

Styrelsen för Västerviks Kraft Elnät AB

Tid

24 oktober 2024 klockan 08:00 – 10:30

Plats

Konferensrummet Hökhallen, VMEAB:s kontor, Lunnargatan 1, Västervik

Protokollsnummer och omfattning

Protokoll nr 9, §§ 117-132

Beslutande

Mats Hasselquist, ordförande
Fredrik Lindwall, vice ordförande
Katarina Andersson
Mikael Carlsson
Lennart Engren
Gert Gotin
Jonny Gustafsson
Elisabet Johansson
Bengt Karlsson

Övriga närvarande

Torbjörn Svahn, VD
Rikard Hjalmarsson, ekonomichef
Pär Tolf, förvaltare Elnät, § 129
Johan Ek, arbetstagarrepresentant
Rickard Wester, sekreterare

Protokollet undertecknas av

Mats Hasselquist, ordförande
Rickard Wester, sekreterare
Elisabet Johansson, justerare

Ärendelista 24 oktober 2024

§ 117	Sammanträdets öppnande	3
§ 118	Val av justerare	4
§ 119	Godkännande av dagordningen	5
§ 120	Godkännande av protokoll från föregående möte	6
§ 121	Anmälan av eventuella intressekonflikter	7
§ 122	VD-rapport	8
§ 123	Ekonomirapport	9
§ 124	Budget för 2025 samt ekonomisk planering för 2026 och 2027	10 - 11
§ 125	Investeringsplan 2025	12
§ 126	10-års prognos	13
§ 127	Revisionsrapport - 2024-01-01 - 2024-08-31	14
§ 128	Styrelsemötesplanering 2025 - Fastställande	15 - 16
§ 129	Investering - Förstärkt ledning mellan M5 och M3	17 - 18
§ 130	Lägesrapport internkontroll 2024	19
§ 131	Övriga frågor	20
§ 132	Mötets avslutas	21

§ 117

Sammanträdets öppnande

Styrelseordförande hälsar alla välkomna och förklarar därefter sammanträdet öppnat.

§ 118

Val av justerare

Styrelsen beslutar

Att utse Elisabet Johansson till att justera dagens protokoll.

§ 119

Godkännande av dagordningen

Styrelsen beslutar

att godkänna dagordningen.

§ 120

Godkännande av protokoll från föregående möte

Diarienummer: 2024/26

Styrelsen beslutar

att lägga protokoll nr 8 2024-10-03 till handlingarna.

§ 121

Anmälan av eventuella intressekonflikter

Inga intressekonflikter anmäldes i samband med dagens styrelsemöte.

§ 122

VD-rapport

VD rapporterar kring viktiga aktuella ärenden:

Det tidigare rapporterade problemet med att rekrytera och behålla personal inom framför allt elnätsverksamheten, kommer att hanteras i enlighet med arbetsgivarorganisationen Sobonas valideringsmodell. Detta för att både kunna rekrytera nya kompetenta medarbetare, samt värna om och behålla kvarvarande kompetens.

Styrelsen beslutar

Att tacka för informationen.

§ 123

Ekonomirapport

Genomgång av ekonomisk rapport för september månad 2024.

Ekonomirapport för september 2024

Totala intäkter efter perioden uppgår ackumulerat till ca 68 400 tkr, vilket är ca 1 300 tkr lägre än budget. I september har bolaget mottagit anslutningsavgifter, vilket minskar differensen. Totala kostnader uppgår till ca 50 100 tkr, vilket är ca 600 tkr högre än budget.

Rörelseresultatet efter perioden uppgår till ca 18 300 tkr, vilket är ca 1 900 tkr lägre än budgeterat. Avvikelsen kopplar främst till högre kostnader för elnätsentreprenaden, nätförluster, samt lägre intäkter för elberedskap som faktureras under oktober månad.

Resultatet efter finansiella poster uppgår till ca 18 300 tkr efter september.

För detaljer se bifogad ekonomirapport.

Förslag till beslut

Att styrelsen för Västerviks Kraft Elnät AB fastställer ekonomirapporten för september 2024.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

Beslutet skickas till

--- --- ---

Handlingar i ärendet

Ekonomirapport Västerviks Kraft Elnät AB september 2024

§ 124

Budget för 2025 samt ekonomisk planering för 2026 och 2027

Diarienummer: 2024/25

Bakgrund

Budgeten för bolaget omfattar resultat-, balans- och investeringsbudget och är uppbyggd utifrån verksamhetens beräkningar av resultat och investeringar. Föreslagen budget sammanfattas i nyckeltal enligt tabeller nedan.

RESULTATBUDGET (tkr) Västerviks Kraft Elnät AB	BUDGET PROGNOŚ		BUDGET	PLAN	PLAN
	2024	2024	2025	2026	2027
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	95 015	95 015	104 726	112 057	114 298
Aktiverat arbete för egen räkning	0	0	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	895	895	930	949	968
Summa intäkter	95 910	95 910	105 656	113 005	115 266
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	-49 809	-47 149	-48 818	-52 723	-55 360
Övriga externa kostnader	-9 775	-10 446	-12 651	-13 473	-14 147
Personalkostnader	0	0	0	0	0
Avskrivningar	-9 701	-9 701	-9 635	-9 971	-10 104
Övriga rörelsekostnader	0	0	0	0	0
Summa rörelsekostnader	-69 285	-67 296	-71 104	-76 168	-79 611
Rörelseresultat	26 625	28 614	34 552	36 837	35 655
Resultat från finansiella					
Ränteintäkter	0	0	0	0	0
Räntekostnader	-622	-622	-650	0	0
Summa finansiella	-622	-622	-650	0	0
Resultat efter finansiella poster	26 003	27 992	33 902	36 837	35 655
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0
Skatt på årets resultat	0	0	0	0	0
Årets resultat	26 003	27 992	33 902	36 837	35 655

Ekonomiska mål Västerviks Kraft Elnät AB	BUDGET PROGNOŚ		BUDGET	PLAN	PLAN
	2024	2024	2025	2026	2027
Eget kapital andel av beskattade reserver	76 429	76 429	76 462	76 462	76 462
Totalt EK inkl. beskattade reserver (kapital)	116 821	144 813	178 748	215 586	251 240
<i>Soliditet (EK inkl. beskattade reserver)</i>	60,6%	70,2%	79,0%	85%	81%
Rörelseresultat	26 625	28 614	34 552	36 837	35 655
<i>Rörelsemarginal</i> (rörelseresultat / totala intäkter)	28%	30%	33%	33%	31%
IB balansomslutning	192 740	192 740	206 402	226 355	253 384
<i>Avkastning på totalt kapital enligt budget</i>	13,8%	14,8%	16,7%	16,3%	14,1%
<i>Avkastning på totalt kapital enligt ägardire</i>	10%	10%	10%		
Självfinansiering tkr	27 701	37 693	43 537	46 809	45 759
<i>Självfinansieringsgrad</i>	153%	161%	147%	127%	70%
<i>Självfinansieringsgrad enligt ägardirektiv</i>	100%	100%	100%		
Resultat efter finansiella poster	26 003	27 992	33 902	36 837	35 655
Återläggning avskrivningar	9 701	9 701	9 635	9 971	10 104
Investeringar	-23 363	-23 363	-29 588	-37 000	-65 000
<i>Likviditetsestimat ("-" = upplåning krävs)</i>	12 341	14 330	13 949	9 809	-19 241

2024-10-24

§ 124 fortsättning

Budgeten uppfyller avkastningskravet på totalt kapital om >10 %. Självfinansieringsgraden uppgår enligt budget till >100%.

Förslag till beslut

att godkänna redovisad resultat-, balans- och investeringsbudget för 2025

Styrelsen beslutar

Att godkänna den föreslagna budgeten på övergripande nivå, för att leverera budget till kommunen i tid för kommunens koncernsammanställning.

Att kompletteringar ska tas fram till styrelsens sammanträde den 28/11, då styrelsen tar ställning till budgeten på nytt.

Beslutet skickas till

Västerviks Kommuns Förvaltnings AB

Handlingar i ärendet

Budget 2025 Västerviks Kraft Elnät AB

Investeringar 2025 och 10-års prognos

Bilaga - Verksamhetsaktiviteter till budget 2025

§ 125

Investeringsplan 2025

Diarienummer: 2024/28

Bakgrund

Genomgång av föreslagen investeringsplan 2025 för pågående och nya projekt. Detaljerad genomgång avseende nya investeringsprojekt överstigande 10 000 tkr.

Förslag till beslut

Styrelsen för Västerviks Kraft Elnät AB föreslås besluta:

att godkänna föreslagen investeringsplan för 2025.

Styrelsen beslutar

Att godkänna investeringsplanen för 2025 i sin helhet, men att redovisade investeringsprojekt överstigande 10 mkr, återremitteras till nästa ordinarie styrelsemöte den 28/11. Detta då respektive projekt, behöver kompletteras med ett sammanfattande PM, så att investeringarnas detaljer bättre framgår för styrelsen i samband med beslutsfattandet.

För samtliga investeringar som styrelsen ska besluta om ska det finnas ett beslutsunderlag i linje med modellen vid verkställighetsbeslutet avseende Lucerna avloppsreningsverk. Beslutsunderlaget ska ge en komplett beskrivning av investeringen och sammanfatta bedömningar och slutsatser från utredningar och tidigare framtagna underlag. Tjänsteskrivelsen kan hänvisa till beslutsunderlaget, men det räcker inte med enbart en tjänsteskrivelse.

Beslutet skickas till

--- --- ---

Handlingar i ärendet

Bilaga - Investeringsplan 2025 och 10-årsprognos

§ 126

10-års prognos

Bakgrund

Övergripande information om aktuell 10-årsprognos delges för bolagets investeringar. Syftet med genomgången är att summera samt återkoppla kommande års investeringsbehov, som presenterats tidigare under året.

Förslag till beslut

Att styrelsen för Västervik Miljö & Energi AB tackar för informationen.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

Beslutet skickas till

--- --- ---

Handlingar i ärendet

Bilaga - Investeringsplan 2025 och 10-årsprognos

§ 127

Revisionsrapport 2024-01-01 – 2024-08-31

Bakgrund och beskrivning

Westervik Revision AB (WeRev) har genomfört den årliga grundläggande granskningen för perioden 2024-01-01 – 2024-08-31.

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport, med grund i årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1. WeRev:s ansvar är att uttala en slutsats om denna delårsrapport grundad på en översiktliga granskning.

De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för WeRev att skaffa oss en sådan säkerhet, att WeRev blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Sammanfattningsvis bedöms rapporten ge en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av bolagets resultat och ställning per 2024-08-31.

Under året har bolaget arbetat aktivt med att ta fram rutinbeskrivningar och användarmanualer inom vissa delar av verksamheten. Det är av vikt att bolaget fortsätter det goda arbetet och arbetar vidare med att utifrån ett riskperspektiv i processerna, säkerställa de mest väsentliga kritiska interna kontrollerna, som kan anses som nödvändiga för att på ett systematiskt sätt kunna dokumentera och säkerställa att den information och det agerande som sker, ger input till redovisningen med hög säkerhet och spårbarhet. WeRev:s bedömning är att ett flertal kontroller genomförs, men att dokumentation och förståelse i förhållande till risk delvis saknas. Detta bland annat kopplat till de identifierade riskerna som lyfts av Deloitte kopplat till intäktsprocessen.

WeRev:s rekommendation är att bolaget fortsätter med att identifiera de viktigaste kontrollmomenten i processerna, dokumenterar hur dessa fungerar och ska följas upp och tillses att identifierade kontrollsteg införs, för att stärka den interna kontrollen.

Förslag till beslut

Att styrelsen tackar för informationen.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut, samt att VD i samverkan med ekonomichef ges i uppdrag att ta fram en handlingsplan, för att åtgärda de av WeRev identifierade synpunkterna.

Beslutet skickas till

--- --- ---

Handlingar i ärendet

Westervik Revision AB – Rapport löpande granskning samt delårsrapport

§ 128

Styrelsemötesplanering 2025 - Fastställande

Diariernr 2024/27

Bakgrund och beredning

Kommunkansliet har delgett VKEN deras preliminära mötesplanering för 2025, avseende KF, KS, VKFAB, KLG m.m, samt med tidsatta inlämningar avseende t.ex. svar på budgetremiss och när tertialrapporterna ska vara inlämnade till VKFAB etc. Med detta som grund har bolaget på tjänstemannanivå först tagit fram ett förslag till datum för styrelsemöten, beredningsmöten och utvecklingsdagar 2025, som separat mejlades för synpunkter till bolagsstyrelsen den 9/10, med sista svarsdag den 21/10. Efter inkomna synpunkter har förslaget uppdaterats, vilket också utgör förslag till styrelsen att fastställa. Som en besparing föreslås ett minskat antal styrelsemötesdagar 2025, men att ställa in tre månatliga styrelsemöten jämfört med 2024 kan leda till längre möten, samt kanske även ett behov av extra styrelsemöten med kort varsel? Därför föreslås att reservera tid för fler månatliga styrelsemöten, som reserverade extradatum.

Observera att även kommunen som en besparing har minskat antalet föreslagna möten i både KF och KS, vilket även får följder för bolagets mötesplanering. Exempelvis har man inte tänkt att ha något KF-möte i oktober 2025, vilket innebär att våra taxor måste fastställas redan på styrelsemötet i augusti, för att hinna beslutas på KF i september. Nästa KF-möte 2025 är sedan den 3/11 och detta är för sent för bolagets taxoplanering, som kräver tre månaders beslutsplanering före det att taxorna träder i kraft. OBS! Besluts punkter per månad kan komma att ändras tidsmässigt och andra idag inte kända ärenden kan tillkomma

Styrelsemötets beredning

I samband med styrelsemötets diskussioner ökades antalet reserverade extra mötestillfällen från två till tre och det totala antalet möjliga mötesdatum uppgår därmed till 11 för 2025, vilket är samma antal mötestillfällen som genomförts 2024 och de närmast föregående åren.

Styrelsen beslutar

- Att fastställa styrelsens mötesplanering för 2025 enligt nedan.
- Att uppdra till styrelsens sekreterare att kalla styrelsen, moderbolagets representanter samt berörda tjänstemän, till fastställda mötestillfällen 2025.

Berednings- och projektstyrgruppsmöten 08:00 – 12:00

To 9/1

To 6/2

To 13/3 Reserverat reservdatum för eventuellt berednings- och projektstyrgruppsmöte

On 16/4

§ 128 fortsättning

Må 5/5

Ti 10/6

Reserverat reservdatum för eventuellt berednings- och projektstyrgruppsmöte

To 7/8

Enbart beredningsmöte via Teams kl. 08:00 – 09:00

Ti 12/8

Enbart projektstyrgruppsmöte 08:00-11:00

To 11/9

On 8/10

Enbart beredningsmöte via Teams kl. 08:00 – 09:00

Ti 21/10

Enbart projektstyrgruppsmöte 08:00 – 11:00

To 6/11

To 11/12

Reserverat reservdatum för eventuellt berednings- och projektstyrgruppsmöte

Styrelsemöten 08:00 – ca 14:00

To 23/1

Avrapportering internkontroll 2024 f.v.b. till KS. Utvärdering av föregående års styrelsearbete.

To 20/2

Uppdatering policydokument, fastställa årsredovisningar och särredovisningar, samt ta ställning till av KF beslutade ägardirektiv och bolagsordningar för 2025.

To 27/3

Reserverat reservdatum för eventuellt styrelsemöte

Ti 29/4

Konstituering efter genomförda bolagsstämmor, förslag till kommunkoncernbudget och avkastningskrav för 2026 – remissvar.

To 22/5

Tertialrapport T1, Årsrapporter elnät och fjärrvärme till Energimarknadsinspektionen.

Ti 17/6

Reserverat reservdatum för eventuellt styrelsemöte

To 21/8

Taxor inför 2025, samt summering efter sommaren då junimötet tagits bort

To 25/9

Tertialrapport T2, Affärsplan 2026.

To 23/10

Budget 2026, fastställande av revisionsrapport.

To 20/11

Internkontrollplan inför 2026 fastställs, svar på remiss avseende ägardirektiv 2026.

To 18/12

Reserverat reservdatum för eventuellt styrelsemöte

Utvecklingsdagar med styrelsen

To – Fr 3/4 - 4/4

Handlingar i ärendet

--- --- ---

Beslutet skickas till

Västerviks Kommuns Förvaltnings AB

§ 129

Investering - Förstärkt ledning mellan M5 och M3

Diarienummer: 2024/24

Västerviks Kraft Elnät AB (VKEN) avser att ersätta en befintlig ledningssträcka med nya ledningar och kablar av större dimension och kapacitet.

Bakgrund och beskrivning

VKEN har identifierat ett nödvändigt behov av att följa utveckling och omställning beträffande effekt- och energiuttag i de svenska elnäten, samt vikten av ett alltmer ökande behov av tillgänglighet. Att investera i en ny kapacitetsökande ledning mellan M5 Hammaren och M3 Gunnebo, möjliggör inte bara ett större effektuttag i lokalnätet, utan medför också en redundans till regionnätsägaren E.ON:s anslutning i M3 Gunnebo.

Investeringen är en del i planen för att uppnå ökad kapacitet i lokalnätet, som kommer att eliminera framtida flaskhalsar i nätet och möjliggöra en nödvändig utveckling hos bolagets kunder, samt möjliggöra anslutning av nya kunder.

Den befintliga ledningen har ett erforderligt reinvesteringsbehov, då majoriteten av ledningens längd är så pass ålderstigen att den snart nått sin tekniska livslängd, samt att den snart inte längre kan tillgodogöras i bolagets statliga intäktsreglering.

Utöver investeringen i den nya förstärkta ledningen, så planeras under åren 2026–2027 uppförande av en ny mottagningsstation i Gunnebo, samt att placera spänningsregleringsutrustning i Västrumsnätet.

Allt detta sammantaget utgör förutsättningen för en robust och framtidsäkrad anläggning. Detta kommer ur ett tekniskt perspektiv att säkra leveransen av el till våra kunder, och ur ett ekonomiskt perspektiv att möjliggöra ett utrymme i kommande intäktsramar för bolaget att utvecklas i.

Förslag till beslut

Styrelsen för Västerviks Kraft Elnät AB föreslås besluta:

Att godkänna investeringen i en förstärkt ledning mellan M5 Hammaren och M3 Gunnebo, med beräknad total kostnad på ca 13 700 tkr.

Styrelsen beslutar

Att återremittera ärendet till nästa styrelsemöte den 28/11. Detta då projektet behöver kompletteras med ett sammanfattande PM, så att investeringarnas detaljer bättre framgår för styrelsen i samband med beslutsfattandet.

För samtliga investeringar som styrelsen ska besluta om ska det finnas ett beslutsunderlag i linje med modellen vid verkställighetsbeslutet avseende Lucerna avloppsreningsverk. Beslutsunderlaget ska ge en komplett beskrivning av investeringen och sammanfatta bedömningar och slutsatser från utredningar och tidigare framtagna underlag.

2024-10-24

§ 129 fortsättning

Tjänsteskrivelsen kan hänvisa till beslutsunderlaget, men det räcker inte med enbart en tjänsteskrivelse.

Beslutet skickas till

--- --- ---

Handlingar i ärendet

Utredning - Reinvestering M3

Ny mottagningsstation Gunnebo

§ 130

Lägesrapport internkontroll 2024

Bakgrund och beskrivning

Ärendet är flyttat till nästa styrelsemöte den 28/11.

§ 131

Övriga frågor

Inga övriga frågor anmäldes vid detta styrelsemöte.

§ 132

Mötet avslutas

Ordförande förklarar mötet avslutat.

Detta dokument är elektroniskt signerat.

Signed by: ELISABET JOHANSSON

Date: 2024-11-14 06:19:48

BankID refno: 75f8d269-3e05-4102-b196-002306bb85b8



Elisabet Johansson

Signed by: MATS CHRISTER HASSELQUIST

Date: 2024-11-13 14:55:04

BankID refno: ee058144-1efa-43f5-9135-b7688b116403



Mats Hasselquist

Signed by: RICKARD WESTER

Date: 2024-11-13 14:50:22

BankID refno: b56fb9cb-207e-47ec-98d5-0a4653b80d19



Rickard Wester