



Eskilstuna Energi & Miljö

Sammanträdesdatum

2024-02-14

Eskilstuna Energi och Miljö AB
Styrelsesammanträde 2/2024

Plats och tid	Retuna Återbruksgalleria, Folkestaleden kl. 08.30 – 16.30
Beslutande	Åsa Kullgren, ordförande Kaj Madsen, 1:e vice ordförande Seppo Vuolteenaho, 2:e vice ordförande Fredrik Anderson Kjell Dahlén Hassan Eftekhari Fredrik Elf Erik Unnerdal
Ej närvarande	
Övriga deltagare	Kjell Andersson (digitalt), Christina Pettersson, Robert Berlin, Susann Eriksson KPMG § 4 (digitalt), Anna-Åsa Hellström, Sara Devida § 6 och § 9, Peter Liberg § 14, Lotta Lejdberg § 16, Kent Briby § 17, Susann Larsson § 18, Nina Malmqvist (sekreterare).
Underskrifter	Protokollet är e-signerat, se sista sidan.



Sammanträdesdatum
2024-02-14

Eskilstuna Energi och Miljö AB Styrelsesammanträde 2/2024

§ 1 Val av justerare

Seppo Vuolteenaho utsågs av styrelsen att justera protokollet med undantag för § 8 där Fredrik Anderson utsågs som justerare på grund av att Seppo Vuolteenaho anmälde sig jäv.

§ 2 Godkännande av dagordning

Styrelsen godkände den föreslagna dagordningen.

§ 3 Föregående protokoll

Protokollen 12/2023 och 1/2024 godkändes och lades till handlingarna.

§ 4 Bokslut, Årsredovisning 2023 inkl. hållbarhetsrapportering

Dnr: 2024.002

Ekonomichef Christina Pettersson presenterade bokslut 2023 för EEM-koncernen. Därefter gick auktoriserad revisor Susann Eriksson från KPMG igenom iakttagelser i den genomförda granskningen samt följde upp noteringar från föregående år. Revisorn meddelar att en ren revisionsberättelse kommer att lämnas för EEM-koncernen.

Styrelsen för Eskilstuna Energi och Miljö AB beslutade

- att** fastställa föreslagna årsredovisning för år 2023, med eventuella redaktionella ändringar under förutsättning att styrelsen för ESEM och ESEF godkänner sina respektive årsredovisningar
- att** tillsammans med revisionsberättelse förelägga årsredovisningen för årsstämma för godkännande
- att** godkänna rapporten om strandade kostnader för 2023 från ESEM, under förutsättning att styrelsen för ESEM godkänner rapporten om strandade kostnader
- att** godkänna att en fyllnadsinbetalning på 20,5 Mkr görs till Skatteverket omgående för att undvika kostnadsränta.
- att** godkänna bokslutsrapporten inklusive investeringsuppföljning för 2023
- att** godkänna hållbarhetsrapporten för 2023 samt
- att** uppdra till VD att återrapporera revisorns synpunkter i samband med rapportering av delår 2.



Eskilstuna Energi och Miljö AB Styrelsesammanträde 2/2024

Ärendebeskrivning

Styrelsen har att fastställa årsredovisningen för 2023. Årsredovisningen överlämnas därefter till bolagets revisorer för att tillsammans med revisionsberättelse föreläggas årsstämman.

Resultat före finansiella poster uppgår till 276,0 Mkr för EEM-koncernen. I bifogade bilagor om årsbokslutet för EEM-koncernen redovisas ett resultat på 265,2 Mkr. Det beror på att i den rapporteringen har den del av resultatet som är hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande (SEVAB Strängnäs Energi AB) totalt 10,8 Mkr frånräknats.

I förslag till vinstdisposition för EEM moderbolag föreslås ett koncernbidrag på 82 775 000 kr och en utdelning omfattande 156 261 000 kr till Eskilstuna Kommunföretag AB. Den höga nivån på utdelning och koncernbidrag beror på att Eskilstuna Kommunföretag AB i november beslutade om en extrautdelning på 100 Mkr från kommunföretagskoncernen.

Koncernens investeringar omfattade totalt 770,4 Mkr (549,1), vilket innebar en ökning jämfört med föregående år.

Koncernens soliditet landade på 22,5 % (24,2 %), vilket understeg målet i ägardirektivet. Rättelse av årsredovisningen så att en skuld till VA-kollektivet omfattande 108,7 Mkr redovisas i moderbolaget, medförde en minskning av soliditeten med 1,7 procentenheter.

Robert Berlin lämnade kort information kring Eskilstunas klimatprogram och redogjorde sedan för arbetet med lokal klimatplan för EEM. Uppföljning kommer framöver att ske av Eskilstuna Kommunföretag AB, EEM:s styrelse kommer att informeras.

Beslutsunderlaget finns att tillgå i styrelseportalen.

§ 5 Komplettering av affärsplan med reviderad investeringsplan

Dnr: 2024.003

Förutom reviderad investeringsplan redovisade bolaget beloppsnivåer på risker och möjligheter för resultat 2024 för respektive bolag och affärsområde inklusive identifierade förslag på resultatförbättringar.

Bolaget arbetar kontinuerligt och brett med att hitta resultatförbättringar i koncernen. En löpande rapportering kommer ske via prognos på helårsresultatet.

Styrelsen för Eskilstuna Energi och Miljö AB beslutade

att godkänna framlagt förslag till investeringsbudget för 2024 totalt 754,4 Mkr för koncernen.

att skicka ärendet vidare till Eskilstuna Kommunföretag AB



Eskilstuna Energi och Miljö AB Styrelsesammanträde 2/2024

Ärendebeskrivning

Beslut om budget för de dotterbolag som ägs tillsammans med SEVAB fattas i styrelsen för bolagen ESEM respektive ESEF. Ingen förändring är gjord i investeringsbudgeten för 2024 för ESEM.

Vid styrelsesammanträdet 14 november beslutade styrelsen att bolaget skulle återkomma med en nedjusterad investeringsplan inklusive förslag till prioriteringar vid styrelsesammanträdet den 14 februari 2024.

Vid EAKFs styrelsemöte 2023-12-19 beslutade de att ompröva EEMs budgetbeslut i februari. EEM fick i uppdrag att se över resultatförbättrande åtgärder i bolaget.

Konsekvenser utifrån förslag till hantering av historiskt redovisade resultat för VA-verksamheten ska beaktas vid omprövning av EEMs budget för 2024.

Budgethandlingen till EAKF ska kompletteras med balansräkning för EEM-koncernen. EEM:s styrelse fick en balansräkning redovisad vid beslutet om budget 2024 för koncernen.

Eftersom den ekonomiska planeringen både redovisas i budgethandlingen och i affärsplanen för 2024-2028 så har bolaget valt att uppdatera investeringsplan i budgetärendet och övriga förändringar redovisas endast i ärendet kompletterad affärsplan.

Förslag till ny investeringsplan för år 2024-2028 redovisas i bilaga 1.

Tidigare beslutad investeringsplan för 2024 omfattade 1 023 Mkr och ny investeringsplan för 2024 omfattar 838 Mkr, dvs 185 Mkr lägre investeringsnivå 2024. Ett större projekt från 2023 som är försenat har tillkommit. Det avser inköp av mark för deponi med en investeringsutgift på 54 Mkr.

Bedömningen är att genomförandegraden för de planerade investeringarna ökar från 80 % till 90 %, varför reviderad investeringsbudget för 2024 blir 754,4 Mkr.

Beslutsunderlaget finns att tillgå i styrelseportalen.

§ 6 Arbetsinstruktion för styrelsen, VD-instruktion samt firmateckning

Dnr: 2024.004

Sara Devida redogjorde för ändringen gällande firmateckningsdelen, för övrigt inga revideringar i dokumenten.

Styrelsen för Eskilstuna Energi och Miljö AB beslutade

- att** godkänna föreslagen Arbetsinstruktion för styrelsen,
- att** godkänna föreslagen VD-instruktion,
- att** firman tecknas av styrelsen samt
- att** firman tecknas av Kaj Madsen och Kjell Andersson två i förening, eller



Eskilstuna Energi och Miljö AB Styrelsesammanträde 2/2024

att firman tecknas av en av dessa i förening med någon av övriga ordinarie styrelseledamöter.

Beslutsunderlagen finns att tillgå i styrelseportalen.

§ 7 Bolagsstyrningsrapport inklusive uppföljning internkontrollplan och åtaganden/ägardirektiv 2023

Dnr: 2024.005

Robert Berlin redogjorde för uppföljning av åtaganden/ägardirektiv och internkontrollplan delår 3.

Styrelsen begärde följande revideringar: Effektiviseringskrav ska ändras till "helgrönt" och soliditet till "röd".

Styrelsen för Eskilstuna Energi och Miljö AB beslutade

att godkänna reviderad bolagsstyrningsrapport 2023 med bilagor enligt synpunkterna ovan.

Sammanfattning

I enlighet med Kommunfullmäktige i Eskilstunas beslut i God Sed för bolagsstyrning lämnar Eskilstuna Energi och Miljö AB bolagsstyrningsrapport för år 2023-01-01 - 2023-12-31.

Beslutsunderlaget finns att tillgå i styrelseportalen.

§ 8 Ombud vid ESEM och ESEF:s årsstämma den 25 april 2024

Dnr: 2024.006

Styrelsen för Eskilstuna Energi och Miljö AB beslutade

att som ombud vid stämma i Eskilstuna Strängnäs Energi och Miljö AB och Eskilstuna Strängnäs Elförsäljning AB utse Åsa Kullgren med Kaj Madsen som ersättare samt

att uppdra till stämmoombudet att rösta för godkännande av årsredovisning samt bevilja styrelsen ansvarsfrihet i enlighet med förslag från revisorerna.

Bakgrund

Eskilstuna Strängnäs Energi och Miljö AB (ESEM) och Eskilstuna Strängnäs Elförsäljning AB (ESEF) ägs av Eskilstuna Energi och Miljö AB och SEVAB Strängnäs Energi AB. I samband med att ESEMs verksamhet startade fastställdes ägardirektiv för verksamheten.

Det är ägarbolagen som förelägger ägardirektiven till ESEM i samband med bolagsstämma.



Sammanträdesdatum
2024-02-14

Eskilstuna Energi och Miljö AB Styrelsesammanträde 2/2024

Fredrik Anderson justerade denna punkt. Seppo var jäv.

Beslutsunderlaget finns att tillgå i styrelseportalen.

§ 9 Ombud för Elnät AB, Ekeby AB vid kommunbolagens årsstämma den 14 maj 2024

Dnr: 2024.007

Styrelsen för Eskilstuna Energi och Miljö AB beslutade

att utse samma ombud som ägaren utser till moderbolaget.

att uppdra till stämмоombudet att rösta för godkännande av årsredovisning samt bevilja styrelsen ansvarsfrihet i enlighet med förslag från revisorerna.

Bakgrund

Eskilstuna Kommunföretag AB med samtliga helägda dotterbolag har årsstämma den 14 maj 2024.

Till årsstämman i Eskilstuna Energi och Miljö AB utser Eskilstuna Kommunföretag AB ombud. Här föreslås att samma ombud utses att representera Eskilstuna Energi och Miljö AB som ägaren på årsstämma för Eskilstuna Energi och Miljö Elnät AB och Eskilstuna Energi och Miljö Ekeby AB.

Beslutsunderlaget finns att tillgå i styrelseportalen.

§ 10 Remissvar - revidering av riktlinje för medarbetarskap

Dnr: 2024.008

Robert Berlin redogjorde för ärendet.

Styrelsen för Eskilstuna Energi och Miljö AB beslutade

att godkänna nedanstående svar samt

att skicka ärendet till Eskilstuna Kommunföretag AB för vidare hantering

Ärendebeskrivning

Revidering av Riktlinjen för Medarbetarskap i Eskilstuna Kommun är nödvändig på grund av ny politisk inriktning, lagstiftning samt en ny vision. Syftet är att säkerställa att riktlinjen är aktuell och att den främjar Eskilstuna kommuns mål att vara en attraktiv arbetsgivare och utveckla en gemensam kultur inom kommunkoncernen. Förändringar görs för att anpassa texterna till nya värdeord, stärka förtroende och förbättringskultur, samt betona betydelsen av arbetsmiljö, lärande och utveckling för medarbetare.



Sammanträdesdatum
2024-02-14

Eskilstuna Energi och Miljö AB Styrelsesammanträde 2/2024

Revideringen syftar till att stärka förståelsen för medarbetarskap och bidra till en positiv kultur.

Svar

Vi instämmer i princip med de föreslagna förändringarna och anser att de är väl genomtänkta för att främja ett gott medarbetarskap och en positiv arbetsmiljö. De största förändringarna som har föreslagits, såsom att betona ömsesidigt förtroende mellan medarbetare och chefer, stärka förbättringskulturen och det aktiva medarbetarskapet, är alla viktiga och relevanta för att skapa en sund kultur.

Vi uppskattar särskilt att Riktlinjen betonar vikten av god arbetsmiljö, lärande och utveckling samt att den understryker medarbetarens ansvar för sin egen och andras arbetsmiljö. Att ha en arbetsplats där medarbetare kan känna sig trygga, trivas och utvecklas är av största vikt för att uppnå gemensamma mål.

Slutligen, vi ser positivt på att Riktlinjen förtydligar att medarbetarsamtalet är ett viktigt verktyg för kommunikation, mål och utveckling. Att ha ett regelbundet och meningsfullt medarbetarsamtal är avgörande för att säkerställa att såväl medarbetare som chefer arbetar mot gemensamma mål.

Kommentar

Då riktlinje är en nedbrytning av en policy som har ett mer övergripande förhållningssätt, är vår inställning att det även fortsättningsvis gäller att *Policy* för medarbetare, chef- och ledarskap omfattar även bolagen, men *Riktlinje* som i större utsträckning säkerställer korrekt hantering i handläggning och utförande enbart omfattar Eskilstuna Kommun då det kan finnas skillnader i till exempel kollektivavtal mellan de olika arbetsgivarna.

Slutsats

Vi ser positivt på den reviderade riktlinjen som ligger i linje med vår egen inriktning i dessa frågor.

Beslutsunderlaget finns att tillgå i styrelseportalen.

Punkten direktjusterades.

§ 11 Remissvar - revidering av riktlinje för chef- och ledarskap

Dnr: 2024.009

Styrelsen för Eskilstuna Energi och Miljö AB beslutade

att godkänna nedanstående svar samt

att skicka ärendet till Eskilstuna Kommunföretag AB för vidare hantering



Eskilstuna Energi och Miljö AB Styrelsesammanträde 2/2024

Ärendebeskrivning

Vi har granskat den föreslagna revideringen av Riktlinje för Chef- och Ledarskap i Eskilstuna kommun, som ersätter den tidigare riktlinjen antagen av kommunfullmäktige 2019-05-16 § 108 (KSKF/2019:106). Nedan presenterar vi vårt remissvar baserat på den angivna ärendebeskrivningen och det föreslagna dokumentet.

Svar

Vi ser positivt att uppdatera riktlinjen för att anpassa den till nya värden, riktlinjer och den strategiska inriktning som antagits under 2023. Generella synpunkter:

- **Språk och Tydlighet:** Vi stödjer förslaget att använda svenska ord i stället för engelska för att förtydliga och underlätta förståelsen. Detta kommer att göra dokumentet mer tillgängligt för alla medarbetare.
- **Medarbetarskap och Arbetsmiljö:** Vi välkomnar ändringarna som syftar till att stärka det aktiva medarbetarskapet och betona betydelsen av arbetsmiljö. En hälsosam arbetsmiljö och medarbetarutveckling är avgörande för både individuell och organisatorisk framgång.
- **Dialogen mellan chef och medarbetare:** Understryker vikten av en öppen och kontinuerlig dialog mellan chefer och medarbetare. Detta kan bidra till ökad förståelse och bättre samarbete.
- **Ansvar som chef:** Förtydliga chefens ansvar när det gäller att främja jämställdhets- och likabehandlingsarbete. Detta är en viktig aspekt av ett inkluderande arbetsklimat.
- **Arbetsmiljö:** Betonar vikten av förebyggande arbetsmiljöarbete och hur det kan integreras i verksamheten för att säkerställa en hälsosam och hållbar arbetsmiljö.

Vi stödjer revideringen av Riktlinje för Chef- och Ledarskap och anser att de föreslagna ändringarna kommer att bidra till en tydligare och mer aktuell riktlinje. Detta kommer att gynna Eskilstuna kommuns strävan att vara en attraktiv arbetsgivare och utveckla en gemensam kultur.

Kommentar

Då riktlinje är en nedbrytning av en policy som har ett mer övergripande förhållningssätt, är vår inställning att det även fortsättningsvis gäller att Policy för medarbetar, chef- och ledarskap omfattar även bolagen, men Riktlinje som i större utsträckning säkerställer korrekt hantering i handläggning och utförande enbart omfattar Eskilstuna Kommun då det kan finnas skillnader i till exempel kollektivavtal mellan de olika arbetsgivarna.



Eskilstuna Energi och Miljö AB Styrelsesammanträde 2/2024

Slutsats

Vi ser positivt på den reviderade riktlinjen som ligger i linje med vår egen inriktning i dessa frågor.

Beslutsunderlaget finns att tillgå i styrelseportalen.

Punkten direktjusterades.

§ 12 Remissvar - Policy för medarbetarskap, chef- och ledarskap

Dnr: 2024.010

Styrelsen för Eskilstuna Energi och Miljö AB beslutade

att godkänna nedanstående svar samt

att skicka ärendet till Eskilstuna Kommunföretag AB för vidare hantering

Ärendebeskrivning

Ärendet gäller en revidering av Eskilstuna Kommuns policy för medarbetarskap, chefer och ledare. Syftet är att anpassa policyn till nya värdeord, stärka förbättringskultur och aktivt medarbetarskap samt betona betydelsen av arbetsmiljö, lärande och utveckling för medarbetare. Revideringen är nödvändig för att säkerställa att policyn är aktuell och främjar en positiv företagskultur i linje med organisationens mål.

Svar

Efter genomgång av den föreslagna revideringen av policy för medarbetarskap, chef- och ledarskap och vill framföra följande synpunkter:

- Anpassning till nya värdeord: Vi välkomnar anpassningen av policyn till de nya värdeorden. Det är viktigt att kommunkoncernens policy återspeglar och främjar de värden som Eskilstuna kommunkoncern står för.
- Förbättringskultur och aktivt medarbetarskap: De föreslagna ändringarna som syftar till att stärka förbättringskulturen och det aktiva medarbetarskapet är positiva. Det är viktigt att uppmuntra och stödja medarbetare i att vara delaktiga i verksamhetsutvecklingen.
- Svenska språket: Att använda svenska ord i stället för engelska är ett klokt val, då det kan bidra till ökad förståelse och tydlighet i kommunikationen.
- Tydlighet i ledarskapet: Tydlighet och tillit är viktiga faktorer i ledarskapet. De föreslagna beskrivningarna av hur ledare bör vara tydliga och förebilder är relevanta och stödjer en sund arbetskultur.
- Kundens fokus: Policyn framhäver vikten av att alltid ha fokus på kunden, vilket är mycket viktigt för att upprätthålla en hög kvalitet i tjänsterna som erbjuds.



Eskilstuna Energi och Miljö AB Styrelsesammanträde 2/2024

- Balans mellan arbete och fritid: Det är positivt att betona vikten av en balans mellan arbete och fritid, vilket främjar en hälsosam arbetsmiljö.

Slutsats

Vi stöder och uppmuntrar dessa ändringar i policyn och anser att de är nödvändiga för att säkerställa att Eskilstuna kommunkoncern fortsätter att vara en attraktiv arbetsgivare och utvecklar en gemensam kultur som främjar hållbarhet och jämställdhet.

Styrelsen föreslås instämma i den förslagna Revidering av policy för medarbetarskap, chef- och ledarskap.

Beslutsunderlaget finns att tillgå i styrelseportalen.

Punkten direktjusterades.

§ 13 Deltagande vid branschorganisationers årsmöten 2023

Dnr: 2024.011

Styrelsen för Eskilstuna Energi och Miljö AB beslutade

att intresseanmälan för deltagande i branschorganisationers årsmöten 2024 skickas till styrelsesekreterare.

Information om plats och datum för årsmöten framgår av underlaget i styrelseappen.

§ 14 Utbyggnad av Vildanden

Dnr: ~~2024.012~~

Kjell Andersson inledde med information om att punkten tas upp på dagens sammanträde som informationspunkt i stället för beslutspunkt.

Fastighetschef Peter Liberg gick igenom förutsättningar för projektet, omfattning av ombyggnaden, ändringar i den ursprungliga investeringskalkylen och aspekter i planeringen utifrån breddat ägande, alternativa lösningar och risker kopplat till projektet.

Som tidigare framförts uppfyller inte lokalerna på Vinkeln idag de krav som Arbetsmiljöverket och Svenska kraftnät ställer och därmed finns det vitesrisk för bolaget.

Tjänstemän tar fram kompletterande underlag och återkommer.

Presentationen finns att tillgå i styrelseportalen.



Eskilstuna Energi och Miljö AB Styrelsesammanträde 2/2024

§ 15 VD-rapport

Kjell Andersson kommenterade tidningsskrivelser med koppling till bolaget.

Kort uppföljning av ärendet gällande VA-skulden: Bakgrund, åtgärder och konsekvenser.

Genomgång av aktuella händelser och aktiviteter från verksamheterna, detaljerna finns i presentationen i styrelseportalen.

VD intygar att skatter och avgifter är betalda.

§ 16 Prisdialogen

Lotta Lejdborg informerade om [Prisdialogen](#), ett system för transparent och rättvis prissättning för svensk fjärrvärme. I dagsläge är inte EEM med i Prisdialogen, men de allra flesta stora och medelstora energibolag i Sverige är medlemmar.

Styrelsen informerades om ansökningsprocessen, kundnytta, kundnöjdhet och andra alternativ. Kostnaden för medlemskap är ca 22 000 kr per år med tillägg på 15 000 kr för den valfria klimatdialogen.

Styrelsen ser positivt på förslaget och anser att det är ett steg i rätt riktning. Därmed kommer ärendet hanteras i styrelsen enligt nedan:

2024-06-11 Förslag på prisändringsmodell

2024-08-19 Styrelsens beslut om prisändringsmodell samt årlig ansökan om medlemskap i Prisdialogen (Inkl. Klimatdialogen)

Siktat på medlemskap 2025 (prisändring 2026).

Presentationen finns att tillgå i styrelseportalen.

§ 17 Markköp Lilla Nyby

Enligt ägardirektiv ska Eskilstuna Energi och Miljö AB i samråd med moderbolaget och kommunen fortsätta arbetet med att identifiera möjliga nya platser för deponering av jordmassor, såväl fasta som lösa massor, rena och förorenade.

Kent Briby informerade styrelsen om att Lilla Nyby är fulltäckta och därför pågår arbete för att hitta en lämplig plats för en ny deponi i Eskilstuna. Under arbetets gång har man identifierat några alternativ, men av olika anledningar har förslagen inte fungerat fullt ut. Marken som är aktuell nu ligger i anslutning till Lilla Nyby och ägs av kommunen och planen är att en del av affären kan genomföras som bytesaffär med Eskilstuna kommun.

Vidare presenterades förutsättningar, tidigare tagna investeringsbeslut, känslighetsanalys och tidplan.



Eskilstuna Energi och Miljö AB

Styrelsesammanträde 2/2024

Ärendet återkommer på nästa sammanträde som beslutsärende med ekonomisk redovisning.

Presentationen finns att tillgå i styrelseportalen.

§ 18 Information om säkerhetsåtgärder

Säkerhetschef Susann Larsson redogjorde för genomförda och kommande aktiviteter inom säkerhetsområdet: Genomgång av beredskapsåtgärder, säkerhetsskydd och arbete gällande NIS-direktivet.

Delad IT-miljö med andra kommunbolag i Eskilstuna utgör en utmaning eftersom våra verksamheter har högre säkerhetskrav och systembehov än de andra bolagen. Detta leder till att det blir svårare att få igenom säkerhetsåtgärder på grund av att kostnaden ökar och arbetsmiljön blir mer komplex.

Presentationen finns att tillgå i styrelseportalen

§ 19 Eskilstuna Kommunföretags styrelse

Dagordningen samt det senaste justerade styrelseprotokollet från Eskilstuna Kommunföretags styrelsesammanträde finns i styrelseportalen.

§ 20 Övrigt
