

## Styrelsen Kramfast ABs protokoll

<b>Plats och tid</b>	Krambo konferensrum, 2023-12-14 klockan 13:00–16:00
<b>Beslutande ledamöter</b>	Eleonora Asplund, ordförande Pelle Anderzon, vice ordförande Sofie Hellman Ida Stafrin Göran Fahlén Björn Sjödin
<b>Tjänstepersoner</b>	Per Eriksson, VD Kramfast AB Camilla Hellström, Ekonomichef Kramfast AB Henrik Ericson, sekreterare
<b>Justeringens plats och tid</b>	Digital justering
<b>Paragrafer</b>	16–26
<b>Sekreterare</b>	Henrik Ericson
<b>Ordförande</b>	Eleonora Asplund
<b>Justerare</b>	Ida Stafrin

<b>Justerandes signaturer</b>	<b>Utdragsbestyrkande</b>
-------------------------------	---------------------------

## Ärendelista

§ 16	Föregående protokoll Diarienummer: KFAB 2023/20	3
§ 17	Verksamhetsplan med drift- och investeringsbudget 2024 Diarienummer: KFAB 2023/77	4
§ 18	Styrelsens arbetsordning Diarienummer: KFAB 2023/83	5
§ 19	Finanspolicy 2024 Diarienummer: KFAB 2023/81	6
§ 20	Fastighetsvärdering 2023 Diarienummer: KFAB 2023/92	8
§ 21	Internkontrollplan 2024 Diarienummer: KFAB 2023/84	9
§ 22	Sammanträdesplan 2024 Diarienummer: KFAB 2023/76	10
§ 23	Avyttring Bollsta folkets hus Diarienummer: KFAB 2023/85	11
§ 24	Resultat från NKI undersökningen Diarienummer: KFAB 2023/86	12
§ 25	Delegationsordning Diarienummer: KFAB 2023/82	13
§ 26	Information till styrelsen 2023 Diarienummer: KFAB 2023/16	14

Justerandes signaturer	Utdragsbestyrkande
------------------------	--------------------

## § 16 Föregående protokoll

Diarienummer: KFAB 2023/20

### Beslut

Lägga protokollet med godkännande till handlingarna.

### Ärendet

Styrelsen får möjlighet att besluta om justeringar i föregående protokoll.

### Beslutsunderlag

Styrelseprotokoll Kramfast AB daterad 2023-10-12

Justerandes signaturer	Utdragsbestyrkande
------------------------	--------------------

## § 17 Verksamhetsplan med drift- och investeringsbudget 2024

Diarienummer: KFAB 2023/77

### Beslut

Anta verksamhetsplan med drift- och investeringsbudget 2024.

### Ärendet

Styrelsen beslutar, inför varje verksamhetsår, en driftbudget och en investeringsbudget. Till 2024 läggs denna in i verksamhetsplan tillsammans med målen för året.

### Beslutsunderlag

Verksamhetsplan 2024 Kramfast

Justerandes signaturer	Utdragsbestyrkande
------------------------	--------------------

## § 18 Styrelsens arbetsordning

Diarienummer: KFAB 2023/83

### Beslut

Anta arbetsordning.

### Ärendet

Styrelsen ska varje år besluta om en arbetsordning för kommande år.

### Beslutsunderlag

Styrelsens arbetsordning 2024 Kramfast

Justerandes signaturer	Utdragsbestyrkande
------------------------	--------------------

## § 19 Finanspolicy 2024

Diarienummer: KFAB 2023/81

### Beslut

Anta Finanspolicy 2024

### Ärendet

Varje år så antar styrelsen finanspolicy att gälla för kommande kalenderår.

I maj 2023 så kom Kommuninvest med en uppdaterad rådgivning om finanspolicy och en ny vägledning för utformning av finanspolicy inom kommunsektorn. Bolagets tidigare finanspolicy har uppdaterats i enlighet med mallen där det varit tillämpligt. I de delar där den uppdaterade finanspolicyn skiljer sig mycket mot tidigare finanspolicy samt vid utformning av de nya, uppdaterade nyckeltalen för kapitalbindning och räntebindning har detta gjorts i samråd med bolagets rådgivare på Kommuninvest.

Nedan omnämns de huvudsakliga passager i policyn där ändringar mot tidigare finanspolicy gjorts som inte främst rör omformuleringar och/eller omflyttningar.

- 4.1 Betalningsberedskap – ändrat från 60 dagar till 30 dagar enligt vägledningen. Tillagt mening på slutet från tidigare finanspolicy som inte finns med i vägledningen ”... och som inte är tänkt att användas enligt årets investeringsbudget...”
- 4.4 Likviditetsplanering – nytt avsnitt som inte fanns med i tidigare finanspolicy.
- 5.2 Riskhantering - nytt avsnitt som inte fanns med i tidigare finanspolicy.
- 5.2.1 Finansieringsrisk – Tidigare normportfölj med angivet spann per år ersatt med genomsnittsvärde, reglering på förfall inom 12 månader samt en skrivning om jämn förfallostruktur inlagd enligt vägledningen. Nivåerna i nyckeltalstabellen framtagna i samråd med bolagets rådgivare på Kommuninvest för att hitta bra nivåer utifrån tidigare policy och bolagets skuldportfölj.
- 5.2.2 Ränterisk – Tidigare normportfölj med angivet spann per år ersatt med genomsnittsvärde, reglering på förfall inom 12 månader samt en skrivning om jämn förfallostruktur inlagd enligt vägledningen. Nivåerna i nyckeltalstabellen framtagna i samråd med bolagets rådgivare på Kommuninvest för att hitta bra nivåer utifrån

Justerandes signaturer	Utdragsbestyrkande

tidigare policy och bolagets skuldportfölj. Samma nivå på målvärde genomsnitt som tidigare, tillåten avvikelse 1,5 år mot tidigare 1 år.

- 5.3 Derivat – nytt avsnitt som inte fanns med i tidigare finanspolicy.
- 6. Hållbarhet inom skuldförvaltning - nytt avsnitt som inte fanns med i tidigare finanspolicy.

### **Beslutsunderlag**

*Finanspolicy inom kommunsektorn – Vägledning*

*Finanspolicy - Krambo AB 2024*

Justerandes signaturer	Utdragsbestyrkande
------------------------	--------------------

## § 20 Fastighetsvärdering 2023

Diarienummer: KFAB 2023/92

### Beslut

Styrelsen beslutar att värdera fastigheterna enligt förslaget samt att reversera tidigare nedskrivning på fastighet Nyttan 19 Hotell Kramm kostnadsställe 012 med 6,6 mnkr.

### Ärendet

Fastigheterna i bolagets fastighetsbestånd marknadsvärderas årligen i samband med årsbokslut. 2023 har denna värdering skett via extern fastighetsvärderare på Forum Fastighetsekonomi AB.

### Beslutsunderlag

Bifogade dokument

*Fforum Sammanställningsfil Kramfast AB Analys  
Huvudutlåtande Krambo Kramfast 2023-11*

Justerandes signaturer	Utdragsbestyrkande
------------------------	--------------------



## § 21 Internkontrollplan 2024

Diarienummer: KFAB 2023/84

### Beslut

Bordlägga ärendet till nästa styrelsemöte.

### Ärendet

Styrelsen ska varje år besluta om internkontrollplan.

### Beslutsunderlag

Internkontrollplan verksamhetsår 2024 Kramfast  
Riskvärdering matris 2021

Justerandes signaturer	Utdragsbestyrkande
------------------------	--------------------

## § 22 Sammanträdesplan 2024

Diarienummer: KFAB 2023/76

### Beslut

Anta nedanstående sammanträdesplan för våren 2024.

### Ärendet

Våren 2024:

21 mars klockan 13:00 – 16:00

30 maj klockan 13:30 – 16:00

Bolagsstämma 30 maj klockan 13:00 – 13:30

Alla möten hålls i Krambo konferensrum

### Beslutet skickas till

Sekreterare för Kramfast

Justerandes signaturer	Utdragsbestyrkande
------------------------	--------------------

## § 23 Avyttring Bollsta folkets hus

Diarienummer: KFAB 2023/85

### Beslut

Uppdra till VD att inleda en försäljningsprocess av Bollsta Folkets Hus.

### Ärendet

Bollsta Folkets Hus är en byggnad på ca 1600 m<sup>2</sup> mitt i hjärtat av Bollstabruk. Den byggdes som och har under många år använts som just Folkets Hus. –Det har varit fester, danser och massor av olika typer av evenemang i byggnaden genom åren. Tiderna förändras. Den är idag i stort sett tom. Restaurangdelen ca 300 m<sup>2</sup> är uthyrd. Det är väldigt stora ytor som är svåra att få lönsamhet i och den är därmed svår att hyra ut. I den stora delen arrangeras onsdagsdanser samt några strö evenemang per år. Den samlade intäkten täcker knappast totala värmekostnaderna.

### Beslutsunderlag

Kalkylblad ur bolagets uppföljningssystem Verksamhetsanalys. Förevisas på styrelsemötet

Justerandes signaturer		Utdragsbestyrkande
------------------------	--	--------------------

## § 24 Resultat från NKI undersökningen

Diarienummer: KFAB 2023/86

### Beslut

Lägga den översiktliga informationen till handlingarna och uppdra till VD att arbeta vidare med utvärdering och presentera en handlingsplan utifrån resultatet i kundundersökningen på styrelsemötet i mars.

### Ärendet

VD presenterar resultaten från den genomförda NKI undersökningen.

Justerandes signaturer	Utdragsbestyrkande
------------------------	--------------------

## § 25 Delegationsordning

Diarienummer: KFAB 2023/82

### Beslut

Anta delegationsordning.

### Ärendet

Styrelsen ska varje år besluta om delegationsordning.

### Beslutsunderlag

Delegationsordning 2024 Kramfast AB.

Justerandes signaturer	Utdragsbestyrkande
------------------------	--------------------

## § 26 Information till styrelsen 2023

Diarienummer: KFAB 2023/16

### Beslut

Lägga informationen med godkännande till handlingarna.

### Ärendet

Styrelsen tar del av följande information:

Nya förskolan

Lokaldagen tillsammans med kommunen

Justerandes signaturer	Utdragsbestyrkande
------------------------	--------------------

## Signering

Följande parter har signerat detta dokument

**Namn:** Eleonora Asplund

**Datum:** 2023-12-20 16:43

**Signerat kryptografiskt SHA-256 hashvärde:**

D543B9341E685394665937674F23C69D1162E6D52644191B93B0AC7CA22B2540

**Namn:** Ida Kristina Stafrin

**Datum:** 2023-12-21 12:05

**Signerat kryptografiskt SHA-256 hashvärde:**

D543B9341E685394665937674F23C69D1162E6D52644191B93B0AC7CA22B2540

**Namn:** Henrik Ericson

**Datum:** 2023-12-21 13:09

**Signerat kryptografiskt SHA-256 hashvärde:**

D543B9341E685394665937674F23C69D1162E6D52644191B93B0AC7CA22B2540