ett av bolagen.

Beslut angående ägardirektiv för 2026 samt beslut angående årsplan för 2026 kommer enligt plan att beslutas av kommunfullmäktige i Eskilstuna under juni 2025. Stämmornas beslut föreslås vara att bolagen ska följa dessa beslut även om de tidsmässigt sker efter att stämmorna hållits. Något hinder för denna hantering finns inte.

Eskilstuna Kommunföretags beslut

Eskilstuna Kommunföretag AB utser som aktieägare ombudet vid årsstämma i respektive dotterbolag.

Genom styrelsebeslut ges ombudet uppdrag att lämna ägarens direktiv vidare till koncernens dotterbolag vid respektive årsstämma (denna handling samt separat beslutshandling avseende ägardirektiv till dotterbolagen).

Eskilstuna Kommunföretag AB kan komplettera och detaljera direktiven till dotterbolagen så länge dessa inte strider mot av Kommunfullmäktige lämnade direktiv.

Dag för årsstämma för Eskilstuna Kommunföretag AB samt dotterbolag och dotterdotterbolag föreslås till den 6 maj 2025.

Dotterbolagens beslut

Instruktioner till ombud på årsstämma i dotterdotterbolag lämnas av respektive moderbolag. Detta gäller Eskilstuna Energi och Miljö AB för dotterbolagen Eskilstuna Energi och Miljö Elnät AB, Eskilstuna Energi och Miljö Ekeby AB, Eskilstuna Strängnäs Elförsäljning AB samt Eskilstuna Strängnäs Energi och Miljö AB. Dessa direktiv kan kompletteras och detaljeras så länge de inte strider mot av Kommunfullmäktige eller Eskilstuna Kommunföretag AB lämnade direktiv.

§ 11 **Remiss Plan för träd** Dnr 2025:011

Styrelsen beslutade

att godkänna yttrandet till remiss ”Plan för träd”, samt

att skicka yttrandet vidare till Eskilstuna Kommun.

Sammanfattning

Plan för träd ska framhäva trädbeståndets betydelse och säkerställa utvecklingen för stadsbygdens gröna struktur. Denna plan för träd är central för att uppfylla målen inom både grönplanen och översiktsplanen.

För att säkerställa att Eskilstunas medborgare, både nuvarande och framtida, har tillgång till ett hållbart trädbestånd, har fyra målområden identifierats:

- Strategiskt arbete
- Följa 3+30+300 regeln i hela stadsbygden
- Diversitet, storlek och ekosystemtjänster
- Binda samman grönstruktur

För varje målområde har ett antal huvudmål tagits fram kring vad kommunkoncernen behöver arbeta med långsiktigt för att nå de övergripande målen. Därefter har ett antal mätbara mål tagits fram. Dessa ska följas upp och organisationernas arbete framöver kan då kopplas till dessa mätbara mål för en årlig uppföljning i kommunens ordinarie styrsystem. En rapportering till kommunstyrelsen bör göras vart fjärde år och kan tänkas göras i samband med rapportering av grönplanen.

§ 12 **Motion Förbättra beslutsunderlag till markförsäljning** Dnr 2025:012

Styrelsen beslutade

att godkänna yttrandet till motion ”Förbättra beslutsunderlag till markförsäljning” samt

att skicka yttrandet vidare till Eskilstuna Kommun.

Ärende

Kim Fredriksson (SD), Camilla Cederlöf (L) och Paul Sabo (KD) har till kommunfullmäktiges sammanträde den 12 december 2024 kommit in med en motion om att förbättra beslutsunderlag till markförsäljning. Motionen är adresserad till Eskilstuna Logistik och Etablering som har svarat på remissen.

§ 13 Remiss Riktlinje för informationsförvaltning och arkivvård

Dnr 2025:013

Styrelsen beslutade

att godkänna yttrandet till remiss ” Riktlinje för informationsförvaltning och arkivvård”, samt

att skicka yttrandet vidare till Eskilstuna Kommun.

Ärende

Eskilstuna Kommun har skickat Riktlinje för informationsförvaltning och arkivvård på remiss. Riktlinjen anger inriktning och övergripande principer för informationsförvaltning och arkivvård i Eskilstuna kommunkoncern. Riktlinjen syftar till att säkerställa en korrekt och effektiv hantering av Eskilstuna kommunkoncerns information och kompletteras med specifika anvisningar.

Med arkiv avses de allmänna handlingarna från kommunens verksamheter och med arkivvård avses metoder och rutiner för att skapa, upprätta, strukturera, ordna, lagra, skydda och slutligen gallra information alternativt leverera till en arkivmyndighet.

§ 14 Remiss Revidering av riktlinje för behandling av personuppgifter

Dnr 2025:014

Styrelsen beslutade

att godkänna yttrandet till remiss ”Riktlinje för behandling av personuppgifter”, samt

att skicka yttrandet vidare till Eskilstuna Kommun.

Ärendebeskrivning

Kommunledningskontoret har tagit fram ett förslag på riktlinje för behandling av personuppgifter. Denna riktlinje anger Eskilstuna kommunkoncerns inriktning och övergripande principer för behandling av personuppgifter, roller och ansvar och definitioner inom området. Behandlingar av personuppgifter regleras i Europaparlamentets och rådets förordning 2016/679 om skydd för fysiska personer med avseende på behandling av personuppgifter och om det fria flödet av sådana uppgifter.

Personuppgifter är alla uppgifter som direkt eller indirekt kan knytas till en fysisk person. De två vanligaste typerna av personuppgifter som förekommer i kommunens olika system är direkta personuppgifter, exempelvis namn, foto, födelsedatum och personnummer samt indirekta personuppgifter som exempelvis fastighetsbeteckning, adress, IP-nummer, ärendenummer och användar-ID.

§ 15 Sponsring Eskilstuna GUIF - minicup

Dnr 2025:015

Styrelsen beslutade

att godkänna sponsring på 100 000 kronor till Eskilstuna Guif för arrangemanget Eskilstuna minihandbolls cup.

Bakgrund

Eskilstuna Guif är i en ekonomiskt svår situation. Stödet från näringslivet, sponsorer och supportrar är emellertid stort där flera initiativ genererat nya pengar in i föreningen och Guif är hoppfulla om att lösa den ekonomiska situationen.

En resultatstärkande aktivitet är arrangemanget av en minihandbolls cup den 5 april i Volvo CE Arena för pojkar och flickor födda mellan 2015 och 2017.

Sponsringsgruppen inom bolagssidan har tidigare sponsrat andra liknande "uppstarter" av cuper, (Eskilstunacupen i fotboll) med goda resultat. Guifs arrangemang har goda förutsättningar att under kommande år växa likt Eskilstunacupen och bidra ytterligare positivt till Eskilstunas attraktivitet och besöksnäring.

INFORMATION/DISKUSSIONSPUNKTER

§ 16 Status säkerhetsskyddsarbetet

Inget att rapportera.

§ 17 Informationshanterings- och säkerhetsplan

Anders Andersson redovisade utkast till Eskilstuna Kommunföretags informationshanterings- och säkerhetsplan. Återkommer på nästa möte för beslut.

§ 18 Inköpsstatistik helår 2024

Inköpsstatistik för helår 2024 redovisades.

Styrelsen har tidigare frågat om hanteringen vad gäller upphandlingar när det är onormalt låga anbud vid upphandlingar under tröskelvärdet. Svar som lämnats från upphandlingsenheten, EEM och Kfast är att vi följer hanteringen som regleras av LOU. Vid upphandlingar är det rutin att alltid ställa en fråga vid misstanke om ett onormalt lågt anbudspris.

VD fick i uppdrag att återkomma med förslag till riktlinje för bolagskoncernen om behovet finns.

Även fråga om juridisk hantering vid tvist ställdes. Huvudprincipen skall vara Allmän domstol med Eskilstuna tingsrätt som första instans.

—

§ 19 Internkontroll – identifierade nya röda risker

Inga nya risker är identifierade.

—

§ 20 Externa revisioner

Inga nya revisioner har inkommit. Lekmannarevisionens granskning av hantering av kapitaltillskott och värdeöverföringar förväntas inkomma inom kort.

—

§ 21 Övrigt

Inga övriga frågor hanterades.

—

§ 14 Ärendelista

Genomgång av ärendelistan. 2 ärenden tillkom och 5 ärenden avrapporterades.

—

§ 15 Utvärdering av dagens styrelsemöte

Styrelsen utvärderade dagens möte.

—

Nästa styrelsesammanträde 2025-03-25 kl 09.00-12.00.

