



Protokoll nr: 101
Datum: 2023-08-24
Plats och tid: Konferensrum vid äldreboende Bagaren Skövde, kl 08:30-11:00

Ort: Skövde

Beslutande: Theres, Sahlström, ordförande
Torbjörn Bergman, vice ordförande
Johan Ask
Ulrica Johansson deltog § 9–13
Maria Hjærtqvist
Martin Odenö
Pietro Montebovi
Jonas Eriksson
Gustav Jacobsson

Personalrepresentanter: Mårten Nilsson

Övriga närvarande: Johan Rahmberg, vd
Monica Schelander, vice vd
Katarina Jonsson, ordförande Skövde Energi AB deltog § 9
Elizabeth Ferro Fredriksson vice ordf. Skövde Energi AB deltog § 9
Sammy Tanhua, vd Skövde Energi AB, deltog § 9

§ 1. Sammanträdet öppnande

Ordförande hälsar alla välkomna och förklarar styrelsesammanträdet öppnat.

§ 2. Val av justerare och protokollförare

Torbjörn Bergman valdes till att jämte ordförande justera protokollet. Till protokollförare valdes Monica Schelander.

§ 3. Dagordning

Dagordning för sammanträdet godkänns.

§ 4. Föregående protokoll

Protokoll från föregående styrelsemöte 2023-06-21 genomgås för att därefter godkännas och läggas till handlingarna.

§ 5. Anmälan protokoll från dotterbolagens sammanträden

Följande protokoll från dotterbolagen anmäls.

AB Skövdebostäder	2023-05-09, 2023-06-14
Skövde Energi AB	2022-03-07, 2023-05-30
Skövde Energi Elnät AB	2022-03-07, 2023-05-30
Kreativa Hus Skövde AB	2023-05-08, 2023-06-13



Skövde Exploatering AB	2023-06-12
Mörkebäckens Fastighet AB	2023-06-12
Kaplansgatan 23 Fastigheter AB	2023-06-12
Kartåseneldaren 6 AB	2023-06-12

Vd informerar om innehåll i inkomna protokoll. Protokollen läggs till handlingarna.

§ 6. Anmälningssärenden

- KF § 95/23 Val till kommunala bolag, Balthazar Science Center
- KF § 111/23 Strategisk plan med budget 2024–2026

Styrelsen beslutar

Styrelsen noterar att i kommunfullmäktiges beslut om strategisk plan med budget finns förväntad utdelning från koncernen för budgetåret 2024 med plan 2025–2026. Utdelning förväntas från AB Skövdebostäder om 15 miljoner kronor för insatser inom ramen för kommunens bostadsförsörjningsansvar samt 19 miljoner från Skövde Energi AB. Styrelsen beslutar lägga informationen till handlingarna.

§ 7. Koncerninterna tjänster – management fee

Skövde Stadshus AB roll som moderbolag i kommunens bolagskoncern innebär att utöva en aktiv styrning och ledning av koncernbolagen. Det innebär också att moderbolaget löpande ska utöva styrning, tillsyn och uppföljning, arbeta för att kommunen erhåller största möjliga ekonomiska kommunkoncernnytta och verka för samverkan, samordning för optimalt resursutnyttjande i kommunkoncernen och koncernbolagen osv. De tjänstepersoner som arbetar med frågor rörande bolagskoncernen och dess förvaltning är anställda av kommunen. Personalen i fråga handhar ledningstjänster och övergripande tjänster av bland annat ekonomisk, juridisk och administrativ karaktär rörande samtliga bolag inom bolagskoncernen.

Från och med år 2023 kommer kostnader som härrörs till förvaltning av dotterbolagen i koncernen att faktureras dotterbolagen genom koncerninterna tjänster, så kallad "management fee". Fakturering sker årsvis utifrån en schablonmässig fördelningsmodell som utgår från bolagens omsättning, balansomslutning, antal anställda och som kategoriseras utifrån stora, mellan och små bolag. En anvisning som utförligare beskriver hur koncerninterna tjänster hanteras kommer tas fram och beslutas av styrelsen. Detta ärende är att ses som ett principbeslut. Nästa steg är beslut om anvisning och kommer hanteras under höstens styrelsemöte. Den totala nivån för koncerninterna tjänster uppskattas i nuläget till cirka 600 tkr.

Styrelsen beslutar

Skövde Stadshus AB beslutar att koncerninterna tjänster ska faktureras dotterbolagen motsvarande de kostnader som avser förvaltning av dotterbolagen samt att en anvisning ska tas fram för vidare beslut.

TB
TB



§ 8. Bolagsåret 2024 – mötesplan

Vice vd redogör för förslag till bolagsåret/mötesplan för år 2024. Utgångspunkt är liknande upplägg som 2023. Det kan vara så att något möte kan behöva ändras då det i nuläget inte är klart när möten inom bland annat Västra Götalandsregionen kommer ske under 2024.

Styrelsen beslutar

Styrelsen beslutar godkänna mötesplan "Bolagsåret 2024" med reservation om att möten kan komma behöva flyttas.

Bilaga 1. Bolagsåret 2024

§ 9. Information Skövde Energi AB

Information av presidie och vd i Skövde Energi AB om nuläge och hur utvecklingsarbetet pågår i bolaget med utgångspunkt från tidigare beslut om bland annat utveckling av energitjänster.

Vid Skövde Stadshus styrelsemöte i augusti 2022 medverkade presidie, vd i Skövde Energi samt Niclas Sigholm från Market & Strategy Sigholmgruppen. Då gavs en fördjupad redogörelse om energibranschens utmaningar i närtid och på längre sikt.

I mars 2023 beslutade styrelsen i Skövde Stadshus att ställa sig bakom Skövde Energi AB:s utveckling av energitjänster och bolagets investeringar i nätbatterier samt godkände förslag till reviderad bolagsordning.

Styrelsen beslutar

Styrelsen tackar vd och presidie i Skövde Energi AB för informationen och lägger den till handlingarna.

§ 10. Vd-rapport med information kommunkoncern

Vd och vice vd rapporterar följande:

- Som tidigare informerats om pågår en granskning av Skatteverket avseende inkomstskatt, mervärdesskatt och arbetsgivaravgifter för åren 2021–2022. Skövde Stadshus har redogjort för bolagets verksamhet, bokföring, delgett avtal osv till Skatteverket. Skövde Stadshus har anfört att kommunen köper tjänster för att utöva den i kommunallagen stadgade uppsiktsplikten över dotterbolagen samt för att säkerställa beredningsunderlag till kommunstyrelsens och kommunfullmäktiges beslut i frågor som rör bolagskoncernen.

Skatteverkets förslag till beslut innebär att Skatteverket inte delar synen på de koncerninterna tjänster som bolaget har haft kopplat till kommunala beredningsåtgärder vilket kommer föranleda rättelse av momsavdrag för åren 2021–2022 och belasta resultatet för år 2023. Skatteverket har även lyft frågan om management fee vilket kommer debiteras för innevarande år och framåt. Nuvarande avtal avseende ledningstjänst och juristtjänst kommer sägas upp och nya avtal tecknas motsvarande den del som avser förvaltning av dotterbolagen.

TB
TB



- Kommunfullmäktiges beslut om strategisk plan med budget 2024–2026 innebär en förväntad årlig värdeövering från koncernen. För insatser inom ramen för kommunens bostadsförsörjningsansvar förväntas utdelning från AB Skövdebostäder om 15 miljoner kronor samt 19 miljoner kronor från Skövde Energi AB.
- Den 6 september genomförs den årliga ägardialogen med Next Skövde Destinationsutveckling AB och AB Skövdebostäder. Då är fokus på uppföljning av ägardirektiv. Dialogerna sker på plats hos respektive bolag. Årlig uppföljningsdialog genomförs 11 oktober för de majoritetsägda bolagen. Presidie och vd i bolagen är kallade. Uppföljningsdialogen har fokus på ekonomisk uppföljning utifrån delårsresultatet med prognos, investeringar, större avvikelser, särskilda händelser, osäkerhet och risker.
- Lekmannarevisionen har kallat samtliga majoritetsägda bolag till en bolagsdag och har i samband med det efterfrågat underlag från bolagen. Bolagsdagen äger rum den 3 oktober, för Skövde Stadshus del så är det den inplanerad till den 14 november. Dialog pågår med presidiet i kommunfullmäktige och revisionsnämndens presidie. Samtliga uttrycker värdet i en god dialog och vikten av att skapa förståelse och samsyn kring hur arbetet kan utvecklas och tydliggöras än mer framåt.
- Styrelseutbildningar har genomförts vid tre olika tillfällen under maj och juni. Responsen från deltagarna har varit positiv och i den utvärdering som skickats ut har omdömet som helhet varit drygt fyra på en femgradig skala. Flera uttrycker ett värde i att utbildningen genomförs internt och att mindre grupper bidrar till en bra dialog och fördjupning kring olika delar. För att ge möjlighet till de som inte kunde medverka så erbjuds ett ytterligare utbildningstillfälle den 4 september em.
- I samband med styrelseutbildningen för nya ledamöter har ett material arbetats fram som handlar om intern kontroll och hur arbetet kan utvecklas. Beredningsarbete har påbörjats för att se över hur Skövde Stadshus kan formalisera arbetet med intern kontroll.
- Styrelsen beslutade i maj att majoritetsägda bolag så långt möjligt ska använda gemensamt systemstöd för styrelsearbete och att det utgörs av samma system som Skövde Stadshus använder, Netpublicator. Systemet finns nu tillgängligt att ansluta till. Möjlighet finns även att ansluta till ett system för digital signering, Sendsign. Kontakt för anslutning till dessa system går genom Rasmus Jacobsson på demokratistöd.

§ 11. Övriga frågor

Martin Odenö informerar om kommande val i kommunfullmäktige rörande Kreativa Hus Skövde AB. I samband med ny mandatperiod och val av ledamöter i kommunala bolag togs beslut att en av två externa ledamöter i Kreativa Hus Skövde AB ska vara vd i Skövde Science Park AB. Då bolaget stod inför rekrytering av ny vd så avvaktade kommunfullmäktige nyval. Vd Skövde Science Park AB, Ingi Jonasson, har nu tillträtt och nyval kommer hanteras av kommunfullmäktige i september. I nuläget innehar kommunens näringslivschef en av två externa platser.



Torbjörn Bergman lyfter frågan om vikten av en långsiktig helhetsbild som beskriver det samlade kapitalbehovet utifrån kommunkoncernens investeringar framåt.

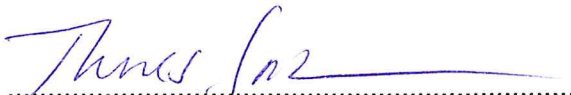
§ 12. Nästa styrelsesammanträde

Nästa styrelsesammanträde är inplanerat till den 2023-10-05 kl. 13:00, lokal stensättaren Skövde stadshus.

§ 13. Avslutning

Ordförande tackar alla och förklarar mötet avslutat.

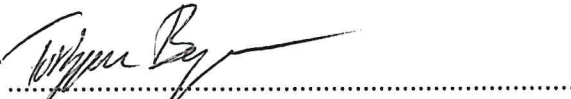
Mötesordförande


.....
Theres Sahlström

Protokollförare


.....
Monica Schelander

Justeras


.....
Torbjörn Bergman