

**Protokoll nr:** 111  
**Datum:** 2024-10-17  
**Plats och tid:** Stensättaren Skövde stadshus, kl 08:30-11:30  
**Ort:** Skövde

**Beslutande:** Theres, Sahlström, ordförande  
Torbjörn Bergman, vice ordförande  
Johan Ask, deltog § 7–16  
Maria Hjærtqvist  
Ulrica Johansson  
Martin Odenö  
Pietro Montebovi  
Jonas Eriksson

**Personalrepresentanter:** Mattias Eriksson

**Övriga närvarande:** Johan Rahmberg, vd  
Monica Schelander, vice vd  
Emma Danielsson, kommun- och bolagsjurist  
Emma Arnham, administratör

### § 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 2024-09-12 godkänns och läggs till handlingarna.

### § 5. Anmälan protokoll från dotterbolagens sammanträden

Följande protokoll från dotterbolagen anmäls.

- AB Skövdebostäder 2024-08-28
- Skövde Energi AB 2024-08-29, 2024-09-11
- Kreativa Hus Skövde AB 2024-09-17
- Skövde Mark, Exploatering och Utv. 2024-08-28
- Next Skövde Destinationsutveckling AB 2024-06-10
- Balthazar Science Center AB 2024-06-11

Protokollen läggs till handlingarna.

## § 6. Anmälningssärenden

- KF § 111/24 Anmälningssärende, avsägelse Lars Wigh ledamot Skövde Energi AB
- KF § 130/24 Valärende, Peter Salomonsson ledamot Skövde Energi AB och dess dotterbolag.

### Styrelsen beslutar

Styrelsen beslutar lägga informationen till handlingarna.

## § 7. Ekonomi – delårsuppföljning med prognos

Vice vd informerar styrelsen om koncernbolagens resultat per 31 augusti med helårsprognos. Samtliga bolag i koncernen har inkommit med underlag till kommunen gällande delårsresultat med helårsprognos.

Den ekonomiska sammanställningen av de koncernbolagens resultat per 31 augusti 2024 efter finansiella poster visar på ett resultat om 52,5 miljoner kronor (147,7 föregående år). Detta resultat är per definition inte ett koncernresultat utan endast en summering av samtliga bolags resultat. Sammanställning av koncernbolagens prognoser för 2024 bedöms i nuläget till 70,2 miljoner kronor. Prognosen är närmare 60 miljoner kronor lägre än budget. Den negativa avvikelserna härrör sig till Skövde Energi AB:s prognos om 45 miljoner kronor lägre resultat för 2024 kopplat till ökade kostnader för biobränsle samt Skövde Mark, Exploatering och Utveckling AB:s koncernbolag med en prognostiserad negativ avvikelse om cirka 15 miljoner kronor beroende på kostnader i samband med förvärv.

Den årliga uppföljningsdialogen kommer genomföras med koncernbolagen under eftermiddagen, efter dagens styrelsemöte. Då får styrelsen fördjupad information om bolagens ekonomi, större avvikelser, särskilda händelser, osäkerhet och risker osv samt hur bolagens arbete med CSRD fortlöper.

### Styrelsen beslutar

Styrelsen beslutar godkänna informationen om dotterbolagens och koncernens delårsresultat med årsprognos för 2024.

Bilaga 1. Delårsrapport koncernbolagen Skövde Stadshus AB 2023

## § 8. Revidering av majoritetsägda koncernbolags ägardirektiv (exklusive Next Skövde Destinationsutveckling AB)

Översyn av ägardirektiv sker varje mandatperiod och ett beredningsarbete har genomförts avseende gemensamma delarna för majoritetsägda koncernbolag. I beredningsarbetet har dialog förts med koncernbolagen, ekonomiavdelning, avdelning säkerhet m.fl. för att inhämta synpunkter på formuleringar. Vice vd och bolagsjurist går igenom förslag till beslut för vidare ställningstagande i kommunfullmäktige.

**Styrelsen beslutar**

Styrelsen beslutar godkänna förslag till reviderade ägardirektiv för AB Skövdebostäder, Kreativa Hus Skövde AB med dotterbolag, Skövde Energi AB inklusive Skövde Energi Elnät AB, Balthazar Science Center AB samt Skövde Mark, Exploatering och Utveckling AB med dotterbolag samt föreslår kommunfullmäktige att anta dessa.

Bilaga 2. Förslag ägardirektiv AB Skövdebostäder

Bilaga 3. Förslag ägardirektiv Kreativa Hus Skövde AB

Bilaga 4. Förslag ägardirektiv Skövde Energi AB

Bilaga 5. Förslag ägardirektiv Balthazar Science Center AB

Bilaga 6. Förslag ägardirektiv Skövde Mark, Exploatering och Utveckling AB

**§ 9. Revidering av Next Skövde Destinationsutveckling AB:s ägardirektiv**

Vid styrelsemötet i maj medverkade Next Skövde Destinationsutveckling AB för att diskutera förslag till en revidering av bolagets ägardirektiv avseende punkt 1.3 Syfte med verksamheten. Inför dialogen hade ett beredningsarbete genomförts tillsammans med bolagets vd, chef sektor medborgare och samhällsutveckling, vice vd och bolagsjurist. Utöver revidering av punkt 1.3 föreslås även att de gemensamma reviderade delarna ska gälla även för Next Skövde Destinationsutveckling AB.

**Styrelsen beslutar**

Styrelsen beslutar godkänna förslag till reviderat ägardirektiv för Next Destinationsutveckling AB och föreslår kommunfullmäktige att anta detta.

Bilaga 7. Förslag ägardirektiv Next Skövde Destinationsutveckling AB

**§ 10. Skövde Energi AB – avyttring av aktier i Billinge Energi AB**

I oktober beslutade Skövde Stadshus AB att ställa sig bakom Skövde Energi AB:s förvärv av Krafringen Energi AB:s aktieinnehav i Billinge Energi AB. Bakgrunden är bolagets mål om att bidra till ökade förutsättningar för elektrifiering och omställning. En del av detta är att nyttja nuvarande energisystem mer effektivt genom att utveckla nya energitjänster inom flexibilitet, lagring, laddning och styrning. Samverkan med andra energibolag bedöms vara en viktig framgångsfaktor för att lyckas med utvecklingen. Under år 2023 tog Skövde Energi AB tillsammans med Skara Energi AB, Lidköping miljö & teknik AB, VänerEnergi AB och Tidaholms Energi AB fram en rapport med hjälp av Montel Group som beskriver hur energi-aktörer kan utveckla olika energitjänster. Rapporten pekar tydligt på att samverkan är helt central och att ett el-handelsbolag är en lämplig plattform för en långsiktigt hållbar samverkan som gynnar utvecklingen inom energisektorn.

Genom sitt förvärv av Krafringen Energi AB:s aktier i Billinge Energi har Skövde Energi AB tillsammans med Skara Energi AB för avsikt att öka den lokala förankringen i Billinge Energi genom att få in fler lokala energibolag som delägare i Bolaget. Detta har mynnat ut i att Lidköpings kommun genom kommunala bolaget Lidköping miljö & teknik AB föreslås gå in som delägare i Billingen Energi AB genom att förvärva 40 procent av aktierna från Skövde Energi AB.

Transaktionen föreslås ske utifrån samma marknadsmässiga villkor som Skövde Energi AB förvärvade aktierna för, dvs en köpeskilling med utgångspunkt i ett värde av Bill-inge Energi AB om 70 miljoner kronor. Det motsvarar cirka 28 miljoner kronor för 40 procent av aktierna i Billinge Energi AB.

Ett beredningsarbete har pågått i samverkan med att ta fram ny bolagsordning, ägardirektiv samt aktieägaravtal för Billinge Energi AB vilka planeras att underställas kommunfullmäktige för ställningstagande under december 2024. Beredningsarbetet har haft en snäv tidsplan vilket inneburit att förslag till justeringar inkommit nära inpå dagens styrelsemöte. Under styrelsemötet har framkommit att nya versioner av styrdokumenterna tagits fram vilka styrelsen inte tagit del av. Mot bakgrund av det anser styrelsen att det saknas ett fullständigt beslutsunderlag och att ärendet bör hänskjutas till ett extrainsatt styrelsemöte för beslut. Inför det styrelsemötet önskar styrelsen få återkoppling på utestående frågeställningar samt att tillkomna justeringar finns inkluderade i beslutsunderlagen.

### **Styrelsen beslutar**

Skövde Stadshus AB beslutar att hänskjuta ärendet för ställningstagande till extra styrelsemöte mot bakgrund av att underlagen inte varit fullständiga. Vidare beslutar styrelsen att uppdra till presidiet att sammanställa styrelsens frågor till Skövde Energi AB inför beslut.

### **§ 11. Plan för intern kontroll**

Styrelsen genomförde riskanalys på styrelsemötet i augusti och har därefter arbetat igenom aktiviteter och åtgärder samt underlag till plan för intern kontroll.

### **Styrelsen beslutar**

Styrelsen beslutar anta plan för intern kontroll för Skövde Stadshus AB samt planerade aktiviteter för att begränsa risk under 2025 för Skövde Stadshus AB.

Bilaga 8. Plan för intern kontroll 2025

### **§ 12. Redovisningsfrågor**

Redovisningsekonom Maria Sjöqvist informerar om olika redovisningsfrågor bland annat kring årlig värderingsprövning, koncernbidrag, aktieägartillskott, utdelning mm. På styrelsemötet i december kommer information kring preliminär värderingsprövning inför årsbokslutet.

### **Styrelsen beslutar**

Styrelsen tackar för informationen och beslutar lägga den till handlingarna.

### **§ 13. Vd-rapport med information kommunkoncern**

Vd och vice vd rapporterar följande:

- Genomförandeprojektet CSRD, Corporate Sustainability Reporting Directive, löper på och bolagen har genomfört sina dubbla väsentlighetsanalyser för första gången. Nästa steg är att vårt upphandlande konsultstöd Ramboll kommer genomföra väsentlighetsanalysen på moderbolagsnivå och presentera ett preliminärt aggregerat resultat för projektets

styrgrupp. Därefter kommer resultatet att delas med ett antal nyckelintressenter i dialog tillsammans med berörda dotterbolag. Styrelsen kommer att få ta del av och validera det aggregerade resultatet på styrelsemöte den 5 december.

- Då bolagskoncernen träffas av CSRD innebär det även krav om rapportering enligt EU-taxonomin. EU-taxonomin är ett klassificeringssystem som anger sex miljömål vilka berör klimatförändringar, begränsning av föroreningar, återställande av biologisk mångfald, övergång till en cirkulär ekonomi och ansvarsfull vattenanvändning. Rapportering enligt taxonomin sker på tre KPI:er – omsättning, CAPEX och OPEX. Utgångspunkten är olika aktiviteter och om dom bidrar till miljömålet eller inte. Ett första informationstillfälle har genomförts tillsammans med Skövdebostäder, Skövde Energi och Kreativa Hus och upphandling av stöd i genomförandet av EU-taxonomin pågår.
- I juni 2024 publicerade Kommuninvest nya villkor för Gröna lån. De nya kriterierna är utformade för att främja en omställning där EU-taxonomin utgör en central referenspunkt. Vice vd, kommunjurist och kommunens finanscontroller har haft en dialog med Kommuninvest som informerade om att en genomlysning pågår av befintliga gröna lån och hur de förhåller sig till de nya kriterierna. Skövdes koncernbank har cirka 2,7 miljarder kronor i Gröna lån. Kommuninvest kommer ha dialog med koncernbanken hur befintliga gröna lån successivt kommer hanteras framåt men man kommer inte diskvalificera redan godkända projekt. De uppdaterade kriterierna för ny Grön finansiering träder i kraft 1 december 2024.
- Under vecka 38 inträffade den europeiska mobilitetsveckan som är ett initiativ för att underlätta och uppmuntra till hållbara resor och transporter. Skövde kommun tillsammans med Skövdebostäder och Skövde Energi genomförde olika aktiviteter utifrån kommunfullmäktiges mål "Klimat och miljö". Detta är ett exempel där koncernbolagen bidrar till kommunkoncernnyttan inom ramen för kommunfullmäktiges antagna vision och kommunfullmäktiges beslutade mål.

#### § 14. Övriga frågor

Inga övriga frågor noterades.

#### § 15. Nästa styrelsesammanträde

Nästa styrelsesammanträde är inplanerat till den 2024-12-05 kl. 08:30, lokal KS-Salen Skövde stadshus.

#### § 16. Avslutning

Ordförande förklarar mötet avslutat.

#### DIGITAL SIGNERING:

Theres Sahlström, ordförande

Torbjörn Bergman, styrelseledamot och protokolljusterare

Monica Schelander, vice vd och protokollförare

## DOKUMENT SIGNATURER

Innehållet i detta dokument är digitalt signerat.  
Namn och tidpunkter visas på denna sida.

