

Ärendeförteckning vid AB Karlskrona Moderbolags sammanträde
den 25 maj 2026

1. Mötets öppnande
2. Upprop
3. Val av justeringsledamot
4. Godkännande av dagordning
5. Föregående protokoll

Föredragningar

6. Hantering av 2026 års budgetprocess

-
7. Finansiell riskrapport per 2026-04-30
 8. Svar på rapport om regelefterlevnad för kommunens styrdokument i kommunens helägda bolag
 9. Årshjul 2026 uppdaterad maj
 10. Utestående frågor per april månad 2026
 11. Anmälningssärenden
 12. Övriga frågor

AB KARLSKRONA MODERBOLAG

Sammanträdesprotokoll

Plats och tid Mältan, Bubbetorp
Måndag 25 maj 2026 kl 14.30-15.00

Beslutande

Ordförande Ronnie Nilsson (SD)
V ordförande Roland Andreasson (S)

Ledamöter Lars Fischer (L)
Julia Melander (M)
Johan Genestig (C)

Tjänstgörande ersättare Anna Strömqvist Vollan (S)
Patrik Skoog (M)

Ersättare Jan Algö (SD)
Thomas Lindman (V)

Tjänstepersoner Håkan Petersson, VD
Helen Wolf, Vvd
Lena Olsson, sekreterare

Utses att justera Johan Genestig (C)

Justerade paragrafer §§ 40-51

Protokollet har justerats digitalt.

Ordförande Ronnie Nilsson (SD)

Justeringsledamot Johan Genestig (C)

Sekreterare Lena Olsson

Sign

Sign

Sign

§ 40
Mötets öppnande

Ordförande Ronnie Nilsson (SD) hälsade alla välkomna och öppnade mötet

§ 41
Upprop

Sekreterare Lena Olsson bockade av närvaron

§ 42
Val av justeringsledamot

Dagens protokoll justeras av ordförande Ronnie Nilsson (SD) och styrelseledamot Johan Genestig (C).

§ 43
Godkännande av dagordning

Dagordningen godkändes.

§ 44
Föregående protokoll

Protokollet från föregående möte förelåg i justerat skick.

Affärsverken AB
AB Karlskronahem
Kruthusen Företagsfastigheter AB
Destination Karlskrona AB
Handläggare

ABKM 2025/1881

§ 45

Hantering av 2026 års budgetprocess

Styrelsen för AB Karlskrona Moderbolag beslutar

1. att vid styrelsesammanträde senast i september månad säkerställa att erforderlig information från moderbolagskoncernen kommer budgetberedningen tillhanda inför höstens budgetberedning samt

2. att ta beslut om preliminär budget för AB Karlskrona Moderbolag vid styrelsesammanträde senast i september månad.

Sammanfattning

Vid föregående styrelsemöte (2026-04-20 § 32) informerades om kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige om ramar för drift-och investeringar för budgetåret 2027 samt planer för åren 2028–2029 och nämnders och styrelser skyldighet att yttra sig om det preliminära budgetförslaget senast den 31 augusti.

Vid kommunfullmäktiges sammanträde 2026-04-28 §87 beslutades att återremittera ärendet Preliminär budget för 2027 samt planer för 2028 och 2029 för vidare beredning. Vid kommunstyrelsens sammanträde 2026-05-06 § 189 beslöt kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att vid sitt sammanträde den 26-05-28 frångå beslutad budgetprocess genom att inte fatta beslut om preliminära ramar och därmed inte efterfråga nämndernas yttrande.

Mot denna bakgrund bedöms det nödvändigt att AB Karlskrona Moderbolag vid kommande sammanträde säkerställer att koncernens behov av investeringsramar och finansiering redovisas till budgetberedningen. Moderbolaget behöver dessutom för egen del säkerställa att ägardirektivens krav på avkastning och soliditet uppnås av samtliga bolag.

Preliminärt startdatum för höstens budgetberedning är den 25 september varför moderbolaget föreslås ha ett extra sammanträde före ordinarie sammanträde som äger rum den 7 oktober. Vid detta sammanträde föreslås också att Moderbolagets preliminära budget för åren 2027–2029 behandlas.

Handläggare

ABKM 2026/1729

§ 46

Finansiell riskrapport per 2026-04-30

Styrelsen för AB Karlskrona Moderbolag beslutar

att ta informationen avseende finansiell riskrapportering per april månad 2026 till dagens protokoll

Sammanfattning

Enligt bolagets finansiella risklinjer ska bolaget månadsvis rapportera till styrelsen basfakta för upplåning och likviditetshantering och visa att finansverksamheten bedrivs inom de ramar för risktagande som är specificerade i de finansiella riktlinjerna.

Sign

Sign

Sign

Affärsverken AB
AB Karlskronahem
Kruthusen Företagsfastigheter AB
Destination Karlskrona AB
Revisionen
Handläggare

ABKM 2026/1732

§ 47

Svar på rapport om regelefterlevnad för kommunens styrdokument i kommunens helägda bolag

Styrelsen för AB Karlskrona Moderbolag beslutar

1. **att** anta svaret som sitt eget och
2. **att** avge svaret till revisionen

Sammanfattning

Bakgrund

Kommunens revisorer har granskat hur de helägda bolagen följer kommunens styrdokument. Granskningen omfattar både bolagens egen efterlevnad och kommunstyrelsens samt moderbolagets ansvar för att styrdokumenterna implementeras.

Omfattade bolag

Granskningen omfattar Affärsverken, Karlskronahem, Kruthusen och Destination Karlskrona.

Revisionsrapportens bedömning

Revisionsrapporten visar att de kommunala bolagen i allt väsentligt följer de styrdokument och riktlinjer som anges i ägardirektiven. Samtidigt bedöms kommunstyrelsen och moderbolaget endast delvis säkerställa att styrdokumenterna fortlöpande implementeras i bolagen.

Utvecklingsbehov

Kommunstyrelsen ansvarar för att ta fram och besluta om kommunövergripande styrande dokument. När styrdokumenterna omfattar hela kommunkoncernen delas färdiga beslut med bolagen. Däremot tillämpas remissförfarande för nya eller reviderade styrdokument inte alltid.

Moderbolaget delar revisionens bedömning att remissförfarandet bör utvecklas detta för att tidigt kunna bedöma om ett styrdokument får konsekvenser för bolagen och i vilken utsträckning deras delaktighet är ändamålsenlig.

Sign

Sign

Sign

Moderbolaget vill också lyfta fram att styrningen skulle underlättas om styrdokument som omfattar bolagskoncernen började gälla vid en fast tidpunkt varje år, i stället för som nu löpande under året. Därutöver föreslås att moderbolaget inför varje års bolagsstämmor tillhandahåller en förteckning över vid den tidpunkten gällande styrdokument.

Ansvarsfördelning

Moderbolaget vill framhålla ansvarsfördelningen mellan moderbolaget och dotterbolagen. Implementeringen av styrande dokument inom de kommunala bolagen, liksom uppföljningen av efterlevnaden i den operativa verksamheten, är ett ansvar som vilar på respektive bolagsstyrelse och verkställande ledning.

AB Karlskronahem
Affärsverken AB
Kruthusen Företagsfastigheter AB
Destination Karlskrona AB
Redovisningschef Karlskrona kommun
Handläggare

ABKM 2025/9098

§ 48

Årshjul 2026 uppdaterad maj

Styrelsen för AB Karlskrona Moderbolag beslutar

att godkänna årshjul för 2026 per maj månad

Sammanfattning

Vid varje styrelsemöte uppdateras styrelsen om årshjulet för att säkerställa att styrelsen har rätt uppgifter om styrelsedagar, större ärenden som ska behandlas, vilka ärenden som dotterbolag ska lämna till moderbolaget samt vilka ärenden som moderbolaget ska lämna till kommunstyrelsen eller till kommunfullmäktige.

Årshjul 2026 per maj månad är uppdaterad med ett extra styrelsesammanträde den 10 september kl 13.30, det då moderbolagskoncernens förslag till investerings-och låneramar samt moderbolagets preliminära budget för budgetåret 2027 samt för planperioden 2028–2029 ska behandlas.

Sign

Sign

Sign

Handläggare

ABKM 2025/9545

§ 49
Utestående frågor per april månad 2026

Styrelsen för AB Karlskrona Moderbolag beslutar

- 1. att** ta informationen till dagens protokoll

Sammanfattning

Per april månad 2026 finns inga utestående frågor att redovisa eller redogöra för.

Sign	Sign	Sign	
------	------	------	--

§ 50
Anmälningssärenden

Styrelsen för AB Karlskrona Moderbolag beslutar

att ta redovisningen till dagens protokoll

1. Beslut kommunfullmäktige 260428 § 84 Klimatanpassningsplan Karlskrona kommun ABKM 2025/9594
2. Beslut kommunfullmäktige 260428 § 85 Resultatreglering 2025 ABKM 2026/3875
3. Affärsplan Affärsverken ABKM 2026/3700
4. Svar på rapport om efterlevnad av kommunens styrdokument i kommunens helägda bolag ABKM 2026/1732

ABKM 2025/9544

§ 51
Övriga frågor

Inga övriga frågor på dagens möte.

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Glen Arne Ronnie Nilsson	ca25ddb3d8cf879503ae 021ae633cb088092b62c	01.06.2026 16:13:46 CET	Mobilt BankID SE

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
JOHAN GENESTIG	40d71df0ec464699f658a e8603b65e4a2dfd19a4	01.06.2026 23:33:12 CET	Mobilt BankID SE

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
LENA OLSSON	dd3bd8ed2bd1b3911ab17 febb22fab495b8d2df1	01.06.2026 12:08:06 CET	Mobilt BankID SE

Additional information

NAME OF SIGNER	SIGNER ROLE
Glen Arne Ronnie Nilsson	Chairman of the board

NAME OF SIGNER	SIGNER ROLE
JOHAN GENESTIG	member

NAME OF SIGNER	SIGNER ROLE
LENA OLSSON	secretary

- This is a PDF document digitally signed by IN Groupe's E-Signing service.
- The document's integrity is protected by signing and sealing the contents with a certificate issued to IN Groupe by a third party. Validating the signature confirms that the contents have not been modified since the time of signing.
- For more information about document formats, see <https://doc.ingroupe.com/developer>

Document reference: cca9ceb7-a2b8-301b-ab5b-691f5099cb35