

Enköpings kommuns Moderbolag AB

Datum: Tisdagen den 22 april 2025

Tid: Klockan 08.35–08.54

Plats: KLF Kungsängsililja, Linbanegatan 12

Paragrafer 23 - 33

Justering

Onsdagen den 23 april 2025 klockan 16.00.

Sekreterare

Johanna Sköld

Ordförande

Peter Book

Justerande

Jesper Englundh

Förvaringsplats

Protokollet finns tillgängligt på enkoping.se/kommun-och-politik och hos det beslutande organet.

Närvarande ledamöter

Följande personer har närvarat under sammanträdet i egenskap av tjänstgörande ledamot:

Peter Book (M), Ordförande
Jesper Englundh (S), Vice ordförande
Ingvar Magnusson (NE)
Ulrika Ornbrant (C)
Bo Reinholdsson (KD)
Linda Johansson (S)
Peter Ring (SD)

Ej tjänstgörande ersättare

Följande personer har närvarat under sammanträdet i egenskap av ej tjänstgörande ersättare:

Kenneth Hällbom (MP)
Per Elfving (KD)
Björn Hellström (L)
Marcus Andersson (SD)

Övriga deltagare

Följande personer har närvarat under sammanträdet:

Daniel Jansson Hammargren, VD
Susanna Johansson, redovisningschef
Johanna Sköld, kommunsekreterare

Innehåll

Val av protokolljusterare och tid för justering	4
Godkännande av föredragningslistan	5
Anmälan av jäv	6
Föregående protokoll	7
Kvartalsrapport januari–mars 2025	8
Svar på revisionsrapport "Ägarens styrning och kontroll över kommunala bolag samt bolagens följsamhet av ägarens direktiv"	9
Särskilda firmatecknare	11
Meddelanden till styrelsen för kännedom	12
Övriga frågor	13
Nästa sammanträde	14
Sammanträdet avslutas	15

Paragraf 23

Val av protokolljusterare och tid för justering

Beslut

Styrelsen beslutar att:

1. Jesper Englundh utses till protokolljusterare
2. protokollet justeras onsdagen den 23 april klockan 16.00.

Paragraf 24

Godkännande av föredragningslistan

Beslut

Styrelsen beslutar att:

1. föredragningslistan godkänns.

Paragraf 25

Anmälan av jäv

Beskrivning av ärendet

Ordförande påminner de förtroendevalda om kommunallagens jävsregler, 6 kap § 28-32. Ordförande finner att inget jäv anmäls.

Paragraf 26

Ärendenummer EMAB2025/2

Föregående protokoll

Beslut

Styrelsen beslutar att:

1. protokollet från föregående styrelsemöte den 18 mars 2025 läggs till handlingarna
2. Ingvar Magnusson (NE) får begära in en korrigerings av föregående protokoll gällande övriga frågor, § 20 om så önskas.

Beslutsunderlag

Följande handlingar har legat till grund för beslutet:

- Protokoll, styrelsemöte Enköpings moderbolag AB, 2025-03-18

Paragraf 27

Ärendenummer EMAB2025/14

Kvartalsrapport januari–mars 2025

Beslut

Styrelsen beslutar att:

1. fastställa kvartalsrapport januari–mars 2025, daterad 16 april 2025.

Beskrivning av ärendet

Kvartalsrapporten sammanfattar årets första tre månader i Enköpings kommuns moderbolag AB.

Prognosen för året är minus 10,9 miljoner kronor vilket är 0,2 miljoner kronor bättre än budget. Kostnaden för konsulttjänster beräknas bli 0,4 miljoner kronor lägre än budget medan räntekostnaderna beräknas bli 0,2 miljoner högre än budget.

Beslutsunderlag

Följande handlingar har legat till grund för beslutet:

- Tjänsteskrivelse, 2025-03-31
- Enköpings kommuns moderbolag AB:s kvartalsrapport januari–mars 2025, 2025-04-16

Sändlista

Beslutet skickas till:

- Kommunstyrelsen, för åtgärd

Paragraf 28

Ärendenummer EMAB2025/13

Svar på revisionsrapport "Ägarens styrning och kontroll över kommunala bolag samt bolagens följsamhet av ägarens direktiv"

Beslut

Styrelsen beslutar att:

1. tacka för informationen, och meddela att de inte har något i övrigt att tillägga.

Beskrivning av ärendet

PwC har på uppdrag av revisorerna och lekmannarevisorerna i Enköpings kommun granskat ägarstyrningen i de kommunala bolagen i syfte att bedöma huruvida styrningen, följsamheten och den interna kontrollen i de kommunala bolagen är ändamålsenlig.

Revisionsrapporten "Ägarens styrning och kontroll över kommunala bolag samt bolagens följsamhet av ägarens direktiv" inkom till Enköpings kommun i juni 2024. Kommunfullmäktige fattade beslut om att remittera rapporten till kommunstyrelsen och till styrelserna i de kommunala bolagen 10 september 2024 (122 §). Enligt beslutet ska svar på revisionsrapporten inkomma till kommunfullmäktige senast den 18 juni 2025.

I revisionsrapporten konstateras att kommunstyrelsens styrning och kontroll av de kommunala bolagen inte helt sker på ett ändamålsenligt sätt och med tillräcklig intern kontroll. I rapporten rekommenderas Enköpings kommuns moderbolag AB (EMAB) att, tillsammans med kommunstyrelsen, vidta ett antal åtgärder för att avhjälpa bristerna.

EMAB:s roll som ägare är sedan den 1 januari 2025 dock begränsad till rent operativa frågor enligt punkt 2.3 i kommunens bolagspolicy, och punkt 4 i EMAB:s ägardirektiv (kommunfullmäktige 10 december 2024, 206 §). De åtgärder som rekommenderas i rapporten faller därmed inom

kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens ansvar och befogenhet att vidta.

EMAB tackar därför för rapporten, och har inget att tillägga i övrigt.

Beslutsunderlag

Följande handlingar har legat till grund för beslutet:

- Tjänsteskrivelse, 2025-03-27
- Missiv, "Granskning av ägarstyrning", Enköpings kommuns revisorer, 2024-06-05
- Revisionsrapport, "Ägarens styrning och kontroll över kommunala bolag samt bolagens följsamhet av ägarens direktiv", PwC, juni 2024
- Protokollsutdrag, kommunfullmäktige 2025-09-10, 122 §

Sändlista

Beslutet skickas till:

- Kommunstyrelsen, för åtgärd

Paragraf 29

Ärendenummer EMAB2023/12

Särskilda firmatecknare

Beslut

Styrelsen beslutar att:

1. utöver styrelsen kan Enköpings kommuns Moderbolag AB:s firma tecknas av:
 - 1) ordförande Peter Book i förening med verkställande direktör Daniel Jansson-Hammargren,
 - 2) vice ordförande Jesper Englundh i förening med verkställande direktör Daniel Jansson-Hammargren.

Beskrivning av ärendet

Enligt bolagsordningen får styrelsen utse styrelseledamot eller verkställande direktör till särskild firmatecknare. Ett sådant bemyndigande får endast avse två personer i förening.

Ett sådant bemyndigande är personligt.

Enligt 8 kap. 36 § aktiebolagslagen (2005:551) får verkställande direktör alltid teckna bolagets firma "när det gäller uppgifter som han eller hon får sköta enligt 29 §".

Beslutsunderlag

Följande handlingar har legat till grund för beslutet:

- Tjänsteskrivelse, 2025-03-31

Paragraf 30

Ärendenummer EMAB2025/6

Meddelanden till styrelsen för kännedom

Beslut

Styrelsen tackar för informationen.

Beskrivning av ärendet

Meddelandeärenden är sådana handlingar som bör komma till Enköpings kommuns moderbolag AB:s kännedom.

Följande handlingar anmäls till styrelsens sammanträde den 6 februari 2025:

- ENA Energi AB:s kvartalsrapport januari–mars 2025
- AB Enköpings hyresbostäders kvartalsrapport januari–mars 2025

Beslutsunderlag

Följande handlingar har legat till grund för beslutet:

- Tjänsteskrivelse, 2025-04-16

Paragraf 31

Övriga frågor

Beslut

Styrelsen beslutar att:

1. uppdrar till VD att besvara Ingvar Magnussons frågor 1–3 vid nästa styrelsemöte den 7 oktober 2025.

Beskrivning av ärendet

Ingvar Magnusson ställer följande frågor:

1. Kunskap i hur vi beräknar den årliga skatteeffekten av vår samordning samt var jag kan hitta skatteeffekten i årsredovisningen?
2. Hur stor skatteeffekten blev 2024 samt hur stor effekten har varit under de senaste tre åren?
3. Hur stor nettoeffekten blir efter att vi reducerat med Emabs egna driftskostnader (exklusiva kapitalkostnader)?
4. Hur är verksamhetsplanen för Enköpings moderbolag AB år 2025?

Gällande fråga 1–3 så föreslår ordförande att styrelsen beslutar att uppdra till VD att besvara frågorna vid nästa styrelsemöte.

Ordförande frågar därför om styrelsen kan besluta att uppdra till VD att besvara ovanstående frågor vid nästkommande styrelsemöte och finner så.

Gällande fråga 4 så svarar ordförande att ingen verksamhetsplan tagits fram för år 2025 men kommer tas fram för år 2026.

Paragraf 32

Nästa sammanträde

Beskrivning av ärendet

Nästa styrelsemöte är den 7 oktober 2025 klockan 08.30.

Paragraf 33

Sammanträdet avslutas

Beslut

Ordförande tackar för dagens sammanträde och avslutar sammanträdet klockan 08.54.