

Plats och tid

Rottnesalen, kl. 10:00-11:20

Beslutande

Ledamöter

Oliver Rosengren, Ordförande
Jon Malmqvist, 1:e vice ordförande
Maria Garmer, 2:e vice ordförande
Thomas Magnusson
Gunnar Nordmark, § 56-61, 63, del av § 62
Malin Lauber
Tomas Thornell
Magnus Wåhlin, del av § 62, 68, 64-67

Övriga närvarande

Ersättare

Magnus Wåhlin, § 56-61, 63, del av § 62
Martin Edberg

Tjänstepersoner

Monica Skagne, VD
Jonas Nilsson, finansansvarig, § 61-63
Jessica Sager, koncernekonom, § 60
Sara Tiger, sekreterare

Justering

Protokollet justeras med digital signering och saknar därför
namnunderskrifter

Sekreterare

Sara Tiger

Ordförande

Oliver Rosengren

Justerare

Maria Garmer

Justerade paragrafer

§§ 56-68

Anmärkning

Ärendena behandlades i ordningen; § 56-61, 63,
62, 68, 64-67.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

Förteckning över Växjö Kommunföretag AB:s ärenden 2022-05-17

§ 56	Dnr 297172 Närvaro	3
§ 57	Dnr 292620 Val av justerare.....	4
§ 58	Dnr 292618 Godkännande av dagordning	5
§ 59	Dnr 2022-00036 Hantering av fastigheter inför delning av Vidingehem	6
§ 60	Dnr 2022-00037 Delårsbokslut för VKAB och VKAB-koncernen per den 30 april 2022	8
§ 61	Dnr 2022-00011 Information om finansiella rapporten och senaste upplåningen	9
§ 62	Dnr 2022-00012 Information om VKAB-koncernens skuldportfölj per den 30 april 2022	10
§ 63	Dnr 297748 Information om aktuellt ekonomiskt läge och påverkan på VKAB-koncernen.....	11
§ 64	Dnr 2022-00010 Information från VD om VKAB:s dotterbolag 2022	12
§ 65	Dnr 2022-00002 Redovisning av dotterbolagens protokoll 2022.....	13
§ 66	Dnr 2022-00003 Redovisning av beslut från kommunstyrelsen och kommunfullmäktige 2022.....	14
§ 67	Dnr 292630 Övrigt.....	15
§ 68	Dnr 297844 Information om domar från Kammarrätten	16

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 56

Dnr 297172

Närvaro

Växjö Kommunföretag AB (VKAB)s beslut
Styrelsen för VKAB noterar närvaron.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 57

Dnr 292620

Val av justerare

Växjö Kommunföretag AB (VKAB)s beslut

Styrelsen för VKAB utser Maria Garmer till att justera protokollet.

Bakgrund

Styrelsen ska besluta om vem som ska justera (det vill säga granska och godkänna) protokollet tillsammans med ordföranden.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 58

Dnr 292618

Godkännande av dagordning

Växjö Kommunföretag AB (VKAB)s beslut

Styrelsen för VKAB godkänner föreslagen dagordning.

Bakgrund

Ordförande Oliver Rosengren frågar om styrelsen godkänner den utskickade dagordningen med följande tillägg:

- Information om domar från Kammarrätten

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 59

Dnr 2022-00036

Hantering av fastigheter inför delning av Vidingehem

Växjö Kommunföretag AB (VKAB)s beslut

VKAB godkänner Vidingehems försäljningar av fastigheter till Vöfab respektive Klientbolag Växjö 2 (NYAB) i enlighet med vad som redogörs för nedan.

Bakgrund

Ordförande Oliver Rosengren redogör för ärendet vid dagens sammanträde.

I den delningsplan som styrelsen godkände i januari 2022 finns en bilaga med en förteckning av fastigheter och i denna anges om fastigheterna vid delningen ska gå till Vöfab eller Nyab (alltså nya Vidingehem).

Förteckningen har emellertid visat sig innehålla några felaktigheter. En fastighet (Sjösås 1:280) i Braås innehåller såväl bostäder (särskilt boende) som lokaler (skola etc). I Vidingehems redovisning delas fastigheten upp i olika delar, vilket i sig är korrekt. Men i förteckningen anges att fastigheten ska gå såväl till Vöfab som till Nyab. Detta är emellertid inte möjligt med mindre än att fastigheten delas. Ärende om detta pågår hos lantmäteriet. Det innebär också att före delningen måste Vidingehem sälja den del som innehåller lokaler till Vöfab och den del som innehåller bostäder till Nyab. Försäljningen sker till bokförda värden. Dessa uppskattas till ca 23 MSEK för det NYAB köper och även ca 23 MSEK för det Vöfab köper.

Ytterligare tre mindre fastigheter, två bostads-(Ingelstad 3:173 och Sjösås 1:135) och en lokal- (Värends Nöbbele 1:46) fastighet har inte alls tagits upp i förteckningen och även dessa måste säljas före delningen. Försäljningen sker till bokförda värden. Totalt uppskattas detta till ca 11 MSEK.

Till detta kommer 6 fastigheter i Lammhult (Lammhult 40:1, 42:11, 45:10, 42:1, 47:1, 45:1) som inte finns med i förteckningen då dessa enbart utgör parkeringar och inte har något bokfört värde. Dessa ska till bostadsbolaget varför Nyab måste köpa dessa innan delningen. Dessa fastigheter saknar bokfört värde varför köpeskillingen sätts till 1 kr

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

alternativt enligt värderingsintyg. Enligt sistnämnda är värdet totalt ca 1 MSEK.

Dessa försäljningar följer helt KF:s beslut på hur Vidingehem ska delas. Och någon ekonomisk belastning uppstår inte för bolagen annat än att stämpelskatten ska betalas. Men då detta är koncerninterna överlåtelse kan köpande bolag ansöka om anstånd med att betala stämpelskatten. Anstånd kan medges för i princip oändlig tid. Betalning av stämpelskatten behöver inte ske förrän fastigheterna säljs utanför koncernen.

Beslutet skickas till

För kännedom
Vidingehem AB

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 60

Dnr 2022-00037

Delårsbokslut för VKAB och VKAB-koncernen per den 30 april 2022

Växjö Kommunföretag AB (VKAB)s beslut

1. Styrelsen för VKAB fastställer delårsbokslut för VKAB samt hela VKAB-koncernen per 30 april 2022.
2. Styrelsen för VKAB noterar prognosen för helåret 2022.

Bakgrund

Växjö Kommunföretag och dess dotterbolag ska enligt ägardirektiven från kommunfullmäktige lämna delårsbokslut efter april och augusti varje år i enlighet med den ekonomiska styrning som fastställts av kommunstyrelsen.

Beslutsunderlag

Jessica Sager, koncernekonom, redogör för delårsbokslut för VKAB och VKAB-koncernen per den 30 april 2022. Hon presenterar resultat- och balansräkning för VKAB-koncernen och VKAB moderbolag, resultat efter finansiella poster, nyckeltal (inklusive avkastnings- och soliditetskrav) samt investeringar i pågående projekt. Färdigställda projekt under perioden är Nya Råppevallen som följt tidplan och budget.

-Delårsrapport VKAB april 2022

Beslutet skickas till

För åtgärd
Kommunstyrelsen

För kännedom
Dotterbolagen

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 61

Dnr 2022-00011

Information om finansiella rapporten och senaste upplåningen

Växjö Kommunföretag AB (VKAB)s beslut

Styrelsen noterar informationen om den finansiella rapporten och senaste upplåningen.

Bakgrund

Finanspolicyn för VKAB fastställer att styrelse och VD ska informeras löpande om VKAB:s finansiella situation. Vid varje styrelsemöte ska skuldportföljens status upprättas och lämnas till styrelsen.

Beslutsunderlag

Jonas Nilsson, finansansvarig, redogör för den finansiella rapporten med information om den senaste upplåningen samt om VKAB:s skuldportfölj.

Jonas Nilsson informerar om följande områden:

- Skuldportfölj för VKAB (moderbolaget)
- Skuldportföljens sammansättning
- Kapital- och räntebindning
- Skuldportföljens sammanställning jämfört med normportföljen enligt antagen finanspolicy för moderbolag
- Ränteprognos (exkl. borgensavgift)
- Upplåningsplan VKAB-koncernen 2022 (revidering pågår)
- Upplåningstillfällen
- Korta räntor (stibor)
- Långa räntor (swap)

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 62

Dnr 2022-00012

Information om VKAB-koncernens skuldportfölj per den 30 april 2022

Växjö Kommunföretag AB (VKAB)s beslut

Styrelsen för VKAB noterar informationen i protokollet.

Bakgrund

Finanspolicyn för VKAB fastställer att styrelse och VD ska informeras om VKAB-koncernens skuldportfölj vid delårsbokslut och årsbokslut.

Beslutsunderlag

Jonas Nilsson, finansansvarig, redogör för ärendet vid dagens sammanträde och presenterar en rapport av hela VKAB-koncernens skuldportfölj per den 30 april 2022. Rapporten innehåller information om:

- Upplåning, utlåning och borgensåtaganden för Växjö kommun
- VKAB och VKAB-koncernens skuldportfölj
- Finansiering/upplåning inom VKAB-koncernen
- Planerade upplåningstillfällen och låneförfall 2021
- Förändring genomsnittsränta
- Stigande räntor och räntekostnader (på kort och lång sikt)

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 63

Dnr 297748

Information om aktuellt ekonomiskt läge och påverkan på VKAB-koncernen

Växjö Kommunföretag AB (VKAB)s beslut

Styrelsen noterar informationen om det aktuella ekonomiska läget och dess påverkan på VKAB-koncernen.

Bakgrund

Jonas Nilsson, finansansvarig, föredrar ärendet och informerar om aktuellt ekonomiskt läge och påverkan på VKAB-koncernen.

Jonas Nilsson informerar om de åtgärder Riksbanken vidtagit för att hålla en låg och stabil inflation samt motverka att en hög inflationsnivå biter sig fast i allmän pris- och lönebildning. Bland annat så nämns höjningar av reporäntan från den 28 april med prognos om ytterligare höjningar framöver. Nilsson noterar även en bred uppgång i inflationen från energi till att även inkludera varor, livsmedel och tjänster.

Avslutningsvis presenteras ekonomiska utsikter från Riksbankens och SKR:s senaste rapporter, bland annat utifrån nyckeltalet KPI som mäter genomsnittlig prisutveckling för hela den privata inhemska konsumtionen.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 64

Dnr 2022-00010

Information från VD om VKAB:s dotterbolag 2022

Växjö Kommunföretag AB (VKAB)s beslut

Styrelsen noterar informationen i protokollet.

Bakgrund

VD informerar löpande styrelsen om aktuella händelser och status i dotterbolagens verksamheter

Beslutsunderlag

Monica Skagne, VD, informerar generellt om vakansgrader i koncernens bostads- och fastighetsbolag. Specifikt presenteras utvecklingen av vakanser i Videums fastigheter från januari till idag avseende främst kontorslokaler.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 65

Dnr 2022-00002

Redovisning av dotterbolagens protokoll 2022

Växjö Kommunföretag AB (VKAB)s beslut

Styrelsen för VKAB noterar att de har tagit del av dotterbolagens styrelseprotokoll.

Bakgrund

Sekreteraren har sammanställt inkomna protokoll från dotterbolagens senaste styrelsemöten.

Beslutsunderlag

- Styrelseprotokoll Vöfab AB, april 2022
- Styrelseprotokoll Växjöbostäder, april 2022

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 66

Dnr 2022-00003

Redovisning av beslut från kommunstyrelsen och kommunfullmäktige 2022

Växjö Kommunföretag AB (VKAB)s beslut

Styrelsen har tagit del av inkomna beslut från kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.

Bakgrund

Sekreteraren sammanställer löpande inkomna beslut från kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

- Protokollsutdrag 2022-04-05 § 141 Placering av personal
- Protokollsutdrag 2022-04-19 § 62 Årsredovisning 2021 för Växjö kommun
- Protokollsutdrag 2022-04-19 § 70 Lokalprojekt Hagavikskolan
- Protokollsutdrag 2022-04-19 § 73 Uppdrag revidering uppgiftsfördelning för arbetsmiljöarbetet
- Protokollsutdrag 2022-04-19 § 75 Uppdrag med anledning av skrivelse om plan för biologisk mångfald
- Protokollsutdrag 2022-04-28 § 64 Drift och skötsel av utomhusanläggningar, bokningsbara och icke bokningsbara fritidsanläggningar

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 67

Dnr 292630

Övrigt

Inga övriga frågor behandlades på mötet.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 68

Dnr 297844

Information om domar från Kammarrätten

Växjö Kommunföretag AB (VKAB)s beslut

Styrelsen för VKAB noterar informationen och konstaterar att man delar förvaltningens bedömning om att söka prövningstillstånd hos Högsta förvaltningsdomstolen.

Bakgrund

Jonas Nilsson, finansansvarig, informerar om domar från Kammarrätten avseende nekade ränteavdrag för Vöfab 2014 och 2015 samt VKAB 2014-2017.

Sammanfattningsvis så har domstolen avslagit kommunens överklaganden.

Angående domen i Kammarrätten bedömer förvaltningen att det finns goda skäl att söka prövningstillstånd i Högsta förvaltningsdomstolen. Ett av skälen är att underliggande domstolar och Skatteverket fattar beslut som inte är entydiga och som i flera fall även avviker från Högsta förvaltningsdomstolens vägledning.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande