

Plats och tid Kronobergssalen, kl. 10:00 – 11:00

Beslutande

Ledamöter
Martin Edberg, Ordförande
Magnus Wåhlin, 1:e vice ordförande
Anton Olsson, 2:e vice ordförande
Tomas Thornell
Jon Malmqvist
Suzanne Frank
Maria Garmer ersätter Julia Berg

Övriga närvarande

Ersättare
Pernilla Tornéus
Tina Stuesson

Tjänstepersoner
Catharina Rydberg Lilja, VD VKAB
Jonas Nilsson, finansansvarig VKAB
Linda Claesson, koncerncontroller VKAB
Jessica Sager, koncernekonom VKAB
Karin Hellström, sekreterare

Övriga
Arvid Sandholm, praktikant

Justering

Protokollet justeras med digital signering och saknar därför namnunderskrifter

Sekreterare
Karin Hellström

Ordförande
Martin Edberg

Justerare
Anton Olsson

Justerade paragrafer § 1-14

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
----------------------	---------------------	--------------------

Förteckning över Växjö Kommunföretag AB (VKAB)s ärenden

§ 1	Dnr 297172 Närvaro	3
§ 2	Dnr 292620 Val av justerare	4
§ 3	Dnr 292618 Godkännande av dagordning.....	5
§ 4	Dnr 2024-00001 Information finansiella rapporten och senaste upplåningen	6
§ 5	Dnr 2024-00002 Information om aktuellt ekonomiskt läge och påverkan på VKAB-koncernen.....	7
§ 6	Dnr 2024-00004 Information angående inkomstbeskattning, avdrag för räntekostnader beskattningsår 2018.....	8
§ 7	Dnr 2024-00003 Information förvaltningsrevision	9
§ 8	Dnr 2024-00006 Beslut utdelning och koncernbidrag Växjö kommun	10
§ 9	Dnr 2023-00044 Beslut åtgärder efter arkivinspektion maj 2023	12
§ 10	Dnr 2023-00058 Beslut medborgarförslag om vita tak för att sänka inomhustemperaturen	13
§ 11	Dnr 2024-00005 Information från VD om VKAB:s dotterbolag	14
§ 12	Dnr 2024-00007 Redovisning av dotterbolagens protokoll	15
§ 13	Dnr 2024-00008 Redovisning av kommunstyrelsens och kommunfullmäktiges beslut.....	16
§ 14	Dnr 2023-00068 Övriga frågor.....	17

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 1

Dnr 297172

Närvaro

Växjö Kommunföretag AB:s beslut
Styrelsen noterar närvaron.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 2

Dnr 292620

Val av justerare

Växjö Kommunföretag AB:s beslut

Styrelsen utser Anton Olsson till att justera protokollet.

Bakgrund

Styrelsen ska besluta om vem som ska justera, det vill säga granska och godkänna protokollet, tillsammans med ordförande.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 3

Dnr 292618

Godkännande av dagordning

Växjö Kommunföretag AB:s beslut

Styrelsen godkänner föreslagen dagordning.

Bakgrund

Styrelsen har fått förslag på dagordningen utskickad sig ett par dagar inför dagens sammanträde.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 4

Dnr 2024-00001

Information finansiella rapporten och senaste upplåningen

Växjö Kommunföretag AB (VKAB)s beslut

Styrelsen noterar informationen i protokollet.

Bakgrund

VKAB:s koncerncontroller presenterar regelbundet aktuell information om VKAB:s upplåning.

Beslutsunderlag

Linda Claesson, koncerncontroller, redovisar den finansiella rapporten 2023-12-31. Informationen rör koncernens skuldportfölj, kapital- och räntebildningstid, upplåningsplan samt prognos för korta och långa räntor.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 5

Dnr 2024-00002

Information om aktuellt ekonomiskt läge och påverkan på VKAB-koncernen

Växjö Kommunföretag AB:s beslut

Styrelsen noterar informationen till protokollet.

Bakgrund

Finansansvarig redovisar regelbundet aktuell information om det ekonomiska läget på finansmarknaden och hur läget påverkar koncernens verksamhet.

Beslutsunderlag

Jonas Nilsson, finansansvarig VKAB, informerar om nuläget på finansmarknaden samt presenterar prognoser på kort och lång sikt.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 6

Dnr 2024-00004

Information angående inkomstbeskattning, avdrag för räntekostnader beskattningsår 2018

Växjö Kommunföretag AB:s beslut

Styrelsen noterar informationen till protokollet.

Bakgrund

Växjö kommun har tidigare drivit domar i kammarrätten avseende avdrag för räntekostnader för utlåning av kommunens likvida medel till VKAB, beskattningsår 2014 - 2017.

Finansansvarig informerar styrelsen att processen med att driva samma fråga i kammarrätten för beskattningsår 2018 är påbörjad och fortlöper enligt plan.

Beslutsunderlag

Jonas Nilsson, finansansvarig VKAB, förklarar den rättsliga processen som pågår samt preliminära kostnader och vinster processen kan innebära för VKAB.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 7

Dnr 2024-00003

Information förvaltningsrevision

Växjö Kommunföretag AB:s beslut

Styrelsen noterar informationen till protokollet.

Bakgrund

I november 2023 genomförde PricewaterhouseCoopers AB (PWC) en revision av VKAB-koncernens bolag. I revisionen går PWC igenom förvaltningen och intern kontroll för 2023 i respektive bolag, enligt den överenskomna revisionsplanen.

Beslutsunderlag

Jessica Sager, koncernekonom VKAB, presenterar rapporten och dess innehåll för styrelsen.

- PWC:s rapport "Växjö Kommunföretag AB och dess koncern – Rapport från revision av förvaltnings och intern kontroll 2023".

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 8

Dnr 2024-00006

Beslut utdelning och koncernbidrag Växjö kommun

Växjö Kommunföretag AB:s beslut

1. Styrelsen för VKAB fastslår att koncernbidrag till VKAB ska lämnas för att täcka det skattemässiga underskottet i VKAB på preliminärt 13 miljoner kronor. Fördelning av koncernbidrag kan ske efter att beräkningar genomförts som tar hänsyn till skatteeffekter i bolagen samt regler om ränteavdrags-begränsningar enligt de nya avdragsbegränsningsreglerna i 24 kap IL som trädde i kraft den 1 januari 2019.

2. Styrelsen för VKAB konstaterar att utdelning till Växjö kommun ska lämnas med 224,9 miljoner kronor.

Bakgrund

I kommunens budget för 2024 står följande:

Växjö Energi AB (VEAB) lämnar utdelning till VKAB med 99,9 miljoner kronor för vidareutdelning till Växjö kommun.

Vidingehem AB ska lämna utdelning till VKAB med 75 miljoner kronor för vidareutdelning till Växjö kommun. Utdelningen avser finansiering av kommunens bostadsförsörjningsåtgärder som främjar integration och social sammanhållning samt åtgärder som tillgodoser bostadsbehovet för personer som kommunen har ett särskilt ansvar med hänvisning till 5 § i Lagen om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag.

Vöfab ska under 2024 lämna en utdelning till VKAB på 27 miljoner kronor för vidareutdelning till Växjö kommun.

Moderbolaget VKAB ska under 2024 lämna utdelning till Växjö kommun på 23 miljoner kronor.

Beslut om utdelning sker på årsstämman i respektive bolag.

Beslutsunderlag

Koncernekonomen kommer att genomföra beräkningar på underlag inlämnade av dotterbolagen och upprätta ett förslag till koncernbidrag till VKAB 2023.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

Beslutet skickas till

För åtgärd
Koncernekonom
Dotterbolagen
VKAB

För kännedom
Kommunfullmäktige
Kommunstyrelsen
Ekonomi- och finanschef

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 9

Dnr 2023-00044

Beslut åtgärder efter arkivinspektion maj 2023

Växjö Kommunföretag AB:s beslut

Styrelsen för VKAB beslutar att:

- utse Catharina Rydberg Lilja, VD, till arkivansvarig för VKAB samt utse Karin Hellström till arkivombud för VKAB
- uppdra arkivansvarig att säkerställa att den verksamhetsbaserade kommunövergripande dokumenthanteringsplanen implementeras enligt beslut som togs av styrelsen i augusti 2023.
- uppdra arkivansvarig att säkerställa att VKAB:s dokumenthanteringsplan uppdateras.
- uppdra arkivansvarig att säkerställa att arkivbeskrivningen för VKAB uppdateras.
- uppdra arkivansvarig att säkerställa att rutiner för gallring av VKAB:s dokument utförs regelbundet.

Bakgrund

I maj 2023 genomförde kommunarkivet en arkivinspektion av VKAB. I rapporten har kommunarkivet sammanställt en åtgärdslista över punkter som behöver hanteras. Bland annat beslut om ansvarsfördelning, uppdatering av styrdokument samt att säkerställa att rutiner följs.

Beslutsunderlag

- Rapport från arkivinspektion maj 2023.

Beslutsordning

För åtgärd

Catharina Rydberg Lilja, VD

Karin Hellström, sekreterare

För kännedom

Kommunarkivet

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 10

Dnr 2023-00058

Beslut medborgarförslag om vita tak för att sänka inomhustemperaturen

Växjö Kommunföretag AB:s beslut

Styrelsen för VKAB beslutar att uppdraget skickas vidare till Växjö Fastighetsförvaltning AB (Vöfab) för att testa vitmålningen enligt deras förslag.

Bakgrund

Ett medborgarförslag har inkommit om att måla yttertak vita för att sänka inomhustemperaturen. Förslagsställaren vill att kommunen tar del av forskning som visar att vit kalkfärg på yttertak sänker inomhustemperaturen, inventerar vilka tak som ska målas om (på Elin Wägnerskolan) samt återkopplar till berörda personer, exempelvis skyddsombud.

Medborgarförslaget har skickats på remiss till Växjö Fastighetsförvaltning AB (Vöfab) som yttrat sig i frågan. Vöfab är villiga att testa att måla ett yttertak vitt på en lämplig byggnad där solstrålningen kan ha stor påverkan. Resultatet kommer sedan att ställas i paritet med de åtgärder som visat sig framgångsrika enligt forskningen.

På Kommunstyrelsens sammanträde den 28 november beslutades att bifalla medborgarförslaget, att ge VKAB i uppdrag att testa vitmålning av tak enligt Växjö Fastighetsförvaltnings AB:s (Vöfab) förslag.

Beslutsunderlag

- Beslut Kommunstyrelsen 2023-12-11.
- Yttrande från Niclas Ramström, VD Vöfab.
- Medborgarförslag om vita tak för att sänka inomhustemperaturen 2023-09-06.

Beslutet skickas till

För åtgärd
Vöfab

För kännedom
Kommunstyrelsen

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 11

Dnr 2024-00005

Information från VD om VKAB:s dotterbolag

Växjö Kommunföretag AB (VKAB)s beslut

Styrelsen noterar informationen till protokollet.

Bakgrund

Vid VKAB:s styrelsemöte informerar VD regelbundet om aktuella frågor som rör dotterbolagen och koncernen.

Beslutsordning

Catharina Rydberg Lilja, VD VKAB informerar.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 12

Dnr 2024-00007

Redovisning av dotterbolagens protokoll

Växjö Kommunföretag AB:s beslut

Styrelsen noterar att de tagit del av protokollet.

Bakgrund

Sekreteraren har sammanställt inkomna protokoll från dotterbolagens senaste styrelsemöten.

Beslutsunderlag

- Styrelseprotokoll Vöfab 2023-12-08.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 13

Dnr 2024-00008

Redovisning av kommunstyrelsens och kommunfullmäktiges beslut

Växjö Kommunföretag AB:s beslut

Styrelsen noterar informationen till protokollet.

Bakgrund

Sekreteraren har sammanställt inkomna beslut från kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

Beslut från kommunstyrelsens möte den 28 november 2023:

- Medborgarförslag om vita tak för att sänka inomhustemperaturen § 330
- Medborgarförslag om laddning av elbilar § 331
- Medborgarförslag om solpaneler på kommunens fastigheter § 332
- Ekonomisk uppföljning för Växjö kommun efter oktober 2023 § 334

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 14

Dnr 2023-00068

Övriga frågor

Växjö Kommunföretag AB:s beslut
Inga övriga frågor behandlas.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande