

Halmstads Rådhus AB	Sammanträdesdatum 2023-02-09	Sida 1(21)
---------------------	---------------------------------	---------------

---

Plats och tid Lokal Kärleken, 9 februari 2023 kl 08:30-10:15

Beslutande Ledamöter  
Carl-Johan Berthilsson, ordförande  
Fatma Hergül, 1:e vice ordförande  
Stefan Pålsson  
Victor Rundqvist  
Kristina Johansson

Förhinder Christofer Lundholm  
Kristen Karlsson

Övriga deltagare ekonomidirektör Jan Fritz, senior koncerncontroller Angela Kristiansson, VD Mattias Rossköld, sekreterare Susanne Johansson

Justeringsplats Rådhuset  
Justeringsdag 2023-02-09

Paragrafer §§ 1-15

Sekreterare Susanne Johansson

Ordförande Carl-Johan Berthilsson

Justerare Fatma Hergül

## Ärenden

HRAB § 1	Dnr HRAB 2022/00001 Mötets öppnande.....	3
HRAB § 2	Dnr HRAB 2022/00002 Val av justerare .....	4
HRAB § 3	Dnr HRAB 2022/00003 Fastställande av dagordning .....	5
HRAB § 4	Dnr HRAB 2022/00004 Protokoll från föregående möte .....	6
HRAB § 5	Dnr HRAB 2022/00005 VD informerar .....	7
HRAB § 6	Dnr HRAB 2023/00013 Beslut: Bokslut 2022.....	8
HRAB § 7	Dnr HRAB 2023/00014 Beslut: Bokslutsberedning - bokslut 2022 .....	10
HRAB § 8	Dnr HRAB 2023/00015 Beslut: Utdelning från dotterbolag - bokslut 2022.....	12
HRAB § 9	Dnr HRAB 2023/00017 Beslut: Kapitaltäckningsgaranti 2023 .....	14
HRAB § 10	Dnr HRAB 2023/00006 Information: Ekonomisk rapportering januari 2023 .....	16
HRAB § 11	Dnr HRAB 2021/00049 Information: Ågardialoger våren 2023 .....	17
HRAB § 12	Dnr HRAB 2022/00044 Diskussion: Val av ledamot i styrelsen Halmstads Flygplats AB .....	18
HRAB § 13	Dnr HRAB 2022/00007 Övriga rapporter .....	19
HRAB § 14	Dnr HRAB 2022/00008 Övriga frågor .....	20
HRAB § 15	Dnr HRAB 2022/00009 Nästa sammanträde .....	21

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 1

Dnr HRAB 2022/00001

## Mötets öppnande

### Beslut

Ordföranden förklarar mötet öppnat.

\_\_\_\_\_

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 2

Dnr HRAB 2022/00002

## Val av justerare

### Beslut

Fatma Hergül väljs att tillsammans med ordföranden justera protokollet.

\_\_\_\_\_

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 3

Dnr HRAB 2022/00003

## Fastställande av dagordning

### Beslut

Styrelsen beslutar att godkänna dagordningen efter revidering.

### Ärendet

Ordföranden föreslår att *Beslut: Kapitaltäckningsgaranti 2023* läggs till som ärende 9 på dagordningen.

\_\_\_\_\_

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 4

Dnr HRAB 2022/00004

## Protokoll från föregående möte

### Beslut

Protokoll från föregående möte läggs till handlingarna.

\_\_\_\_\_

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 5

Dnr HRAB 2022/00005

## VD informerar

### Beslut

Styrelsen har tagit emot informationen.

### Ärendet

VD informerar om följande:

- Reflektion bolagskonferens 2 februari
- Slutrevision dotterbolagen
- Kommande slutrevision Halmstads Rådhus AB
- Rapport från verksamheterna
- Överklagan ränteavdrag
- Digital justering protokoll, förslag inför kommunfullmäktige att justera i arbetsordning
- Lagändring, undantag för lokaliseringsprincipen för kommunal bredbandsutbyggnad

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 6

Dnr HRAB 2023/00013

## Beslut: Bokslut 2022

### Beslut

Styrelsen beslutar att godkänna bokslut 2022 med fördelning av bokslutsdispositioner.

### Ärendet

Bolagen ingående i Halmstads Rådhus AB-koncernen redovisar ett resultat på 618 mnkr före bokslutsdispositioner och skatt, vilket är 322 mnkr högre än budget, 296 mnkr. Flera av bolagen visar en positiv budgetavvikelse där Halmstads Fastighets AB (HFAB) står för den enskilt största avvikelsen. Under 2021 planerade och genomförde HFAB försäljning av sju fastighetsägande bolag. Affären slutfördes först under inledningen av 2022 vilket har gett en positiv effekt på årets resultat motsvarande ca 266 mnkr.

Under inledningen av 2022 sålde AB Industristaden bolagets alla kvarvarande fastigheter vilket genererade en positiv budgetavvikelse på ca 20 mnkr. Alla koncernens bolag utom Halmstad Energi och Miljö samt Hallands Hamnar Halmstad AB visar resultat högre än budget. Bolagen som uppvisar en negativ budgetavvikelse är de bolag som varit tydligt exponerade för de höga energi- och drivmedelskostnader som har varit under större delen av 2022. Även HFAB har en hög energiförbrukning men har under året haft bundna avtal vilket gör att de inte påverkats i så hög grad. I övrigt gör Halmstads stadsnät ett starkt resultat i förhållande till budget där framför allt intäkterna avseende digitala tjänster är högre än förväntat.

Jämfört med föregående år är koncernens resultat 285 mnkr högre. Exkluderas resultaten från HFABs och AB Industristadens fastighetsförsäljningar visar bolagskoncernen ett resultat på 340 mnkr vilket är 7 mnkr högre än föregående år. Även utan fastighetsförsäljningen visar HFAB på ett högre resultat än föregående år. Det högre resultatet beror främst på färdigställande av nyproduktion och förnyelseprojekt vilket genererat högre hyresintäkter. Även Halmstad stadsnät AB, HEM och Halmstad Flygplats AB visar högre resultat jämfört med föregående år. Moderbolaget Halmstads Rådhus AB redovisar tillsammans med Hallands Hamnar Halmstad AB och Destination Halmstad AB däremot ett lägre resultat än föregående år vilket reducerar koncernens sammanlagda resultat.

Bolagen ingående i Halmstads Rådhus AB redovisar ett investeringsnetto motsvarande 534 mnkr under 2022, vilket är 232 mnkr lägre än budget. De största avvikelserna redovisas av HFAB, HEM, Hallands Hamnar Halmstad AB och Halmstads stadsnät.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--



Flera stora investeringar har senarelagts av olika orsaker såsom komponentbrist, omprioriteringar, för höga anbud samt att projekten kommit i gång senare än planerat. Ett investeringsbidrag för nybyggnation i Fyllinge bidrar till det lägre investeringsnettot. HEM AB, HEM Nät AB, HFAB, Halmstads stadsnät AB, Hallands Hamnar Halmstad AB och AB Industristaden lämnar koncernbidrag till moderbolaget. Halmstads Flygplats AB, Destination Halmstad AB och Halmstad Business Incubator AB erhåller koncernbidrag från moderbolaget motsvarande det skattemässiga resultatet i respektive bolag. Underlaget för beräkningarna är bolagens inrapporterade skattemässiga resultat per 31 december 2022.

Bokslutsdispositionerna bedöms vara det ekonomiskt mest fördelaktiga utifrån ett koncernperspektiv och utifrån moderbolagets uppdrag. I likhet med föregående år har koncernbidrag från dotterbolagen, med anledning av ränteavdragsbegränsningsregler från och med 1 januari 2019, optimerats för att utjämna koncernens skatteunderlag. I det fall att lånebehov uppkommer hos dotterbolag, så garanterar moderbolaget upplåning från kommunens internbank. HFAB erhåller aktieägartillskott från moderbolaget beräknat på koncernbidrag justerat med skatt.

Styrelsen informeras om bolagets skuldportfölj.

### Förslag till beslut

Styrelsen beslutar att godkänna bokslut 2022 med fördelning av bokslutsdispositioner.

### Beslutsgång

Styrelsen beslutar enligt förslag från verkställande direktör.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 7

Dnr HRAB 2023/00014

## Beslut: Bokslutsberedning - bokslut 2022

### Beslut

1. Styrelsen beslutar att föreslå kommunstyrelsen att budgetmässigt resultatbalansera ett överskott för koncernen från 2022 till 2023 uppgående till 2,6 mnkr.
2. Styrelsen beslutar att föreslå kommunstyrelsen att budgetmässigt ombudgetera investeringsmedel för koncernen från 2022 till 2023 uppgående till 2,2 mnkr.

### Ärendet

Enligt kommunfullmäktiges beslut gäller planeringsdirektiv med budget för koncernbolagen och därmed reglerna för resultatbalansering av budgetmässiga över- och underskott samt ombudgetering av investeringsmedel. Tillämpning och bedömning ska ske i samband med Halmstads Rådhus AB:s första styrelsemöte. Avseende bolag med angivna procentuella avkastningskrav gäller annan princip angivet i respektive ägardirektiv.

Koncernen Halmstads Rådhus AB:s driftsresultat 2022 uppgår till 618 mnkr. Den sammanlagda budgetavvikelsen för Business Incubator AB, Halmstads Flygplats AB samt Destination Halmstad AB uppgår till 14 mnkr. Begärda resultatbalanseringar från berörda bolag uppgår till 2,7 mnkr. Bokslutsberedningens förslag är att 2,6 mnkr av driftsredovisningen budgetmässigt resultatbalanseras från 2022 till 2023 i enlighet med bilaga 1. Konsekvenserna för koncernens budgeterade driftresultat år 2023, i enlighet med bolagens inlämnade affärsplaner för 2023-2027, är att det blir 2,6 mnkr lägre.

Koncernen Halmstads Rådhus AB:s investeringsnetto 2022 uppgår till 534 mnkr. Budgetavvikelsen för investeringsredovisningen i Destination Halmstad AB samt Halmstad Business Incubator AB uppgår tillsammans till 2,2 mnkr. Begärda ombudgeteringar från berörda bolag uppgår till 2,2 mnkr. Bokslutsberedningens förslag är att 2,2 mnkr budgetmässigt ombudgeteras från 2022 till 2023 i enlighet med bilaga 2. Konsekvenserna för koncernens budgeterade investeringar år 2023, i enlighet med bolagens inlämnade affärsplaner för 2023-2027, är att de blir 2,2 mnkr högre.

### Ärendets beredning

Halmstads Rådhus AB, kommunledningsförvaltningen

### Förslag till beslut

1. Styrelsen beslutar att föreslå kommunstyrelsen att budgetmässigt resultatbalansera ett överskott för koncernen från 2022 till 2023 uppgående till 2,6 mnkr.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

2. Styrelsen beslutar att föreslå kommunstyrelsen att budgetmässigt ombudgetera investeringsmedel för koncernen från 2022 till 2023 uppgående till 2,2 mnkr.

### Beslutsgång

Styrelsen beslutar enligt förslag från verkställande direktör.

\_\_\_\_\_

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 8

Dnr HRAB 2023/00015

## Beslut: Utdelning från dotterbolag - bokslut 2022

### Beslut

1. Styrelsen beslutar att informera Halmstads Fastighets AB:s styrelse att utdelning ska lämnas med 30 386 330 kr i förslag till vinstdisposition i 2022 års årsredovisning.
2. Styrelsen beslutar att informera Halmstads Energi och Miljö AB:s styrelse att utdelning ska lämnas med 48 000 000 kr i förslag till vinstdisposition i 2022 års årsredovisning.
3. Styrelsen beslutar att informera Hallands Hamnar Halmstad AB:s styrelse att utdelning ska lämnas med 4 000 000 kr i förslag till vinstdisposition i 2022 års årsredovisning.

### Ärendet

Utdelning sker i enlighet med kommunfullmäktiges planeringsdirektiv med budget 2023-2027. Likt tidigare år utdelas maximalt tillåtet belopp, baserat på insatt grundkapital, i aktieutdelning från Halmstads Fastighets AB (HFAB). Enligt lagen om allmännyttiga bostadsaktiebolag får utdelningen inte överstiga ett belopp motsvarande den genomsnittliga statslåneräntan under föregående räkenskapsår med tillägg av en procentenhet, räknat på den del av aktiekapitalet som ägaren tillskjutit bolaget.

Utöver det ska HFAB lämna utdelning med 25 000 000 kr per år för finansiering av kommunens bostadsförsörjningsåtgärder, med hänvisning till 5§ p1 i lagen om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag. Halmstads Rådhus AB ska lämna motsvarande belopp i utdelning till Halmstads kommun.

Utdelningen, inom ramen för kommunens bostadsförsörjningsåtgärder, ska främst användas för att finansiera insatser inom tre områden:

- Projekt som främjar integration och social sammanhållning
- Fritidsanläggningar eller mötesplatser som främjar integration och social sammanhållning
- Åtgärder som tillgodoser bostadsbehov för personer som kommunen har ett särskilt ansvar för.

Utdelning från Halmstads Energi och Miljö AB ska lämnas till Halmstads Rådhus AB med 48 000 000 kr och utdelning från Hallands Hamnar Halmstad AB ska lämnas till Halmstads Rådhus AB med 4 000 000 kr.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

I Halmstads Rådhus AB:s förslag till vinstdisposition i 2022 års årsredovisning kommer 82 386 330 kr att lämnas i utdelning till Halmstads kommun.

### Förslag till beslut

1. Styrelsen beslutar att informera Halmstads Fastighets AB:s styrelse att utdelning ska lämnas med 30 386 330 kr i förslag till vinstdisposition i 2022 års årsredovisning.
2. Styrelsen beslutar att informera Halmstads Energi och Miljö AB:s styrelse att utdelning ska lämnas med 48 000 000 kr i förslag till vinstdisposition i 2022 års årsredovisning.
3. Styrelsen beslutar att informera Hallands Hamnar Halmstad AB:s styrelse att utdelning ska lämnas med 4 000 000 kr i förslag till vinstdisposition i 2022 års årsredovisning.

### Beslutsgång

Styrelsen beslutar enligt förslag från verkställande direktör.

\_\_\_\_\_

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 9

Dnr HRAB 2023/00017

## Beslut: Kapitaltäckningsgaranti 2023

### Beslut

1. Styrelsen beslutar att godkänna kapitaltäckningsgaranti för Halmstad Business Incubator AB med 9,5 mnkr för 2023.

2. Styrelsen beslutar att godkänna kapitaltäckningsgaranti för Halmstads Flygplats AB med 27,5 mnkr för 2023.

3. Styrelsen beslutar att godkänna kapitaltäckningsgaranti för Destination Halmstad AB med 38,7 mnkr för 2023.

### Ärendet

Så som ägare utfärdar Halmstads Rådhus AB kapitaltäckningsgarantier för att säkerställa den löpande verksamheten i de dotterbolag som har ett lågt eget kapital och för att garantera att bolagets eget kapital inte understiger hälften av det registrerade aktiekapitalet. Enligt Aktiebolagslagen 25 kap 13 § ska styrelsen i ett aktiebolag upprätta kontrollbalansräkning när det finns skäl att anta att bolagets eget kapital understiger hälften av det registrerade aktiekapitalet.

Enligt planeringsdirektiv med budget för 2023 redovisas resultat för några av koncernens dotterbolag som innebär ekonomiskt underskott för 2023, vilket löpande påverkar bolagets eget kapital för att i samband med bokslut täckas med koncernbidrag.

De bolag som berörs är:

- Halmstad Business Incubator AB som föreslås erhålla en kapitaltäckningsgaranti om 9,5 mnkr
- Halmstads Flygplats AB som föreslås erhålla en kapitaltäckningsgaranti om 27,5 mnkr
- Destination Halmstad AB som föreslås erhålla en kapitaltäckningsgaranti om 38,7 mnkr

### Förslag till beslut

1. Styrelsen beslutar att godkänna kapitaltäckningsgaranti för Halmstad Business Incubator AB med 9,5 mnkr för 2023.

2. Styrelsen beslutar att godkänna kapitaltäckningsgaranti för Halmstads Flygplats AB med 27,5 mnkr för 2023.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

3. Styrelsen beslutar att godkänna kapitaltäckningsgaranti för Destination Halmstad AB med 38,7 mnkr för 2023.

### Beslutsgång

Styrelsen beslutar enligt förslag från verkställande direktör.

\_\_\_\_\_

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 10

Dnr HRAB 2023/00006

## Information: Ekonomisk rapportering januari 2023

### Beslut

Styrelsen har tagit emot informationen.

### Ärendet

Första helårsprognosen för 2023 upprättas per februari.

\_\_\_\_\_

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--



HRAB § 11

Dnr HRAB 2021/00049

## Information: Ägardialoger våren 2023

### Beslut

Styrelsen har tagit emot informationen.

### Ärendet

Styrelsen informeras om inplanerade ägardialoger under våren 2023.

\_\_\_\_\_

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 12

Dnr HRAB 2022/00044

## Diskussion: Val av ledamot i styrelsen Halmstads Flygplats AB

### Beslut

Styrelsen har diskuterat och tagit emot informationen.

### Ärendet

En av de externa ledamöter som kommunfullmäktige har utsett i styrelsen för Halmstads Flygplats AB mandatperioden 2023-2026, [REDACTED] har av sagt sig uppdraget. Styrelsen diskuterar förslag till ny extern ledamot att tillfråga om uppdraget.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 13

Dnr HRAB 2022/00007

## Övriga rapporter

### Beslut

Styrelsen har tagit emot rapporterna.

### Ärendet

Styrelsen får ta del av följande rapporter:

- Beslut KS 2022-12-06 § 375 *Beslut om medborgarlöfte 2023-2024*
- Beslut KS 2022-12-13 § 169 *Antagande av kommunfullmäktiges riktlinjer för avfallstaxor 2023*
- *Revision: Granskning av styrning*, skickad för kännedom till Halmstads Rådhus AB då granskningen avser styrelsen för Halmstads Fastighets AB

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 14

Dnr HRAB 2022/00008

## Övriga frågor

### Ärendet

Inga övriga frågor föreligger.

\_\_\_\_\_

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 15

Dnr HRAB 2022/00009

## Nästa sammanträde

### Ärendet

Nästa sammanträde är den 7 mars 2023.

\_\_\_\_\_

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--