

	Sammanträdesdatum	Sida
Halmstads Rådhus AB	2023-12-07	1(23)

Plats och tid Lokal Kärleken, 7 december 2023 kl 08:30-11:00

Beslutande Ledamöter
Stefan Pålsson, ordförande
Krister Karlsson, 1:e vice ordförande
Anna Fallkvist
Victor Rundqvist
Ella Kardemark
Urszula Hansson
Carl-Johan Berthilsson

Övriga deltagare Helene Karlsson (§§ 105-109), Håkan Kånge VD Halmstads Energi och Miljö AB (§§ 107-109), Jan Fritz ekonomidirektör, Angela Kristiansson koncerncontroller, Mattias Rossköld VD

Justeringsplats Rådhuset Paragrafer § 100-117
Justeringsdag 2023-12-14

Sekreterare Angela Kristiansson

Ordförande Stefan Pålsson

Justerare Krister Karlsson

Ärenden

HRAB § 100	Dnr HRAB-2023/00001 Mötets öppnande.....	3
HRAB § 101	Dnr HRAB-2023/00002 Val av justerare	4
HRAB § 102	Dnr HRAB-2023/00003 Fastställande av dagordning	5
HRAB § 103	Dnr HRAB-2023/00004 Protokoll från föregående möte	6
HRAB § 104	Dnr HRAB-2023/00005 VD informerar	7
HRAB § 105	Dnr HRAB-2023/00006 Beslut: Ekonomisk rapportering september och oktober 2023 samt uppdrag kring åtgärdsplan för Halmstads Energi och Miljö AB	8
HRAB § 106	Dnr HRAB-2023/00042 Beslut: Preliminära bokslutsdispositioner 2023	9
HRAB § 107	Dnr HRAB-2023/00048 Information: Koncernens ekonomiska förutsättningar 2024	11
HRAB § 108	Dnr HRAB-2023/00050 Beslut: Ekonomisk genomlysning Halmstads Energi och Miljö AB.....	12
HRAB § 109	Dnr HRAB-2015/00119 Beslut: Energikartläggning 2024-2027	13
HRAB § 110	Dnr HRAB-2023/00038 Beslut: Uppföljning intern kontroll 2023	14
HRAB § 111	Dnr HRAB-2023/00045 Beslut: Affärsplan 2024	15
HRAB § 112	Dnr HRAB-2023/00047 Beslut: Ägardialoger 2024	16
HRAB § 113	Dnr HRAB-2023/00046 Beslut: Styrdokument 2024	18
HRAB § 114	Dnr HRAB-2023/00033 Diskussion: Översyn ägardirektiv kommunens helägda bolag	20
HRAB § 115	Dnr HRAB-2023/00007 Övriga rapporter	21
HRAB § 116	Dnr HRAB-2023/00008 Övriga frågor	22
HRAB § 117	Dnr HRAB-2023/00009 Nästa sammanträde	23

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 100

Dnr HRAB-2023/00001

Mötets öppnande

Beslut

Ordföranden förklarar mötet öppnat.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 101

Dnr HRAB-2023/00002

Val av justerare

Beslut

Krister Karlsson väljs att tillsammans med ordföranden justera protokollet.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 102

Dnr HRAB-2023/00003

Fastställande av dagordning

Beslut

Förslag till dagordning fastställs.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 103

Dnr HRAB-2023/00004

Protokoll från föregående möte

Beslut

Protokoll från föregående möten läggs till handlingarna.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 104

Dnr HRAB-2023/00005

VD informerar

Beslut

Styrelsen har tagit emot informationen.

Ärendet

VD informerar om följande:

- Lägesbeskrivning från verksamheterna i dotterbolagen
- Inkommet ärende från Destination Halmstad AB, ombudgetering
- Svar till Förvaltningsrätten, ränteavdrag
- Förfrågan deponi, Halmstads Energi och Miljö AB
- Styrelseutvärdering, februari 2024
- Bolagskonferens, april 2024

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 105

Dnr HRAB-2023/00006

Beslut: Ekonomisk rapportering september och oktober 2023 samt uppdrag kring åtgärdsplan för Halmstads Energi och Miljö AB

Beslut

1. Styrelsen lägger informationen om det ekonomiska läget per oktober 2023 till handlingarna.
2. Styrelsen beslutar att uppmana Halmstads Energi och Miljö AB att i samband med bokslutet 2023, inkomma med åtgärder med anledning av budgetunderskott 2023 och ekonomisk plan 2024.

Ärendet

Styrelsen för Halmstads Rådhus AB får information om det ekonomiska läget i koncernen per oktober 2023.

Med anledning av att Halmstads Energi och Miljö AB prognostiserar ett väsentligt budgetunderskott 2023 och att affärsplan 2024 visar på fortsatt ansträngt ekonomiskt läge behöver bolaget förklara vilka åtgärder som vidtas för att uppnå gällande avkastningskrav.

Förvaltningens förslag till beslut

1. Styrelsen lägger informationen om det ekonomiska läget per oktober 2023 till handlingarna.
2. Styrelsen beslutar att uppmana Halmstads Energi och Miljö AB att i samband med bokslutet 2023, inkomma med åtgärder med anledning av budgetunderskott 2023 och ekonomisk plan 2024.

Beslutsgång

Styrelsen beslutar enligt förslag från verkställande direktör.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 106

Dnr HRAB-2023/00042

Beslut: Preliminära bokslutsdispositioner 2023

Beslut

Styrelsen beslutar att godkänna preliminära bokslutsdispositioner 2023 för Rådhuskoncernen.

Ärendet

Halmstads Rådhus AB ska, i enlighet med ägardirektivet, säkerställa att koncernens resultat är ekonomiskt hållbart och att möjligheterna till resultatutjämnningar inom koncernen används på ett ekonomiskt rationellt sätt och till största möjliga ekonomiska nytta för kommunen. Slutliga nivån på koncernbidragen för koncernen fastställs i samband med upprättande av årets koncernbokslut.

Förslaget innebär att Halmstads Energi och Miljö AB, Halmstads Fastighets AB, Halmstads stadsnät AB och Hallands Hamnar Halmstad AB lämnar koncernbidrag. Halmstads Rådhus AB, Halmstads Flygplats AB, Destination Halmstad AB och Halmstad Business Incubator AB erhåller i sin tur koncernbidrag.

Då Halmstads Energi och Miljö AB prognostiserar ett betydligt lägre resultat än budgeterat och ändå lämnar koncernbidrag för att skatteoptimera i koncernen föreslås att budgeterad utdelning från Halmstads Energi och Miljö AB till Halmstads Rådhus AB utgår. Övriga bolags utdelning till Halmstads Rådhus AB och Halmstads Rådhus ABs utdelning till kommunen ligger fast enligt plan. Underlaget för beräkningarna är bolagens inrapporterade helårsprognoser per september 2023

Förslaget till bokslutsdispositioner bedöms vara det ekonomiskt mest fördelaktiga utifrån ett koncernperspektiv och utifrån moderbolagets uppdrag. Föreslagna transaktioner innebär att moderbolagets räntekostnader ska vara skattemässigt avdragsgilla enligt gällande ränteavdragsbegränsningsregler. I de fall lånebehov uppkommer inför likvidreglering, så garanterar moderbolaget upplåning av kapital.

Förvaltningens förslag till beslut

Styrelsen beslutar att godkänna preliminära bokslutsdispositioner 2023 för Rådhuskoncernen.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

Beslutsgång

Styrelsen beslutar enligt förslag från verkställande direktör.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 107

Dnr HRAB-2023/00048

Information: Koncernens ekonomiska förutsättningar 2024

Beslut

Styrelsen har tagit emot informationen.

Ärendet

Styrelsen informeras om koncernens ekonomiska förutsättningar 2024 utifrån beslutad budget. Halmstads Energi och Miljö ABs VD svarar på frågor om bolagets försämrade resultatutveckling.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 108

Dnr HRAB-2023/00050

Beslut: Ekonomisk genomlysning Halmstads Energi och Miljö AB

Beslut

- Styrelsen ger VD i Halmstads Rådhus AB uppdraget att, med hjälp av kommunledningsförvaltningen, tillsammans med Halmstads Energi och Miljö AB göra en genomlysning av verksamheten i syfte att ta fram orsaken till resultatminskningen jämfört med tidigare år samt föreslå åtgärder för att minska kostnadsutvecklingen och öka intäkterna i verksamheten.
- Styrelsen beslutar att uppdraget ska återrapporteras till Halmstads Rådhus AB i samband med delårsrapport 1 2024.

Ärendet

Enligt bolagets ekonomiska helårsprognos för 2023 så uppkommer ett väsentligt underskott, vilket innebär att bolaget inte uppnår avkastning enligt ägardirektiv. Enligt bolagets affärsplan 2024, så visar även kommande planperiod att bolaget inte uppnår avkastning enligt ägardirektiv.

Bolaget har en mer ansträngd finansiell ställning jämfört med tidigare år, vilket enligt bolaget beror på ökade priser för bränsle samtidigt som investeringstakten är hög.

Förvaltningens förslag till beslut

- Styrelsen ger VD i Halmstads Rådhus AB uppdraget att, med hjälp av kommunledningsförvaltningen, tillsammans med Halmstads Energi och Miljö AB göra en genomlysning av verksamheten i syfte att ta fram orsaken till resultatminskningen jämfört med tidigare år samt föreslå åtgärder för att minska kostnadsutvecklingen och öka intäkterna i verksamheten.
- Styrelsen beslutar att uppdraget ska återrapporteras till Halmstads Rådhus AB i samband med delårsrapport 1 2024.

Beslutsgång

Styrelsen beslutar enligt förslag från verkställande direktör.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 109

Dnr HRAB-2015/00119

Beslut: Energikartläggning 2024-2027

Beslut

Styrelsen beslutar att ge VD i uppdrag att förlänga avtal med Halmstads Energi och Miljö AB avseende energikartläggning för perioden 2024-2027.

Ärendet

Halmstads Rådhus AB-koncernen omfattas av lagen om Energikartläggning av stora företag (EKL). Halmstads Rådhus AB har därför såsom moderbolag att utföra de aktiviteter som innebär att lagen åtföljs och rapportera in till Energimyndigheten.

Det företag inom koncernen som har bäst förutsättningar för att utföra aktuella aktiviteter för Halmstads Rådhus AB:s räkning bedöms vara Halmstads Energi och Miljö AB. Halmstads Rådhus AB har sedan år 2016 avtalat med Halmstads Energi och Miljö AB att utföra de aktiviteter som behövs för att åtfölja EKL. Energikartläggningarna fördelas på en period av 4 år. Nuvarande avtal gäller för perioden 2020-2023 och behöver förlängas för perioden 2024-2027.

Förvaltningens förslag till beslut

Styrelsen beslutar att ge VD i uppdrag att förlänga avtal med Halmstads Energi och Miljö AB avseende energikartläggning för perioden 2024-2027.

Beslutsgång

Styrelsen beslutar enligt förslag från verkställande direktör.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 110

Dnr HRAB-2023/00038

Beslut: Uppföljning intern kontroll 2023

Beslut

Styrelsen beslutar att godkänna uppföljningen av internkontrollplanen 2023.

Ärendet

Uppföljning av internkontrollplan har genomförts och inga väsentliga avvikelser har noterats.

Förvaltningens förslag till beslut

Styrelsen beslutar att godkänna uppföljningen av internkontrollplanen 2023.

Beslutsgång

Styrelsen beslutar enligt förslag från verkställande direktör.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 111

Dnr HRAB-2023/00045

Beslut: Affärsplan 2024

Beslut

Styrelsen beslutar att anta bolagets affärsplan 2024.

Ärendet

Bolaget är moderbolag i kommunens bolagskoncern och upprättar en affärsplan för 2024 där grunduppdrag, mål, intern kontroll och ekonomiska förutsättningar lyfts in i verksamhetsplaneringen.

Förvaltningens förslag till beslut

Styrelsen beslutar att anta bolagets affärsplan 2024.

Beslutsgång

Styrelsen beslutar enligt förslag från verkställande direktör.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 112

Dnr HRAB-2023/00047

Beslut: Ägardialoger 2024

Beslut

Styrelsen beslutar att fastställa tidpunkter för ägardialoger 2024 med ändringen att ägardialogerna för Halmstads Energi och Miljö AB den 14 februari och Halmstads Fastighets AB 19 mars byter plats.

Ärendet

Ägardialoger är ett viktigt instrument för värdeskapande ägarstyrning och utgör framförallt ett strategiskt forum för framtids- och utvecklingsfrågor. Dialoger med dotterbolagen ska genomföras minst en gång per år och när behov finns. Moderbolaget ansvarar för att kalla till dessa möten.

Förslag till tidpunkter för ägardialoger 2024 är följande:

14 februari	10:45-11:45	Halmstad Business Incubator AB
	13:00-15:00	Halmstads Energi och Miljö AB – hela styrelsen
	15:30-16:30	Halmstads stadsnät AB
19 mars	10:45-11:45	Hallands Hamnar Halmstad AB
	13:00-14:00	Halmstads Flygplats AB
	14:30-16:30	Halmstads Fastighets AB
16 april	10:45-11:45	Destination Halmstad AB
	13:30-14:00	Halmstads Rådhus AB/Kommunstyrelsen
28 maj	14:00-16:00	Halmstads Energi och Miljö AB
25 sept	10:30-12:00	Halmstads Energi och Miljö AB
15 okt	8:30-10:30	Hallands Hamnar Halmstad AB
	13:00-15:00	Halmstads Fastighets AB
	15:30-16:30	x
11 dec	10:45-11:30	Halmstads Rådhus AB/Kommunstyrelsen

Förvaltningens förslag till beslut

Styrelsen beslutar att fastställa tidpunkter för ägardialoger 2024.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

Beslutsgång

Styrelsen beslutar enligt förslag från verkställande direktör, med ändringen att ägardialogerna för Halmstads Energi och Miljö AB den 14 februari och Halmstads Fastighets AB 19 mars byter plats.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 113

Dnr HRAB-2023/00046

Beslut: Styrdokument 2024

Beslut

1. Styrelsen beslutar att godkänna förslag till *Styrelsens arbetsordning*.
2. Styrelsen beslutar att godkänna förslag till *VD-instruktion*.
3. Styrelsen beslutar att godkänna förslag till *Instruktion för ekonomisk rapportering*.
4. Styrelsen beslutar att godkänna förslag till *Attest- och utanordningsinstruktion*.
5. Styrelsen beslutar att godkänna förslag till *Firmateckning*.

Ärendet

Styrelsen ska årligen fastställa en skriftlig arbetsordning för sitt arbete samt en instruktion för den verkställande direktören. Styrelsen ska dessutom meddela instruktioner för när och hur sådana uppgifter som behövs för styrelsens bedömning av bolagets och koncernens ekonomiska ställning, ska samlas in och rapporteras till styrelsen.

Styrdokumenterna är ett komplement till Aktiebolagslagen, bolagsordning och ägardirektiv. Dessa dokument ska årligen ses över och antas på nytt vid räkenskapsårets sista styrelsemöte. Utfärdade direktiv gäller för kommande räkenskapsår och bör även aktualiseras på första styrelsemötet efter årsstämman 2024.

Vid styrelsemöte i april 2021 beslutades att vid VD:s förfall har Halmstads kommuns budgetchef eller senior koncerncontroller, rätt att, för bolagets räkning omsätta lån, nyupplåna och avtala om derivatprodukter, inom den löpande förvaltningen i bolaget enligt § 1 i instruktion för verkställande direktör

Förvaltningens förslag till beslut

1. Styrelsen beslutar att godkänna förslag till *Styrelsens arbetsordning*.
2. Styrelsen beslutar att godkänna förslag till *VD-instruktion*.
3. Styrelsen beslutar att godkänna förslag till *Instruktion för ekonomisk rapportering*.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

4. Styrelsen beslutar att godkänna förslag till *Attest- och utanordningsinstruktion*.

5. Styrelsen beslutar att godkänna förslag till *Firmateckning*.

Beslutsgång

Styrelsen beslutar enligt förslag från verkställande direktör.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 114

Dnr HRAB-2023/00033

Diskussion: Översyn ägardirektiv kommunens helägda bolag

Beslut

Styrelsen har diskuterat och tagit emot informationen.

Ärendet

Halmstads Rådhus AB har i uppdrag att bereda dotterbolagens ägardirektiv i samband med översyn. Samtliga bolag har haft möjlighet att lämna kommentarer.

Styrelsen informeras om status i processen samt förslag till ändringar i ägardirektiven.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 115

Dnr HRAB-2023/00007

Övriga rapporter

Beslut

Styrelsen har tagit emot rapporterna.

Ärendet

Styrelsen får ta del av följande rapporter:

- Beslut KF 2023-10-26 § 126 *Antagande av kommunfullmäktiges riktlinjer för sponsring samt mottagande av gåvor och donationer till kommunen som organisation*
- Beslut KF 2023-10-26 § 127 *Antagande av kommunfullmäktiges riktlinje för representation och gåvor samt mot korruption*
- Beslut KF 2023-10-26 § 135 *Motion om medborgarservice*
- Missivskrivelse och revisionsrapport *Granskning av process för rekrytering och introduktion*

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 116

Dnr HRAB-2023/00008

Övriga frågor

Ärendet

Ordföranden och VD informerar om dialog med Halmstads Energi och Miljö AB kring utvecklande styrelsearbete.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 117

Dnr HRAB-2023/00009

Nästa sammanträde

Ärendet

Nästa sammanträde är den 14 februari 2024.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--