

Plats och tid	Retuna, Folkestaleden 7 kl 09.00 – 12.00
Beslutande	Lars Andersson, ordförande Johan Holmqvist, 1:a vice ordförande Tord Wall, 2:a vice ordförande Åsa Kullgren Leif Thorstenson, deltog digitalt Nina Tuncer Mats Bengtsson Anne Bast Tobias Gustafsson Bo Hellmark Anton Varnäs Maria Forsberg, deltog digitalt Fredrik Anderson
Ej närvarande ledamöter	
Adjungerad	
Arbetstagarrepresentanter	Mats Rehnholm, SACO Magnus Larsson, Kommunal
Övriga deltagare	Tommy Malm, Eskilstuna Kommunföretag AB, deltog digitalt Anu Hellman, Eskilstuna Kommunföretag AB Mikael Brodén, Eskilstuna Kommunföretag AB Anders Andersson, Eskilstuna Kommunföretag AB Robert Kärneus, Eskilstuna Kommunföretag AB Magnus Widing, Eskilstuna Kommunfastigheter AB § 1 - 5 Kjell Andersson, Eskilstuna Energi och Miljö AB Christina Pettersson, Eskilstuna Energi och Miljö AB § del av 4 - 7 Kent Briby, Eskilstuna Energi och Miljö AB § del av 5 - 7 Fredrik Elf, Eskilstuna Kommunfastigheter AB Marie Gynt, Eskilstuna Kommunfastigheter AB § del av 4 - 6 David Hofmann, Eskilstuna Logistik och Etablering AB och Destination Eskilstuna AB
Utses att justera	Mats Bengtsson
Underskrifter	Protokollet är e-signerat. Se sista sidan.

§ 1 Val av justerare

Mats Bengtsson utsågs av styrelsen att justera protokollet jämte ordföranden.

§ 2 Godkännande av dagordning

Styrelsen godkände föreslagen dagordning.

Ingen anmälde jäv.

§ 3 Föregående protokoll 9/2024

Föregående protokoll § 4 kompletteras med följande:

Information Senior Materials

Anton Varnäs önskade på föregående möte följande kommentar till informationspunkten.

Anton Varnäs anser att Eskilstuna Kommunföretag AB ska införskaffa den information och kunskap avseende Senior planerade utsläpp för att kunna skapa sig en egen uppfattning, i första hand avseende påverkan på hälsa, klimat och natur och därefter utreda och analysera konsekvenser och ekonomisk påverkan på bolagskoncernen.

Ordförande Lars Andersson uttryckte att han inte delar Anton Varnäs uppfattning. Dessa frågor ligger utanför bolagets ansvar. Olika myndigheter har den kompetens som krävs för att pröva och bevilja tillstånd för användande av olika kemikalier och de utsläpp dessa orsakar. Det är inte rimligt att vi ska ha kompetens och resurser att överpröva rättsvårdande myndigheter.

Med tillägget ovan så godkändes protokoll 9/2024 och lades till handlingarna.

Anton Varnäs lämnade en skriftlig reservation till § 5 "Ägardirektiv 2025 samt komplettering ägardirektiv 2025 till dotterbolagen". Ordförande menar att reservationer ska avspegla det som sägs på mötet vilket inte var i detta fall.

På kommande möte ska protokollshantering lyftas. Det handlar om hur man bör förhålla sig till avvikande mening/reservation/noteringar i styrelseprotokoll.

RAPPORTER

§ 4 Fördjupning nuläge koncernen

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

Resultatprognos för 2024 indikerar ett koncernresultat före reavinster på 163 Mkr jämfört med budget på 253 Mkr. I allt väsentligt är det relaterat till EEM-koncernen där låga elpriser och ökade bränslekostnader kraftigt påverkar resultatet negativt.

Kommunföretag har ny revisor, Susann Eriksson som efterträder Margareta Sandberg som gått i pension.

På kommande styrelsemöte ska sälj- och etableringsprocessen vid större etableringar i Eskilstuna redogöras.

Fjärrvärmepriiser 2025

Kjell Andersson redogjorde för bakgrund till förslag på höjning av fjärrvärmepriis 2025. Förslaget innebär en höjning i snitt med 15,5 %.

Det är viktigt att informera kunderna om varför priserna justeras.

Återkommer till styrelsen för beslut i oktober.

Styrkort

Avvikelser i styrkort (koncern)

- Vakanser - Kfast
- Nybyggnationer (påbörjad, kvm) - ELE
- Resultatprognos – EEM och koncern
- Investeringsprognos – EEM, Kfast och koncern

Fråga ställdes om vilka åtgärder EEM vidtar till tappet av elhandelskunder.

—

BESLUTSÄRENDEN

§ 5 Återrapportering tertial 2, 2024

Dnr 2024:033

Styrelsen beslutade

att godkänna redovisat underlag över aktuell statusbedömning för 2024 års åtaganden, plan för klimat och internkontroll, samt

att överlämna återrapportering åtaganden till Eskilstuna Kommun.

Ärendebeskrivning

Eskilstuna Kommunföretag AB ska fortlöpande följa upp och tertialvis rapportera arbetet med åtaganden. Bifogade sammanställningar utgör en bedömning över aktuell status.

§ 6 Ekonomisk rapport tertial 2, 2024

Dnr 2024:034

Styrelsen beslutade

att godkänna framlagd delårsrapport.

Mikael Brodén kommenterade att majoriteten av **bolagskoncernen och moderbolagets** åtaganden för 2024 bedöms uppfyllas.

Magnus Widing redogjorde för hållbarhetsarbetet med fokus på klimat och status för de olika indikatorerna redovisades. Bolagskoncernen förväntas klara av aktiviteterna i lokala planer för klimat under året. Gediget CSRD-arbete görs tillsammans med Strängnäs kommun.

Det ekonomiska utfallet per 2024-08 är ca 90 Mkr och prognos för helåret ca 163 Mkr jämfört med budget på 253 Mkr. Omdisponeringar i planerade vinstdispositioner är nödvändigt för att klara ägarens avkastningskrav 2025.

Kjell Andersson kommenterade kort några väsentliga händelser i **Energi och Miljö**. Christina Pettersson presenterade ekonomiskt utfall 2024-08 som uppgår till 50 Mkr jämfört med helårsprognos på 110 Mkr och budget på 201 Mkr. De största avvikelserna är elnät- och fjärrvärmeintäkterna som är betydligt lägre jämfört mot budget. Effektiviseringarna redovisades som är i nivå på 20,5 Mkr inom koncernen och helår.

Marie Gynt redovisade ekonomiskt utfall per 2024-08 för **Kfast**. Resultatprognos för helår förväntas blir ca 2 Mkr lägre än budget.

David Hofmann kommenterade uppföljning av ägardirektiv och väsentliga händelser och Robert Kärneus kommenterade ekonomin i **Destination Eskilstuna**. Ägardirektiven bedöms att uppfyllas under året och ekonomin följer budget.

David Hofmann kommenterade några väsentliga händelser och Robert Kärneus kommenterade ekonomin i **Eskilstuna Logistik och Etablering**. Det har kommit flera nya förfrågningar om etableringar under sommaren vilket är positivt. Ägardirektiven bedöms uppnås under året och resultatprognos för helår ligger i nivå med budget.

§ 7 Eskilstuna Energi och Miljö Avfallstaxa 2025
Dnr 2024:035

Styrelsen beslutade

att bordlägga Avfallstaxa 2025, samt

att kalla till ett extra digitalt styrelsemöte inom kort.

Avfallstaxan ändras till informationsärende på detta möte.

Kent Briby redovisade förslag till Avfallstaxa 2025.

Avfallstaxan föreslås justeras och gälla fr o m 1 januari 2025. De föreslagna justeringarna innebär sänkningar både på den rörliga delen samt den fasta avgiften. Vissa kundgrupper får dock en höjning. Resultatutjämningsfonden justeras med ett uttag på 4,6 Mkr.

Frågor och önskemål om kompletteringar skickas till Anu Hellman.

§ 8 Remiss Motion Utred möjligheten att använda lyktstolpar som laddstolpar
Dnr 2024:036

Styrelsen beslutade

att godkänna svaret nedan till motion "Utred möjligheten att använda lyktstolpar som laddstolpar", samt

att överlämna svaret till Eskilstuna kommun.

Ärendebeskrivning

Camilla Cederlöf (L) och Erika Rydja Sandvik (L) har kommit in med en motion till kommunfullmäktiges sammanträde den 16 maj 2024 om att utreda möjligheten att använda lyktstolpar som laddstolpar.

Kommunföretags kommentarer

Kommunföretag har lämnat motionen till Eskilstuna Energi och Miljö för hantering. EEM har svarat enligt nedan och Kommunföretag har inga ytterligare kommentarer.

Yttrande från Eskilstuna Energi och Miljö AB

Styrelsen för Eskilstuna Energi och Miljö beslutade

att godkänna nedanstående svar samt

att skicka ärendet till Eskilstuna Kommunföretag AB för vidare hantering

Ärendebeskrivning

Frågan om möjligheten att använda lyktstolpar som laddstolpar har utretts tidigare. Vid nyproduktion av gatubelysning är det absolut en möjlighet men i befintliga system finns inte kapaciteten även om man bytt till LED-belysning. Kablarna i matningen räcker inte till för det man kallar "Normalladdning" som betyder att man laddar med 22 kW.

Vi har ett pågående arbete tillsammans med kommunen och med Eskilstuna Kommunfastigheter AB om att se över behov av utbyggnad av laddplatser. Bland annat har vi ansökt finansieringsstöd genom Klimatklivet för 3 – 4 laddplatser i år, men inte fått återkoppling på ansökan än.

Fokus på samarbetet ligger på att bygga laddstationer vid boendeparkeringar på kommunala gator och hos bostadsrättsföreningar med egna parkeringar, eftersom merparten av laddning sker hemma och på arbetsplatser.

§ 9 Revisorernas Granskningsrapport Agenda 2030

Dnr 2024:037

Styrelsen beslutade

att godkänna yttrandet nedan till remiss "Granskning av kommunens arbete med Agenda 2030" avseende Eskilstuna Energi och Miljö AB samt Eskilstuna Kommunfastigheter AB, samt

att skicka remissvaret till Eskilstuna Kommun.

Ärendebeskrivning

Kommunens revisorer har med stöd av KPMG genomfört en samordnad granskning mellan kommunens förtroendevalda revisorer och lekmannarevisorer av kommunkoncernens styrning, ledning och uppföljning i relation till Agenda 2030.

Syftet med granskning har varit att bedöma om Eskilstuna Energi och Miljö AB samt Eskilstuna Kommunfastigheter AB har säkerställt att det finns ändamålsenliga och effektiva processer för att integrera Agenda 2030 i ordinarie styrning, ledning och uppföljning.

Granskningen har även syftat till att undersöka vilka åtgärder som vidtagits med anledning av de rekommendationer som lämnats i tidigare genomförd granskning.

Granskningens slutsatser, samlade bedömningar och iakttagelser samt rekommendationer till styrelsen och VD i Eskilstuna Energi och Miljö AB och Eskilstuna Kommunfastigheter framgår av de bilagda revisionsrapporterna.

Kommunföretag kommentarer

Arbetet med att integrera Agenda 2030 är av vikt för att bidra till att uppfylla Agenda 2030 vilket utgör en viktig grund i kommunkoncernens styrsystem. Kommunföretag är positiva till de åtgärder som Eskilstuna Energi och Miljö vidtar för att ytterligare stärka integreringen av de globala målen i styrning, ledning och uppföljning.

Nedan följer de svar som styrelserna för Eskilstuna Energi och Miljö och Eskilstuna Kommunfastigheter lämnat.

Eskilstuna Energi och Miljö

Styrelsen för Eskilstuna Energi och Miljö AB beslutade 2024-09-19

att godkänna nedanstående remissvar, samt

att skicka ärendet vidare till Kommunföretag för vidare hantering

Ärendebeskrivning

KPMG har av Eskilstuna kommuns revisorer fått i uppdrag att genomföra en samordnad granskning av kommunkoncernens styrning, ledning och uppföljning i relation till Agenda 2030. Rubricerad rapport presenterar granskningsresultat avseende Eskilstuna Energi och Miljö AB.

Syftet med rubricerad granskning har varit att bedöma om Eskilstuna Energi och Miljö AB har säkerställt att det finns ändamålsenliga och effektiva processer för att integrera Agenda 2030 i ordinarie styrning, ledning och uppföljning. Därtill har granskningen syftat till att undersöka vilka åtgärder som vidtagits med anledning av de rekommendationer som lämnats i tidigare genomförd granskning.

Granskningens slutsatser och samlade bedömning

Vår samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att styrelsen delvis har ändamålsenliga och effektiva processer för att integrera Agenda 2030 i ordinarie styrning, ledning och uppföljning.

Bakgrunden till vår samlade bedömning är att styrelsen i Eskilstuna Energi och Miljö AB i allt väsentligt har integrerat de globala målen och de tre hållbarhetsdimensionerna i den ordinarie verksamhetsplaneringen, samt att det upprättats bolagsspecifika hållbarhetsmål i affärsplanen för att bidra till kommunkoncernens övergripande viljeinriktning. Dock ser vi att det finns utvecklingsbehov avseende upprättande av verksamhetsspecifika aktiviteter samt väsentlighetsanalys för vilka mål och delmål i Agenda 2030 som är av relevans för bolagets egen verksamhet.

Utifrån våra iakttagelser och bedömningar rekommenderar vi styrelsen i Eskilstuna Energi och Miljö AB att:

- Säkerställa att risk – och väsentlighetsanalyser genomförs för att identifiera områden som behöver arbetas med för att uppfylla Agenda 2030
- Ta fram verksamhetsspecifika aktiviteter och åtgärder i syfte att bidra till kommunkoncernens övergripande viljeinriktning kopplat till Agenda 2030
- Förtydliga att hållbarhetsarbetet har en koppling i Agenda 2030 och de globala målen.

Svar

Sedan revisionsrapporten skrivits har ytterligare fokus lagt på att integrera Agenda 2030 i EEMs styrande dokument. I Affärsplan 2025 kopplas våra 7 bolagseffekter som utgör våra huvudsakliga strategiska inriktningar till områden i Agenda 2030.

Vårt långsiktiga arbete med att ta fram strategi inom ramen för Position 2040 baseras på de tre hållbarhetsdimensionerna.

EEMs verksamheter genomsyras till stor del av hållbarhetsperspektivet. En mängd aktiviteter och projekt genomförs i vår verksamhet som bidrar till de globala målen, men vårt fokus har inte varit att redovisa kopplingen till Agenda 2030.

Vi tar till oss synpunkterna kopplat till risk- och väsentlighetanalyser samt att redovisa mer konkreta verksamhetsaktiviteter som genomförs med koppling till Agenda 2030.

Eskilstuna Kommunfastigheter

Styrelsen för Eskilstuna Kommunfastigheter AB beslutade 2024-09-19

att godkänna yttrande gällande remissen "Granskning av kommunens arbete med Agenda 2030" i den del som gäller granskning av Eskilstuna Kommunfastigheter AB

samt att översända svaret till Eskilstuna Kommunföretag AB

Ärendebeskrivning

KPMG har av Eskilstuna kommuns revisorer fått i uppdrag att genomföra en samordnad granskning av kommunkoncernens styrning, ledning och uppföljning i relation till Agenda 2030. Rubricerad rapport presenterar granskningsresultat avseende Eskilstuna Kommunfastigheter AB.

Syftet med rubricerad granskning har varit att bedöma om Eskilstuna Kommunfastigheter AB har säkerställt att det finns ändamålsenliga och effektiva processer för att integrera Agenda 2030 i ordinarie styrning, ledning och uppföljning.

Därtill har granskningen syftat till att undersöka vilka åtgärder som vidtagits med anledning av de rekommendationer som lämnats i tidigare genomförd granskning.

Granskningens slutsatser och samlade bedömning

KPMG och lekmannarevisorernas samlade bedömning, utifrån granskningens syfte, är att styrelsen i Eskilstuna Kommunfastigheter AB har ändamålsenliga och effektiva processer för att integrera Agenda 2030 i ordinarie styrning, ledning och uppföljning.

Bakgrunden till revisorernas samlade bedömning är att styrelsen har integrerat de globala målen och de tre hållbarhetsdimensionerna i den ordinarie verksamhetsplaneringen, samt att det upprättats bolagsspecifika hållbarhetsmål och aktiviteter i affärsplanen för att bidra till koncernens övergripande viljeinriktning.

Vidare bedöms att det genomförs risk- och väsentlighetsanalyser som stöd för verksamhetsplaneringen i syfte att bidra till att uppfylla Agenda 2030 samt att det finns en systematisk uppföljning och kontroll av bolagets arbete med mål kopplade till Agenda 2030.

Revisorerna konstaterar att det sedan de tidigare granskningarna genomförts flertalet åtgärder för att bemöta de rekommendationer som revisionen avlämnat, även om rekommendationerna inte riktades till Eskilstuna Kommunfastigheter AB.

Yttrande från Kfast

Då revisionen visar på att Kfast har ändamålsenliga och effektiva processer för att integrera Agenda 2030 i ordinarie styrning, ledning och uppföljning samt att inga avvikelser tas upp som kräver åtgärder från bolagets sida lämnar Kfast revisionsrapporten utan synpunkter.

Hållbarhet är viktigt för Kfast och har varit under väldigt lång tid. Det är glädjande att se att revisionen anser att vårt arbete fungerar på ett bra sätt.

INFORMATION/DISKUSSIONSPUNKTER

§ 10 Modigt ledarskap

Mikael Brodén informerade om en planerad utbildning i Modigt ledarskap för styrelsen. VD återkommer med upplägg och datum.

§ 11 Status säkerhetsskyddsarbetet

Kjell Andersson informerade om att det pågår en IT-utredning om koncernens gemensamma IT-funktion.

§ 12 Inköpsstatistik T2 2024

Inköpsstatistik per T2 kommer på oktobermötet.

Anders Andersson redovisade trender och statistik 2021-2023 samt svarade på frågor om upphandlingar från föregående möte.

§ 13 Planeringsförutsättningar 2025

Mikael Brodén redovisade gemensamma antaganden inför budget 2025.

§ 14 KF Årsplan 2025

Kommunfullmäktiges beslutade årsplan för 2025 lades till handlingarna.

§ 15 Revisionsrapporter 2023 KPMG

Uppföljning av revisionsnoteringar vid granskning av årsbokslutet 2023. Dialog kommer tas med revisorerna om de noteringar som ej åtgärdats.

§ 16 Internkontroll – identifierade nya röda risker

Inga nya risker är identifierade.

§ 17 Externa revisioner

Ny granskning har inkommit från lekmannarevisionen som avser "Uppföljning och kontroll av privata utförare", gäller Kfast. Återkommer till styrelsen på novembermötet.

§ 18 Övrigt

Inga övriga frågor hanterades.

§ 19 Ärendelista

Genomgång av ärendelistan. Ett ärende tillkom och inga avrapporterades.

§ 20 Utvärdering av dagens styrelsemöte

Styrelsen utvärderade dagens möte.

Nästa styrelsesammanträde 2024-10-25 kl 09.00-12.00.

