

**Tingsryds Industristiftelse
2020-09-22**

- § 31 Fastställande av föredragningslista
- § 32 Anmälan av jäv
- § 33 Meddelanden
- § 34 Delegationsbeslut
- § 35 Information från vd
- § 36 Beslut samt återrapportering från kurser, konferenser och politikerbesök
- § 37 Delår 2 2020. Ekonomiska rapporter
- § 38 Intern kontroll 2020 - kontrollrapport

Plats och tid Hos vd Karin Nilsson, Hensmåla, tisdagen den 22 september kl 13.00 – 17:00

Beslutande Håkan Karlsson (S), ordförande
Lennart Fohlin (C), vice ordförande
Jan-Åke Cesar (S)
Jan Popovski (KD)
Björn Elmqvist (C)


Övriga närvarande Anna Arvidsson, sekreterare
Karin Nilsson, VD
Sara Runesson, koncernekonom
Annika Johansson, administratör

Justerare Lennart Fohlin (C)

Justeringens plats och tid Kansliavdelningen, Torggatan 12, 2020-09-24, kl 11.00

**Under-
skrifter**

Sekreterare



Anna Arvidsson

Paragrafer §§ 31 - 38

Ordförande



Håkan Karlsson

Justerande



Lennart Fohlin

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ

Sammanträdesdatum 2020-09-22

**Datum då
anslaget sätts upp** 2020-09-25

**Datum då
anslaget tas ned** 2020-10-19

**Förvaringsplats
för protokollet** Kansliavdelningen i Tingsryd

Underskrift



§ 31

Fastställande av föredragningslista mm

Styrelsens beslut

1. Styrelsen fastställer föredragningslistan.

Sammanfattning av ärendet:

Föreligger utsänd föredragningslista.

§ 32

Anmälan av jäv

Dnr TIS/2020:10

Styrelsens beslut

1. Ingen ledamot anmäler jäv under sammanträdet.

Sammanfattning av ärendet

Ingen ledamot anmäler jäv under sammanträdet.

§ 33

Meddelanden

Dnr TIS/2020:9

Styrelsens beslut

1. Styrelsen godkänner redovisningen av inkomna meddelande.

Sammanfattning av ärendet

Följande meddelande har inkommit till styrelsen:

KS 200817 § 223	Beslut om samt återrapportering från kurser, konferenser och politikerbesök. Rekommendation gällande åtgärder pga corona-pandemin t o m 202-12-31	KS/2020:6
-----------------------	--	-----------



§ 34

Delegationsbeslut

Dnr TIS/2020:11

Styrelsens beslut

1. Styrelsen tar emot informationen enligt nedan.

Sammanfattning av ärendet

Inga delegationsbeslut föreligger.



§ 35

Information från VD

Dnr TIS/2020:12

Styrelsens beslut

1. Styrelsen tar emot informationen.

Sammanfattning av ärendet

Vd Karin Nilsson informerar kortfattat om pågående arbeten och händelser i Tingsryds Industristiftelse och dess fastigheter.

Tingsrydstravet. Omfattande renoveringar kommer att behövas inom snar framtid. Anläggningen invigdes 2004. Veterinärkliniken ska hyras ut. Ebbalycke 1:11 – flyghangaren. Det noteras att byggnaden ägs av Industristiftelsen och fastigheten av Tingsryds kommun.

Beslutsunderlag

1. Muntlig redogörelse



§ 36

Beslut samt återrapportering från kurser, konferenser och politikerbesök

Dnr TIS/2020:13

Styrelsens beslut

1. Styrelsen tar emot informationen.

Sammanfattning av ärendet

Ytterligare företagsbesök planeras inte tills vidare under pågående corona-kris. I övrigt finns inget att rapportera.



§ 37

Delår 2 2020. Ekonomiska rapporter

Dnr TIS/2020:23

Styrelsens beslut

1. Styrelsen godkänner delårsrapport 2 2020, bilaga TIS 37.2020.
2. Delårsrapporten översänds till kommunstyrelsens arbetsutskott.

Sammanfattning av ärendet

Koncernekonom Sara Runesson går igenom förslag till delårsrapport 2 2020.

Vd Karin Nilsson går igenom förvaltningsberättelse 200101-200831.

Beslutsunderlag

1. Förslag till delårsrapport 2 med förvaltningsberättelse 2020

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen (via ksau)

Vd Karin Nilsson
Koncernekonom Sara Runesson



Delårsrapport

för

Tingsryds Industristiftelse

Org nr 829500-4264

perioden

1 januari - 31 augusti 2020

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE 200101 – 200831

Allmänt

Tingsryds Industristiftelse är en stiftelse som ägs av Tingsryds kommun. Styrelsen är utsedd av kommunfullmäktige i Tingsryds kommun och har sitt säte i Tingsryd.

Styrelsen har följande sammansättning 2020:

Håkan Karlsson (s), ordf.
Lennart Fohlin (c), vice ordförande
Björn Elmqvist (c)
Jan-Åke Cesar (s)
Jan Popovski (kd)

Styrelsen har under perioden haft tre sammanträden.

Verkställande direktör är Karin Nilsson.

Revisorer

PWC är utsett revisionsbolag med huvudansvarig revisor Mattias Johansson, auktoriserad revisor.

Ändamål

Stiftelsen har som ändamål att inom Tingsryds kommun förvärva och förvalta fastigheter samt att på dessa, i förekommande fall, uppföra industribyggnader. Tingsryds Industristiftelse verkar tillsammans med TUFAB för att se till så att det kommunala ändamålet uppfylls.

Periodens händelser

Tingsryds Industristiftelse anses vara under avveckling, men fram till att avveckling kan ske bedrivs verksamhet i bolaget. Stiftelsen har under perioden jobbat med att ersätta uttjänta takarmaturer, dragit om ledningar och installerat flera elmätare i stiftelsens fastigheter för att styra över hyresgästerna till att teckna egna elavtal. Målet är att minska administration kring att varje månad fördela och fakturera kostnader till flera mindre hyresgäster. Vidare har den otillräckliga ventilationen i fastigheten Ömen 17 bytts ut. Arbetet tog dock längre tid än planerat och kostnaden blev högre än vad som presenterats inför beställningen. Pandemin covid-19 har haft sin påverkan på olika sätt, tex har Travföreningen tvingats genomföra hela säsongens travtävlingar utan publik, vilket ändå inte verkar ha medfört några stora ekonomiska konsekvenser.

Förväntad framtida utveckling

I samband med beslut om koncernbildningen beslutades att Tingsryds Industristiftelse ska avvecklas successivt. Samtliga fastigheter kommer på sikt att genom fastighetsreglering eller försäljning överföras till Tingsryds Utveckling och Fastighets AB eller till extern part.

Travbanan är den fastigheten inom Tingsryds Industristiftelsens fastighetsbestånd som innehåller hyreslediga lokaler som kan skapa ett ekonomiskt tillskott framöver. Veterinärkliniken är fortfarande outhyrd, men det finns ett intresse för att använda den som filial till andra etablerade verksamheter. Troligtvis har covid-19 dock bidragit till att intressenterna avvaktat. Kontorsbyggnaden vid travbanan har ett nytt hyresavtal på gång för undervisningslokal för travskolan.

Avskrivning

Fastigheter och mark har ett bokfört värde per 2020-08-31 på 12 582 tkr. Sedan 2014 tillämpas K3-regelverket vad gäller avskrivningar. Totalt har detta inneburit en något lägre avskrivning än tidigare.

Ekonomi

Bolaget redovisar ett delårsresultat efter finansiella poster om -34 tkr (-66 tkr). Periodiseringar har gjorts för upplupna intäkter och större kostnadsposter. Utfall för underhållsarbeten ligger på 60 tkr, vilket är något högre än det budgeterade underhållet. Det kan förklaras med de nya takarmaturerna, omdragningar av elnäten, installationer av elmätare, samt ny handikapptolett och rivning av vägg på Ömen 17.

Helårsprognos för 2020 visar ett negativt resultat om ca -20 tkr. Det prognosticerade resultatet kan förklaras med att veterinärkliniken samt något kontor och ett större konferensrum på Travbanan fortfarande står outhyrt och att det finns fastigheter vars hyrestagare pga. osäkerhet i underlagen av elkostnader under några månader inte fakturerats samtliga driftskostnader. Eventuellt nedskrivningsbehov utifrån kommande fastighetsvärdering har inte beaktats.

Beträffande företagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande bokslutskommentarer. Denna rapport har ej varit föremål för granskning av bolagets revisorer.

Tingsryd 2020-09-22

Karin Nilsson
Verkställande direktör

RESULTATRÄKNING (tkr)

	Not	Årsboks- slut 2019	Delår 2020 01-08	Delår 2019 01-08	Prognos 2020	Budget 2020	Delår 08 % av budget
<i>Rörelsens intäkter</i>							
Nettoomsättning		2 025	1 302	1 248	2 000	1 979	66%
Summa intäkter		2 025	1 302	1 248	2 000	1 979	66%
<i>Rörelsens kostnader</i>							
Underhållskostnader		-94	-60	-6	-100	-50	120%
Driftskostnader	1	-1 006	-597	-652	-862	-911	66%
Övriga kostnader	2	-45	0	-51	0	0	
Av- och nedskrivn av materiella anläggningstillg.		-316	-230	-210	-370	-321	72%
Summa rörelsekostnader		-1 461	-887	-919	-1 332	-1 282	69%
BRUTTORESULTAT		564	415	329	668	697	
Administrationskostnader	3	-643	-456	-427	-700	-636	72%
RÖRELSERESULTAT		-79	-41	-98	-32	61	
<i>Finansiella poster</i>							
Ränteintäkter och liknande resultatposter		156	89	110	132	131	68%
Räntekostnader och liknande resultatposter		-119	-82	-78	-120	-103	80%
Summa finansiella poster		37	7	32	12	28	25%
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		-42	-34	-66	-20	89	



BALANSRÄKNING (tkr)

TILLGÅNGAR	Årsbokslut	Delår	Delår	
	Not	2019-12-31	2020-08-31	2019-08-31
Anläggningstillgångar				
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Byggnader och mark		11 363	12 529	11 465
Inventarier, verktyg		60	53	63
Pågående nyanläggningar		205	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar		11 628	12 582	11 528
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Långfristiga fordringar		4 503	4 432	4 598
Summa finansiella anläggningstillgångar		4 503	4 432	4 598
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		16 131	17 014	16 126
Omsättningstillgångar				
<i>Kortfristiga fordringar</i>				
Kundfordringar		408	97	113
Aktuella skattefordringar		905	1 502	895
Övriga fordringar		57	64	659
Förutbetalda kostnader och uppl int.		0	57	20
Summa kortfristiga fordringar		1 370	1 720	1 687
<i>Kassa och bank</i>		2 640	1 097	2 051
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		4 010	2 817	3 738
SUMMA TILLGÅNGAR		20 141	19 831	19 864

EGET KAPITAL OCH SKULDER	Not	Arsbokslut 2019-12-31	Delår 2020-08-31	Delår 2019-08-31
Eget kapital				
<i>Bundet eget kapital</i>				
Grundfond		5 020	5 020	5 020
Summa bundet eget kapital		5 020	5 020	5 020
<i>Fritt eget kapital</i>				
Balanserat resultat		2 276	2 251	2 276
Periodens resultat		-25	-34	-66
Summa fritt eget kapital		2 251	2 217	2 210
SUMMA EGET KAPITAL		7 271	7 237	7 230
Avsättningar				
Uppskjuten skatteskuld		163	163	177
Långfristiga skulder				
Skulder till kreditinstitut	4	10 000	10 000	12 000
Summa långfristiga skulder		10 000	10 000	12 000
Kortfristiga skulder				
Skulder till kreditinstitut	4	2 000	2 000	0
Leverantörsskulder		471	254	465
Aktuella skatteskulder		7	7	7
Övriga kortfristiga skulder		24	0	28
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		205	170	-43
Summa kortfristiga skulder		2 707	2 431	457
SUMMA SKULDER		12 870	12 594	12 634
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		20 141	19 831	19 864

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR (tkr)

1 Driftskostnader	Arsboks slut 2019	Delår 2020 01-08	Delår 2019 01-08	Prognos 2020	Budget 2020	Delår 08 % av budget
Uppvärmning	149	98	97	155	155	63%
Konsumtionsavgifter	457	236	298	400	460	51%
Fastighetsservice	211	54	67	100	102	53%
Försäkringar	182	202	183	200	187	108%
Fastighetsskatt	7	7	7	7	7	100%
Summa	1 006	597	652	862	911	66%

2 Övriga kostnader	Arsboks slut 2019	Delår 2020 01-08	Delår 2019 01-08	Prognos 2020	Budget 2020	Delår 08 % av budget
Förändring kundförlust	45	0	51	0	0	-
Summa	45	0	51	0	0	

3 Administrationskostnader	Arsboks slut 2019	Delår 2020 01-08	Delår 2019 01-08	Prognos 2020	Budget 2020	Delår 08 % av budget
Köpta tjänster VD/adm.personal	419	287	272	450	436	66%
Styrelsearvoden	63	42	39	70	40	105%
Revisionsarvoden	36	41	26	60	60	68%
Övrig administration	125	86	90	120	100	86%
Summa	643	456	427	700	639	71%

4 Lånesammandrag	Lånebelopp per 2020-08-31		
Förfallodag	Ränta	Långfr del	Kortfr del
2020-10-22	0,13%		2 000
2021-09-15	0,62%	2 000	
2021-11-16	0,42%	3 000	
2023-02-22	0,56%	3 000	
2024-10-02	0,91%	2 000	
Summa		10 000	2 000

Total låneskuld 12 000
Genomsnittlig ränta 0,52%

§ 38

Intern kontroll 2020 - kontrollrapport

Dnr TIS/2019:36

Styrelsens beslut

1. Styrelsen godkänner rapporten och översänder den till kommunstyrelsen, bilaga TIS 38.2020.

Sammanfattning av ärendet

Styrelsen beslutade 2019-12-11 att fastställa Tingsryds kommuns övergripande kontrollmål samt att inte anta egna kontrollmål för 2020. Kontrollansvariga är KLF ekonomiavdelningen ((kontrollmål 1 – kontroll av rutiner för att hålla budget) och vård- och omsorgsförvaltningen (kontrollmål 2 – kontroll av kommunens totala skalskydd).

Beslutsunderlag

1. TIS 2019-12-11, § 26
2. Granskningsrapport 2020-09-21

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Intern kontroll år 2020 - Granskningsrapport

Ansvarig nämnd/styrelse: TUFAB/Industristiftelsen

1. Resultat från granskningen

Kommunövergripande kontrollmål

Kontrollmål nr 1: att rutiner finns och följs i nämnder och styrelser för att säkerställa att dessa organ (enligt fullmäktiges mål) ska hålla budget

Granskningen har utförts av David Gustafsson, ekonomiavd

Resultat/bedömning:

De båda organisationerna Tingsryds Utveckling och Fastighets AB (TUFAB) och Tingsryds Industristiftelse (TI) har inga egna dokumenterade rutiner för hantering av budgetavvikelser och underskottsprognoser. Intäkter och kostnader budgeteras på respektive fastighet men kontroll och bedömning av utfall kontra budget görs främst på total nivå. Vid bedömt/känt underskott på totalnivå redovisas detta i första hand till styrelsen muntligt och förslag på åtgärder föreslås. Vid behov av formellt beslut bryts den enskilda frågan ut och beslut tas av styrelsen. Återrapportering av beslutade åtgärder görs av VD vid påföljande möte.

Slutlig bedömning av granskningen är att budgeten har en underordnad betydelse inom organisationerna. Det är istället det "faktiska" resultatet som är av vikt och därmed styrande vid beslut. Även om organisationerna inte har egna dokumenterade riktlinjer och rutiner kring budgetföljsamhet och underskottsprognos har man ett inarbetat tillvägagångssätt (praxis). Rapportering av ekonomiskt läge och uppföljning/återkoppling av fattade styrelsebeslut kopplade till eventuell underskottsprognos görs vid varje styrelsemöte. Större genomlysning görs dessutom vid delår och bokslut.

Åtgärdsförslag:

Bedömningen är därför att tillräckliga rutiner finns och följs men att organisationerna borde eftersträva att dokumentera tillvägagångssättet samt utveckla sitt arbete med budgeten som styrmedel.

Kontrollmål nr. 2: Kontroll att kommunens totala skalskydd har en tillräckligt bra kvalitet.

Granskningen har utförts av Annica Johansson, vård- och omsorgsförvaltningen

Resultat/bedömning:

TUFAB,s verksamhet ansvarade ej för någon del av skötsel och underhåll av skalskyddet på Lokgatan 17. Däremot har TUFAB ansvar att hantera nycklar till de fastigheter de hyr ut till



externa hyresgäster. Att rutiner för skalskyddet för dessa fastigheter upprätthålls vilar på respektive hyresgäst.

Åtgärdsförslag:

Bedömningen av denna kontroll är att verksamheten har bra kontroll på deras larm och lås och att skalskyddet därmed är tillfredställande.

2. Åtgärdsplan

Kontrollmål Nr	Åtgärdsbeskrivning	Klart senast
1	Organisationerna ska ta fram dokumentation om tillvägagångssättet samt utveckla sitt arbete med budgeten som styrmedel	
2	-	

3. Samlad bedömning av 2020 års internkontrollarbete

Styrelsens självuppskattning av arbetet med intern kontroll under 2020:

Tillfredsställande

Kommentar/förbättringsbehov:

