

Plats och tid	Digitalt sammanträde via Teams kl. 09:00- 13:00
Beslutande	Lars Andersson, ordförande Johan Holmqvist, 1:a vice ordförande Lars Bohlin, 2:e vice ordförande Sarita Hotti, § 1-16 Lars-Göran Hammarberg Ann-Sofie Wågström Nina Tuncer Mattias Stjernström, § 1-13, 16-18 Bertil Andersson Mats Bengtsson, § 1-13, 16-18 Anton Varnäs Seppo Vuolteenaho Tobias Gustafsson
Ej närvarande ledamöter	Tommy Hamberg Bo Hellmark
Adjungerad	Ulf Isaksson
Arbetstagarrepresentanter	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 Susanna Henriksson, Eskilstuna Kommunföretag AB Kjell Andersson, Eskilstuna Energi och Miljö AB Christina Pettersson, Eskilstuna Energi och Miljö AB, § del av 4-15 Fredrik Elf, Eskilstuna Kommunfastigheter AB Marie Gynt, Eskilstuna Kommunfastigheter AB, § del av 4-10 David Hofmann, Eskilstuna Logistik och Etablering AB Martin Roos, Destination Eskilstuna AB
Utses att justera	Mats Bengtsson samt §§ 14-15 Lars-Göran Hammarberg
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 dagordningen

Styrelsen godkände föreslagen dagordning.

§ 3 Föregående protokoll

Protokoll 13/2021 godkändes och lades till handlingarna.

RAPPORTER

§ 4 Fördjupning nuläge koncernen

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

Status Corona

Det är återigen förhöjd smitta. Det är påverkan på skolan men inte på andra kommunala verksamheter.

Fredrik Elf informerade att det nu är klart att badhusdriften kommer att utföras av Fair Utveckling AB (Befair). Avtalet kommer att tecknas innan jul och planerad driftstart för Befair är 1 april 2022. Kfast äger fastigheten och ansvarar för den tekniska driften.

Kjell Andersson informerade att Energi och Miljös styrelse har gett ett villkorat aktieägartillskott till Eskilstuna Strängnäs Elförsäljning AB om 6,3 Mkr för att undvika ett eventuellt behov av kontrollbalansräkning. Anledningen till att bolaget har hamnat i detta läge är höga spotpriser i kombination med hög elförbrukning. EEM räknar inte med att det ska innebära någon justering av resultatprognosen för EEM för 2021.

Styrkort

VD kommenterade styrkortet. Solcellsparken på Lilla Nyby är klar och förväntas tas i drift innan årsskiftet.

BESLUTSÄRENDEN**§ 5 Affärsplan 2022-2026 Eskilstuna Energi och Miljö AB**
Dnr 2021:066**Styrelsen beslutade**

att godkänna affärsplan 2022-2026 för Eskilstuna Energi och Miljö AB.

BAKGRUND

Eskilstuna Kommunföretag har tidigare beslutat om en gemensam struktur för innehållet i dotterbolagens affärsplaner. Moderbolaget ska övergripande godkänna innehåll i dotterbolagens affärsplaner enligt beslut 2017-09-26.

Affärsplanen är ett grundläggande dokument för att beskriva exempelvis uppdrag, strategier, medel och ekonomi för att nå av styrelse och ägare uppsatta mål. Affärsplanen ska ligga till grund för bolagens budgetprocess.

Eskilstuna Energi och Miljös styrelse har beslutat enligt följande:

”Styrelsen för Eskilstuna Energi och Miljö AB föreslås besluta

att godkänna den föreslagna affärsplanen för åren 2022-2026.”

KOMMUNFÖRETAGS KOMMENTARER

Affärsplanen bedöms uppfylla de krav på gemensam struktur som Kommunföretag tidigare har beslutat om. Affärsplanen bedöms därtill ha stärkts relativt föregående års version.

En effekt av planerad resultatnivå, stora investeringar kommande år samt förväntade utdelningsnivåer är att Eskilstuna Energi och Miljö inte klarar av den soliditetsnivå på 23% som är angiven i kompletterande ägardirektiv. För att långsiktigt säkerställa kravet på lägsta soliditetsnivån på 17% i genomsnitt för EEM och Kommunfastigheter, såsom angivit i ägardirektiv från kommunfullmäktige, behöver EEM tillsammans med Eskilstuna Kommunföretag gemensamt analysera och till styrelserna återkomma med förslag på hur soliditeten långsiktigt kan stärkas samt eventuella konsekvenser av föreslagna åtgärder.

Nedanstående bild visar på soliditetsutvecklingen för EEM inklusive samt exklusive VA-verksamhetens påverkan på soliditeten:

Soliditet	U	Prog					
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Totalt	25,2%	24,0%	21,5%	20,7%	20,6%	20,7%	20,8%
Varav va-verksamhet	0,8%	0,7%	0,4%	0,2%	0,0%	0,0%	0,0%
Total exkl va-verksamhet	39,8%	38,4%	34,0%	33,6%	34,3%	34,0%	33,8%

Inför uppdatering av affärsplanen ombeds EEM att inarbeta eventuella förslag från pågående utredning om ESEM i syfte till att få än mer lönsamma, utvecklingsorienterade och framgångsrika ägarbolag som stärker Eskilstuna i dess långsiktiga utveckling.

§ 6 Koncernprioriteringar 2022

Dnr 2021:067

Styrelsen beslutade

att godkänna koncernprioriteringarna för 2022-2023 och förslag till temamöten 2022.

Styrelsen menar att ägardirektiven för bolagen är för många och för detaljerade. Detta behöver påvisas för ägaren.

KONCERNPRIORITERINGAR

Eskilstuna kommuns styrning av bolagskoncernen sker bland annat genom fastställandet av ägardirektiv, årsplan och andra styrande dokument. Fullmäktige har även fastställt strategiska mål i strategisk inriktning vilket ska bana väg för att nå visionen "Vårt Eskilstuna 2030". De styrande dokumenten är i sig inte rangordnade och till sin natur av varierande karaktär mellan detaljer och inriktningar.

I syfte att prioritera arbete och fokus ur ett koncernperspektiv har VD-gruppen även i år arbetat fram förslag på koncernprioriteringar vilka årligen konkretiseras, många gånger är dessa en del av åtaganderapporteringen. Koncernprioriteringarna baseras ytterst på strategisk inriktning, ägardirektiv och respektive bolags affärsplan.

TEMAMÖTEN

För att understödja en utveckling där fokus i koncernstyrelsens arbete inriktas på prioriterade områden föreslås även att temaområden planeras in under 2022 och 2023. Uppföljning och återsrapportering av verksamhet och ekonomi sker med fördjupade presentationer samlat vid del- och årsbokslut.

§ 7 Åtaganden 2022

Dnr 2021:068

Styrelsen beslutade

att godkänna förslagna åtaganden 2022 för moderbolag och dotterbolag, samt

att överlämna åtaganden 2022 till Eskilstuna kommun.

Med budgeterade resultat- och investeringsnivåer förväntas bolagskoncernen uppfylla ägardirektiv inklusive utdelningskrav och soliditetskrav.

Bakgrund

Struktur och terminologi i kommunens styrsystem har använts på så vis att de ska ge en praktisk nytta och stödja bolagens målinriktade arbete. I och med att bolagens respektive budgetar nu antas lämnas förslag till åtaganden för 2022.

§ 8 Budget 2022 Eskilstuna Kommunföretag AB

Dnr 2021:069

Styrelsen beslutade

att godkänna framlagt förslag till resultatbudget för Eskilstuna Kommunföretag för år 2022.

§ 9 Budget 2022 Koncernen

Dnr 2021:070

Styrelsen beslutade

att godkänna dotterbolagens redovisade resultat- samt investeringsbudgetar för år 2022.

Med budgeterade resultat- och investeringsnivåer förväntas bolagskoncernen uppfylla ägardirektiv inklusive ägarens utdelningskrav och soliditetskrav.

Det noterades att fördelade OH-kostnader saknas för vissa verksamheter.

Bakgrund

Utsänd handling 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 2022.

En effekt av den budgeterad resultatnivå, stora investeringar samt förväntade utdelningsnivåer är emellertid att Eskilstuna Energi och Miljö inte klarar av den soliditetsnivå på 23% som är angiven i kompletterande ägardirektiv. Bedömningen är dock att Kommunföretagskoncernen klarar det av Kommunfullmäktige ställda soliditetskravet på 17% för Eskilstuna Energi och Miljö AB och Eskilstuna Kommunfastigheter AB för år 2022. Det är av vikt att Eskilstuna Energi och Miljö AB tillsammans med Eskilstuna Kommunföretag AB under våren analyserar och återkommer med förslag till hur soliditeten långsiktigt kan stärkas samt eventuella konsekvenser av föreslagna åtgärder, detta för att säkerställa att ägarkravet på en genomsnittlig soliditet på 17% även långsiktigt kan upprätthållas.

§ 10 Internkontrollplan Eskilstuna Kommunföretag- koncernen
Dnr 2021:071

Styrelsen beslutade

att godkänna återrapportering av internkontrollplan för Eskilstuna Kommunföretag-koncernen för år 2021,

att godkänna redovisning av regelefterlevnad, samt

att godkänna framlagt förslag till internkontrollplan Eskilstuna Kommunföretag-koncernen för år 2022.

§ 11 Remiss Kommunrevisionens rapport Granskning av tjänsteköp mellan de kommunala bolagen
Dnr 2021:072

Styrelsen beslutade

att godkänna Kommunföretags yttrande, samt

att överlämna yttrandet till Eskilstuna kommun.

Ärendebeskrivning

Lekmannarevisorerna i kommunens aktiebolag har med stöd av KPMG genomfört en granskning av de kommunala bolagens rutiner avseende tjänsteköp IT-drift mellan sig och övriga bolag i kommun koncernen.

Lekmannarevisorernas sammanfattande bedömning är att:

- det saknas en förteckning över de tjänsteköp som sker
- det saknas en struktur och samordning kring hur dessa tjänsteköp ska ske
- de tjänster som ESEM tillhandahåller inte sker på ett formellt riktigt sätt
- utifrån lagen om offentlig upphandling bör avtal tecknas mellan respektive bolag och EEM

Lekmannarevisorernas rekommendationer:

- Eskilstuna Kommunföretag tar fram en lathund om tjänsteköp mellan bolag och samlar alla tjänsteköp i en förteckning
- i Eskilstuna Energi & Miljö och ESEM bolagsordning finns även IT-tjänster
- det säkerställs att bolagen tecknar avtal med Eskilstuna Energi & Miljö som avtalspart
- bolagen involverar juridisk expertis i ett tidigt skede

Eskilstuna Kommunföretag är positiva till förslaget till "Revisionens granskning av tjänsteköp mellan de kommunala företagen" och har inte invändningar till föreslaget. Styrelsen instämmer också till de medskick som bolagen har gjort i sina remissvar.

§ 12 Remiss Samråd Handlingsprogram för räddningstjänst enligt lag om skydd mot olyckor

Dnr 2021:073

Styrelsen beslutade

att godkänna Kommunföretags yttrande, samt

att överlämna yttrandet till Eskilstuna kommun.

Ärendebeskrivning

Miljö- och räddningstjänstnämnden har skickat förslag till "Handlingsprogram Räddningstjänst Eskilstuna kommun 2022–2026" till berörda nämnder och bolag för att lämna synpunkter. Handlingsprogrammet kommer att fastställas av kommunfullmäktige.

Enligt lag ska kommunen ha ett handlingsprogram för räddningstjänst. I programmet ska målen anges för kommunens verksamhet, de risker för olyckor som kan leda till räddningsinsatser samt förmåga till räddningsinsatser både i fredstid och höjd beredskap. Handlingsprogram bör betraktas som ett kommunalt styrdokument och ska beskriva hur kommunen bedriver verksamheten för att leva upp till de nationella målen.

Eskilstuna Kommunföretag är positiva till förslaget till "Handlingsprogram Räddningstjänst Eskilstuna kommun" och har inga invändningar till föreslaget. Styrelsen instämmer också till de medskick som Eskilstuna Kommunfastigheter AB och Eskilstuna Energi och Miljö AB har gjort i sina remissvar.

§ 13 Flytt av styrelsemöte i juni 2022

Dnr 2021:074

Styrelsen beslutade

att flytta styrelsemötet från 22 juni till 20 juni 2022.

§ 14 Sponsring
Dnr 2021:075**Styrelsen beslutade**

att godkänna sponsring för Eskilstuna United med 900 000 kronor per år för perioden 2022–2024,

att godkänna sponsring för Eskilstuna Smederna med 900 000 kronor per år för perioden 2022–202, samt

att godkänna sponsring för Eskilstuna Stadsmission med 300 000 kronor per år för perioden 2022–2024.

Styrelsen beslutade att direktjustera ärendet. Paragrafen justeras av Lars-Göran Hammarberg.

Mattias Stjernström anmälde jäv och deltog inte i beslutet. Mats Bengtsson deltog inte i beslutet.

Ärendet

Beslut om elitsponsring och sponsring överstigande 300 000 kronor ska enligt sponsringspolicyn beslutas av kommunföretags styrelse.

Eskilstuna kommunföretag har ett treårigt avtal med Eskilstuna United, Eskilstuna Smederna och Eskilstuna Stadsmission. Avtalen går ut den sista december 2021.

Inför styrelsebeslutet har Kommunföretag haft dialog med de tre föreningarna om motprestationer för det nya treåriga avtalet. Eskilstuna Stadsmission har ansökt om sponsring för projektet Matlaget med 300 000 kronor per år för perioden 2022–2024.

Styrelsen föreslås att besluta om att teckna ett nytt treårigt sponsringsavtal med föreningen med oförändrat belopp, 300 000 kronor per år för perioden 2022–2024. Kommunföretag bedömer att värdet av motprestationer uppgår till ca 200 000 kronor och resterande belopp anses delvis vara skattemässigt icke avdragsgillt.

§ 15 Utökad sponsring
Dnr 2021:076**Styrelsen beslutade**

att godkänna utökad sponsring till Eskilstuna United med 225 000 kronor 2021,

att godkänna utökad sponsring till Eskilstuna Guif med 225 000 kronor 2021,

att godkänna utökad sponsring till Eskilstuna AFC med 225 000 kronor 2021, samt

att godkänna utökad sponsring till Eskilstuna Smederna med 225 000 kronor 2021.

Mattias Stjernström anmälde jäv och deltog inte i beslutet. Mats Bengtsson deltog inte i beslutet.

Styrelsen beslutade att direktjustera ärendet. Paragrafen justeras av Lars-Göran Hammarberg.

Ärendebeskrivning

Eskilstuna Kommunföretag och dotterbolagen i koncernen har långsiktiga samarbeten med de föreningar och organisationer som vi idag sponsrar. Ovan nämnda elitföreningar är särskilt viktiga då de bidrar till att öka kännedomen om koncernens bolag och attraktionskraften för Eskilstuna som plats såväl regionalt som nationellt.

Eskilstunas elitföreningar har under de senaste två åren i, samband med pandemin, förlorat stora delar av sina publikintäkter. De elitföreningar som har mest publik i samband med hemmamatcher är Eskilstuna United, Eskilstuna Guif, Eskilstuna AFC och Eskilstuna Smederna. Det bedöms angeläget att medverka till dessa förenings livskraft i ett ansträngt läge.

Eskilstuna Kommunföretags styrelse föreslås mot bakgrund av ovan att engångsvist utöka sponsringsbeloppet för ovan nämnda elitföreningar under 2021.

Ovan förslag inryms inom det intervall på 7-9 miljoner som styrelsen tidigare beslutat om. Bedömningen är därtill att skattemässigt avdrag är möjligt för hela sponsringsbeloppet för ovanstående föreningar även efter den föreslagna utökningen. Bedömningen är vidare att det inte påverkar koncernens förmåga att klara av ägaren ställda utdelningskrav. Under 2022 arbetar koncernen, ytterst via sponsringsgruppen, vidare med att stärka de motprestationer som erhålls via bedriven verksamhet.

INFORMATION/DISKUSSIONSPUNKTER

§ 16 Analys avyttring Fastigheten Vittnet

David Hofmann redogjorde för analys från avyttring av fastigheten Vittnet.

§ 17 Ärendelista

Genomgång och uppdatering av ärendelistan. 1 ärende avrapporterades och 1 nytt ärende tillkom på listan.

Ärendelistan godkändes.

§ 18 Övrigt

Ordförande tackade styrelsen och tjänstemän för ett gott samarbete 2021 och önskade alla God Jul och Gott Nytt År.

Inga övriga frågor hanterades.

Utvärdering av styrelse- och VDs arbete 2021

Efter styrelsesammanträdet stannar styrelsen kvar och utvärderar styrelsens och VDs arbete för verksamhetsåret 2021. Inga tjänstemän deltog under utvärderingen.

Inga övriga frågor hanterades.

Nästa ordinarie styrelsesammanträde 25 januari kl 9.00-12.00.
