

Halmstads Rådhus AB	Sammanträdesdatum 2024-05-28	Sida 1(18)
---------------------	---------------------------------	---------------

---

Plats och tid Lokal Kärleken, 28 maj 2024 kl 08:30-11:25

Beslutande Ledamöter  
Stefan Pålsson, ordförande  
Krister Karlsson, 1:e vice ordförande  
Anna Fallkvist  
Victor Rundqvist  
Ella Kardemark (§§ 53-60)  
Urszula Hansson (§§ 57-67)  
Carl-Johan Berthilsson

Övriga deltagare budgetchef Henrik Persson (§§ 53-59), koncerncontroller Helene Karlsson (§§ 53-60),  
[REDACTED]  
(§ 60), senior koncerncontroller Angela Kristiansson, ekonomidirektör Jan Fritz, VD  
Mattias Rossköld och kommunsekreterare Susanne Johansson

Justeringsplats Rådhuset Paragrafer § 53-67  
Justeringsdag 2024-05-28

Sekreterare Susanne Johansson

Ordförande Stefan Pålsson

Justerare Krister Karlsson

---

## Ärenden

HRAB § 53	Dnr HRAB-2024/00001 Mötets öppnande.....	3
HRAB § 54	Dnr HRAB-2024/00002 Val av justerare .....	4
HRAB § 55	Dnr HRAB-2024/00003 Fastställande av dagordning .....	5
HRAB § 56	Dnr HRAB-2024/00004 Protokoll från föregående möte .....	6
HRAB § 57	Dnr HRAB-2024/00014 Beslut: Delårsbokslut HRAB april 2024 .....	7
HRAB § 58	Dnr HRAB-2024/00060 Diskussion: Uppföljning affärsplan HRAB 2024 .....	8
HRAB § 59	Dnr HRAB-2024/00006 Information: Ekonomisk rapportering april 2024 .....	9
HRAB § 60	Dnr HRAB-2023/00050 Beslut: Rapportering om ekonomisk genomlysning samt uppdrag om redovisning av program Effekt 2026 för Halmstads Energi och Miljö AB .....	10
HRAB § 61	Dnr HRAB-2024/00005 VD informerar .....	12
HRAB § 62	Dnr HRAB-2023/00049 Diskussion: Dotterbolagens affärsplaner 2024 .....	13
HRAB § 63	Dnr HRAB-2024/00059 Diskussion: Rollen som ägarombud i dotterbolag .....	14
HRAB § 64	Dnr HRAB-2023/00047 Diskussion: Inför ägardialoger .....	15
HRAB § 65	Dnr HRAB-2024/00007 Övriga rapporter .....	16
HRAB § 66	Dnr HRAB-2024/00008 Övriga frågor .....	17
HRAB § 67	Dnr HRAB-2024/00009 Nästa sammanträde .....	18

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 53

Dnr HRAB-2024/00001

## Mötets öppnande

### Beslut

Ordföranden förklarar mötet öppnat.

\_\_\_\_\_

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 54

Dnr HRAB-2024/00002

## Val av justerare

### Beslut

Krister Karlsson väljs att tillsammans med ordföranden justera protokollet.

\_\_\_\_\_

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 55

Dnr HRAB-2024/00003

## Fastställande av dagordning

### Beslut

Förslag till dagordning fastställs.

\_\_\_\_\_

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 56

Dnr HRAB-2024/00004

## Protokoll från föregående möte

### Beslut

Protokoll från föregående möten läggs till handlingarna.

\_\_\_\_\_

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 57

Dnr HRAB-2024/00014

## Beslut: Delårsbokslut HRAB april 2024

### Beslut

Styrelsen beslutar att godkänna och lägga delårsbokslutet för Halmstads Rådhus AB per 30 april 2024 till handlingarna.

### Ärendet

Delårsbokslutet per april 2024 visar ett konsoliderat resultat för koncernen på 117 mnkr (124 mnkr). Resultatet är 7 mnkr lägre än motsvarande period föregående år. Resultatförändringen jämfört med föregående år förklaras huvudsakligen av högre räntekostnader för externa lån samt högre personalkostnader.

Materiella anläggningstillgångar uppgick per 30 april 2024 till 7 844 mnkr vilket är 12 mnkr lägre än 31 december 2023. Under perioden har koncernen investerat 119 mnkr i materiella anläggningstillgångar och avskrivningarna uppgår till 131 mnkr. Låneskuld till Kommuninvest är oförändrat 4 605 mnkr.

### Förvaltningens förslag till beslut

Styrelsen beslutar att godkänna och lägga delårsbokslutet för Halmstads Rådhus AB per 30 april 2024 till handlingarna.

### Beslutsgång

Styrelsen beslutar enligt förslag från verkställande direktör.

\_\_\_\_\_

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 58

Dnr HRAB-2024/00060

## Diskussion: Uppföljning affärsplan HRAB 2024

### Beslut

Styrelsen har diskuterat och tagit emot informationen.

### Ärendet

Uppföljning av bolagets affärsplan i samband med tertial 1 delårsrapport per 30 april 2024 presenteras och styrelsen ges möjlighet till dialog.

\_\_\_\_\_

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--



HRAB § 59

Dnr HRAB-2024/00006

## Information: Ekonomisk rapportering april 2024

### Beslut

Styrelsen har tagit emot informationen.

### Ärendet

Styrelsen för Halmstads Rådhus AB får information om det ekonomiska läget per april 2024.

\_\_\_\_\_

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 60

Dnr HRAB-2023/00050

## Beslut: Rapportering om ekonomisk genomlysning samt uppdrag om redovisning av program Effekt 2026 för Halmstads Energi och Miljö AB

### Beslut

1. Styrelsen beslutar att lägga rapporten *Ekonomisk genomlysning av Halmstads Energi och Miljö AB* till handlingarna.
2. Styrelsen beslutar att ge Halmstads Energi och Miljö AB i uppdrag att särskilt redovisa programmet *Effekt 2026* i samband med rapportering av ekonomiska prognoser och bokslut till Halmstads Rådhus AB, tills programmet avslutas.

### Ärendet

Med anledning av den negativa ekonomiska utvecklingen i Halmstads Energi och Miljö AB beslutade Halmstads Rådhus ABs styrelse i december 2023 att ge VD i uppdrag att göra en genomlysning av Halmstads Energi och Miljö ABs verksamhet i syfte att ta fram orsakerna till resultatminskningen och att föreslå åtgärder. Genomlysningen skulle göras med hjälp av kommunledningsförvaltningen tillsammans med Halmstads Energi och Miljö AB och med återrapportering i samband med delårsrapport 1 2024.

För att få en gemensam bild av den ekonomiska situationen har arbetet initialt inriktats mot att ta fram orsakerna till den negativa avvikelsen. Orsakerna till den negativa avvikelsen används som en grund för att föreslå åtgärder inom Halmstads Energi och Miljö AB:s verksamhet för att minska kostnaderna och/eller öka intäkterna i bolaget inför kommande planperiod och framåt.

Halmstads Energi och Miljö AB har tillsammans med kommunledningsförvaltningen arbetat fram en rapport som har beslutats av styrelsen för Halmstads Energi och Miljö AB 2024-05-15.

Rapporten visar att det finns i huvudsak tre förklaringar till varför läget ser ut som det gör.

1. Halmstads Energi och Miljö AB:s fjärrvärmeverksamhet har till följd av Rysslands invasion av Ukraina och i likhet med stora delar av den europeiska energibranschen drabbats av en svår ekonomisk situation i form av allvarliga störningar på bränslemarknaderna.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

2. Den mycket hårda konkurrensen från alternativa uppvärmningsformer har gjort det svårt för Halmstads Energi och Miljö AB att kompensera sig genom att höja fjärrvärmepriset i samma takt som kostnaderna ökat.

3. Halmstads Energi och Miljö AB har ökat sina omkostnader avsevärt under de senaste åren, främst inom ledningsfunktionerna.

För att komma till rätta med den svaga lönsamheten behöver Halmstads Energi och Miljö AB vidta åtgärder på såväl kort som lång sikt. Bland annat har Halmstads Energi och Miljö AB startat ett effektiviseringsprogram, benämnt *Effekt 2026*, som syftar till att effektuera resultatförbättringsåtgärder.

Styrelsen föreslås att lägga rapporten, *Ekonomisk genomlysning av Halmstads Energi och Miljö AB*, till handlingarna och ge Halmstads Energi och Miljö AB i uppdrag att särskilt redovisa programmet *Effekt 2026* i samband med rapportering av ekonomiska prognoser och bokslut till Halmstads Rådhus AB, tills programmet avslutas.

### Förvaltningens förslag till beslut

1. Styrelsen beslutar att lägga rapporten *Ekonomisk genomlysning av Halmstads Energi och Miljö AB* till handlingarna.

2. Styrelsen beslutar att ge Halmstads Energi och Miljö AB i uppdrag att särskilt redovisa programmet *Effekt 2026* i samband med rapportering av ekonomiska prognoser och bokslut till Halmstads Rådhus AB, tills programmet avslutas.

### Beslutsgång

Styrelsen beslutar enligt förslag från verkställande direktör.

\_\_\_\_\_

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 61

Dnr HRAB-2024/00005

## VD informerar

### Beslut

Styrelsen har tagit emot informationen.

### Ärendet

VD informerar om följande:

- Lägesbeskrivning från verksamheterna i dotterbolagen
- Status Hållbarhetsredovisning CSRD
- Upphandling revision, nytt avtal med KMPG 2024-2027
- Beslut om översyn ägardirektiv i kommunfullmäktige juni
- Uppföljning utvärdering bolagskonferens

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 62

Dnr HRAB-2023/00049

## Diskussion: Dotterbolagens affärsplaner 2024

### Beslut

Styrelsen har tagit emot informationen.

### Ärendet

Samtliga dotterbolag har lämnat in affärs- och internkontrollplaner för 2024. Underlagen ser dock lite olika ut. I de flesta fall är rapporten upprättad i kommunens verksamhetssystem och i några fall så är rapporten upprättad sidoordnat.

Avseende hamnen så är affärsplan upprättad på en nivå utifrån det gemensamt ägda bolaget Hallands Hamnar AB. När det gäller Halmstads Energi och Miljö AB och hamnen så har internkontrollplan kompletterats sedan förra styrelsemötet. Vid det styrelsemötet informerades styrelsen om de ekonomiska förutsättningarna.

Styrelsen ges möjlighet att diskutera och reflektera över dotterbolagens inrapporterade affärs- och internkontrollplaner.

\_\_\_\_\_

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 63

Dnr HRAB-2024/00059

## Diskussion: Rollen som ägarombud i dotterbolag

### Beslut

Styrelsen har diskuterat och tagit emot informationen.

### Ärendet

Styrelsen beslöt i maj 2023 att utse ägarombud i dotterbolagen genom att fördela ansvaret mellan ledamöterna. Rollen som ägarombud styrs framförallt utifrån lag och kommunfullmäktiges riktlinje för Halmstads kommuns politiska organisering.

Styrelsen reflekterar över vad rollen praktiskt innebär och vilka ambitionsnivåer som är rimliga.

\_\_\_\_\_

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 64

Dnr HRAB-2023/00047

## Diskussion: Inför ägardialoger

### Beslut

Styrelsen har diskuterat och tagit emot informationen.

### Ärendet

Styrelsens ledamöter diskuterar och planerar frågor som ska tas upp och belysas inför kommande ägardialoger 2024.

Den 28 maj sker ägardialog med Destination Halmstad AB och den 25 september sker ägardialog med Halmstads Energi och Miljö AB.

\_\_\_\_\_

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 65

Dnr HRAB-2024/00007

## Övriga rapporter

### Ärendet

Inga övriga rapporter föreligger.

---

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--



HRAB § 66

Dnr HRAB-2024/00008

## Övriga frågor

### Ärendet

Inga övriga frågor föreligger.

\_\_\_\_\_

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--

HRAB § 67

Dnr HRAB-2024/00009

## Nästa sammanträde

### Ärendet

Nästa sammanträde är den 25 september 2024.

---

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--	--