

Styrelsen för Västerviks Kraft Elnät AB

Tid

28 november 2024 klockan 08:00 – 11:00

Plats

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

Protokollsnummer och omfattning

Protokoll nr 10, §§ 133-146

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, § 141
Rickard Wester, sekreterare

Protokollet undertecknas av

Mats Hasselquist, ordförande
Rickard Wester, sekreterare
Lennart Engren, justerare

Ärendelista 28 november 2024

§ 133	Sammanträdets öppnande	3
§ 134	Val av justerare	4
§ 135	Godkännande av dagordningen	5
§ 136	Godkännande av protokoll från föregående möte	6
§ 137	Anmälan av eventuella intressekonflikter	7
§ 138	VD-rapport	8
§ 139	Ekonomirapport	9
§ 140	Budget 2025 - Kompletteringar	10 - 11
§ 141	Investering överföringsledning M3-M5 m.m. - Verkställighetsbeslut	12 - 13
§ 142	Lägesrapport internkontroll 2024	14
§ 143	Internkontrollplan för 2025 - Fastställande	15 - 16
§ 144	Ägardirektiv och ägarhandlingar 2025 - Remiss	17 - 18
§ 145	Övriga frågor	19
§ 146	Mötets avslutas	20

§ 133

Sammanträdets öppnande

Styrelseordförande hälsar alla välkomna och förklarar därefter sammanträdet öppnat.

§ 134

Val av justerare

Styrelsen beslutar

Att utse Lennart Engren till att justera dagens protokoll.

§ 135

Godkännande av dagordningen

Styrelsen beslutar

att godkänna dagordningen.

§ 136

Godkännande av protokoll från föregående möte

2024/29

Styrelsen beslutar

att lägga protokoll nr 9 2024-10-24 till handlingarna

§ 137

Anmälan av eventuella intressekonflikter

Inga intressekonflikter anmäldes i samband med dagens styrelsemöte.

§ 138

VD-rapport

VD rapporterar kring viktiga aktuella ärenden:

Antalet uppsägningar på elmontörssidan har nu ökat till 7 personer. Kvar finns 5 i arbetsgruppen. Arbetet har påbörjats med att kalla till MBL § 19 och MBL § 11, för att komma igång med den nya valideringsmodellen, som styrelsen fick information om vid det förra ordinarie styrelsemötet. Samtidigt intervjuas möjliga kandidater för nyanställning.

Styrelsen beslutar

Att tacka för informationen.

§ 139

Ekonomirapport

Genomgång av ekonomisk rapport för oktober månad 2024.

Ekonomirapport för oktober 2024

Totala intäkter efter perioden uppgår ackumulerat till ca 77 200 tkr, vilket är ca 400 tkr lägre än budget. I oktober har bolaget fakturerat kunder för elsäkerhets- och nätövervakningsavgifter vilket ger en mindre avvikelse än per september.

Totala kostnader uppgår till ca 54 700 tkr, vilket är ca 700 tkr lägre än budget. Lägre transiteringskostnader och högre nätförluster samt entreprenadkostnader står för störst differens.

Rörelseresultatet efter perioden uppgår till ca 22 500 tkr, vilket är ca 300 tkr högre än budgeterat.

För detaljer se bifogad ekonomirapport.

Förslag till beslut

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

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

Beslutet skickas till

--- --- ---

Handlingar i ärendet

Ekonomirapport Västerviks Kraft Elnät AB oktober 2024

§ 140

Budget 2025 - Kompletteringar

Diarienummer: 2024/25

Bakgrund

Budgeten för bolaget omfattar resultat-, balans-, och investeringsbudget och är uppbyggd utifrån beräkningar av resultat och investeringar.

Nedan finns sammanställning på de tillägg eller ändringar som har gjorts i budgetdokumentet för verksamhetsåret 2025 i enlighet med uppdraget från styrelsen, från sammanträde 24 oktober 2024. I efterföljande avsnitt sammanfattas den föreslagna budgeten i nyckeltal enligt tabell.

Sammanfattning av föreslagen budget 2025:

Ekonomiska mål Västerviks Kraft Elnät AB	BUDGET 2024	PROGNOS 2024	BUDGET 2025	PLAN 2026	PLAN 2027
Eget kapital andel av obeskattade reserver	76 429	76 429	76 462	76 462	76 462
Totalt EK inkl obeskattade reserver (kapital)	142 824	144 813	178 748	215 586	251 240
<i>Soliditet (EK inkl obeskattade reserver)</i>	<i>69,9%</i>	<i>70,2%</i>	<i>79,0%</i>	<i>85%</i>	<i>81%</i>
<i>Avkastning på eget kapital %</i>	<i>22,3%</i>	<i>24,0%</i>	<i>23,4%</i>	<i>20,6%</i>	<i>16,5%</i>
Rörelseresultat	26 625	28 614	34 552	36 837	35 655
<i>Rörelsemarginal</i> (rörelseresultat / totala intäkter)	<i>28%</i>	<i>30%</i>	<i>33%</i>	<i>33%</i>	<i>31%</i>
IB balansomslutning	192 740	192 740	206 402	226 355	253 384
<i>Avkastning på totalt kapital enligt budget</i>	<i>13,8%</i>	<i>14,8%</i>	<i>16,7%</i>	<i>16,3%</i>	<i>14,1%</i>
<i>Avkastning på totalt kapital enligt ägardire</i>	<i>10%</i>				
Självfinansiering tkr	35 704	37 693	43 537	46 809	45 759
<i>Självfinansieringsgrad</i>	<i>153%</i>	<i>161%</i>	<i>147%</i>	<i>127%</i>	<i>70%</i>
<i>Självfinansieringsgrad enligt ägardirektiv</i>	<i>100%</i>	<i>100%</i>	<i>100%</i>		
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>	<i>12 341</i>	<i>14 330</i>	<i>13 949</i>	<i>9 809</i>	<i>-19 241</i>

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

Förslag till beslut

Styrelsen för Västerviks Kraft Elnät AB föreslås besluta:

§ 140 fortsättning

att fastställa ovan sammanställda kompletteringar till budgetdokumentet, samt fastställa tidigare beslut om att anta redovisad resultat-, balans- och investeringsbudget 2025.

Styrelsens handläggning

Styrelsen diskuterar den uppdaterade budgeten med gjorda kompletteringar.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut,

samt att ge VD i uppdrag att under Q1 2025 återkomma till styrelsen med ett förslag till att bättre synliggöra bolagets pågående effektiviseringsarbete med nyckeltal och KPI:er m.m. Allt detta kopplat till de krav och förutsättningar som styrelsen har fastställt i gällande strategisk plan samt affärsplan.

I resultaträkningen bör det i nästa budgetdokument dessutom gå att utläsa beräknade effekter av planerade effektiviseringsåtgärder. Angivna aktiviteter i bilaga 3 behöver också bli minst lika tydliga som i gällande strategisk plan och affärsplan.

Med dessa föreslagna förbättringar och efter avstämning med bolagsstyrelsen under Q1 2025, är detta sedan tänkt att utgöra grundförutsättningar, inför den kommande budgetprocessen avseende 2026, som i huvudsak kommer att genomföras under Q2 kommande år. Effektiviteten kommer därefter att kunna mätas löpande under 2025 och återkommande rapporteras till styrelsen.

Handlingar i ärendet

Budget 2025 Västerviks Kraft Elnät AB
Bilaga Investeringsplan 2025 och 10-årsprognos
Bilaga Verksamhetsaktiviteter till budget 2025

Beslutet skickas till

Västerviks kommuns Förvaltnings AB

§ 141

Investering överföringsledning M3-M5 m.m. - Verkställighetsbeslut

Diarienummer: 2024/24

Bakgrund och beskrivning

Västerviks Kraft Elnät AB (VKEN) avser att genomföra investeringar i lokalnätet i form av förnyelse av en mottagningsstation, samt investeringar och reinvesteringar i ledningsnätet för kapacitetshöjande och förstärkande åtgärder.

VKEN står idag inför betydande utmaningar i form av kommande energiomställning och elektrifiering, samtidigt som det råder delvisa reinvesteringsbehov i lokalnätet.

Befintlig mottagningsstation M3 Gunnebo har börjat nå slutet av sin ekonomiska och även tekniska livslängd. Reinvesteringen i stationen följer den en strategi som bolaget utformat om förnyelse enligt behov samtidigt som det ska harmonisera med framtida elnätsdrift.

Strategin bedöms beakta framtida scenarior på bästa vis och bidrar till möjligheten för ett dynamiskt och flexibelt elnät, med förmåga att tillgodose kommande energi och effektbehov, samt ge utrymme för anslutning av förnybar elproduktion, samt laddinfrastruktur.

Rådande energiomställning påverkar även VKEN:s övriga mottagningsstationer, samt distributionsnätet i sin helhet. Detta innebär att ett förutspått ökat effektbehov måste förekommas. Tidigare i år upphandlade VKEN tre st nya krafttransformatorer (enligt separat taget beslut i bolagsstyrelsen, som därefter godkändes av Kommunfullmäktige 2024-06-17 §100), en till M3 Gunnebo och de övriga två till M5 Hammaren. Samtliga upphandlade transformatorer medför en fördubblad kapacitet och möjlig effekt i lokalnätet.

Avslutningsvis skall även överföringskapaciteten mellan M4 & M5 förstärkas. Genom att förbinda de olika stationerna med kraftigare kabelförband erhålls ett stort dynamiskt utrymme att förflytta laster mellan stationerna.

Sammanfattningsvis; med framtagen strategi och investeringar kommer VKEN att leva upp till kommande behov och rådande ägardirektiv. Väl avvägda investeringar med ett helhetsperspektiv kommer att generera ett framtidsrustat elnät, med god driftsäkerhet, allt med en ekonomiskt optimerad kostnad.

Förslag till beslut

Styrelsen för Västerviks Kraft Elnät AB föreslås besluta att:

Investera i förnyelse av mottagningsstationen M3 Gunnebo, samt förstärkning av ledningsnätet mellan mottagningsstationerna M3 Gunnebo, M4 Hästallmanningen och

§ 141 fortsättning

M5 Hammaren, med en beräknad total kostnad på ca 50 700 tkr. I den summan ingår inte de tidigare godkända inköpen av nya krafttransformatorer för 65 000 tkr.

Med hänsyn till att investeringarna överstiger 10% av bolagets balansomslutning och skrivningarna i bolagets ägardirektiv, begära Kommunfullmäktiges godkännande för investeringarna.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut, samt att bifogat PM med bilagor uppdateras i enlighet med styrelsemötets synpunkter och så att alla bilagor och andra handlingar som tillhör ärendet, dokumenteras, arkiveras och diarieförs i den senast uppdaterade versionen.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige via Kommunstyrelsen

Handlingar i ärendet

PM - Beslutsunderlag för investeringsbeslut beträffande framtidsanpassning av VKEN:s elnät, med bilagor.

§ 142

Lägesrapport internkontroll 2024

Bakgrund och beskrivning

Bolagsstyrelsen fastställde vid novembermötet 2023 internkontrollplanen för 2024.

Efter detta beslut har brist på personella resurser inneburit att den nu pågående internkontrollen 2024 delvis inte har blivit så omfattande som beslutad internkontrollplan för innevarande år innebär. Av den anledningen och med koppling till styrelsens beslut avseende riskanalys inför internkontroll 2025, 2024-10-03 § 113, redovisas här en uppföljning/lägesrapport kring det nu pågående internkontrollarbetet.

Vid genomgången har det också noterats att vissa kontrollpunkter inte har varit tillräckligt genomarbetade och förankrade i bolagets verksamheter, med den följderna att några kontrollpunkter är ogenomförbara.

Lägesrapport internkontroll 2024

I den bifogade lägesrapporten framgår status per kontrollområde, vilka kontroller som redan är helt klara och vilka som kommer att kunna slutföras inom ramen för normal verksamhetsutveckling.

Förslag till beslut

Att styrelsen för Västerviks Kraft Elnät AB efter genomlysning och eventuella justeringar, fastställer redovisad lägesrapport avseende det pågående arbetet med att genomföra beslutad internkontroll för 2024.

I enlighet med kommunkoncernens reglemente för internkontroll, kommer en slutredovisning av föregående års internkontroll som vanligt att genomföras på det kommande januarimötet.

Styrelsen beslutar

Att tacka för informationen, men med följande tillägg:

Vid slutredovisningen på det kommande januarimötet önskar bolagsstyrelsen en tydligare strukturerad redovisning omfattande t.ex.

- OK/Klart
- Lägg över till linjeverksamheten för fortsatt löpande uppföljning
- Kräver fortsatta internkontrollaktiviteter eller fördjupningar kommande år

Beslutet skickas till

--- --- ---

Handlingar i ärendet

Lägesrapport 2024-10-09 avseende internkontroll 2024

§ 143

Internkontrollplan för 2025 - Fastställande

Sammanfattning

Styrelsen fastställde förslag till kontrollområden för internkontrollplan 2025 vid möte 2024-10-03 § 113. Valet av kontrollområden baseras på de av bolaget sammanställda riskanalyserna, samt styrelsens stora ansvar för företagets internkontrollarbete, med koppling till bolagets långsiktiga överlevnad och att upprätthålla bolagets ekonomiska värden.

Styrelsen gav VD i uppdrag att redovisa internkontrollplanen till styrelsens novembermöte. KMA-ansvarig har därefter på VD:s uppdrag, tagit fram bifogat förslag till internkontrollplan för 2025.

Förslag till beslut

Att styrelsen fastställer föreslagen internkontrollplan för 2025.

Styrelsens beredning

Styrelsen diskuterar ärendet och ger förslag till förbättringar och förtydliganden. Föreslagna ämnesområden är lämpliga och dessa kan utgöra stommen i internkontrollplanen 2025.

Styrelsen beslutar

Att återremittera ärendet till nästa ordinarie styrelse möte den 19/12 med följande önskemål:

Att VD utser en ansvarig handläggare för bolagets internkontrollarbete, som även håller i samordningen gentemot bolagsstyrelsen.

Att styrelsepresidiet görs delaktiga i framtagandet av internkontrollplanen för 2025.

Att kontrollområdena formuleras på så sätt att dessa inte fokuserar på redan funna problem, som redan hanterats i styrelsen och som är på väg att lösas, utan istället på de områden som ska undersökas för att identifiera eventuella problem som kan behöva tas upp i bolagsstyrelsen för åtgärder.

Att utveckla beskrivningen av föreslagna kontrollområden med:

- Ansvarig för kontrollen?
- Hur ska kontrollen genomföras?
- När ska kontrollen genomföras?
- Hur kan funna problem lösas? Förslag till åtgärder.

2024-11-28

§ 143 fortsättning

- Hur kan styrelsen löpande få återrapportering om hur internkontrollen fortskrider, samt resultaten från detta arbete?
- Kan internkontrollarbetet leda till att nya nyckeltal tas fram, för uppföljning och kontroll av verksamheterna, samt som underlag till ständiga förbättringar och effektiviseringar?

Beslutet skickas till

... ..

Handlingar i ärendet

Internkontrollplan 2025 för Västervik Miljö & Energi AB samt Västerviks Kraft Elnät AB
Förslag till internkontrollområden 2025

§ 144

Ägardirektiv och ägarhandlingar 2025 - Remiss

Diarienummer: 2024/30

Bakgrund och beskrivning

Moderbolaget och kommunledningskontoret har tagit fram förslag till nya ägarstyrningshandlingar och ägardirektiv, samt lagt ut dessa handlingar på remiss till samtliga bolagsstyrelser för synpunkter.

På detta styrelsemöte informeras styrelsen om det nya upplägget för ägarhandlingar. Ett svar på remissen föreslås därefter att tas fram av bolagsledningen i samverkan med styrelsepresidiet, för styrelsen att fastställa på nästa ordinarie styrelsemöte den 19/12.

Förslaget innehåller en policy, ett generellt direktiv till samtliga helägda bolag (både direktägda och dotterbolag), samt ett bolagsspecifikt ägardirektiv. Det bolagsspecifika ägardirektivet formuleras mer i detalj efter förslag till texter från respektive bolag.

Förslagen har beretts bland annat av moderbolagets styrelse och av en arbetsgrupp bestående av bolagsordförandena, koncern-VD och moderbolagets sekreterare.

Tidsplan

Västerviks kommuns Förvaltnings AB önskar svar på remissen senast 2024-12-31.

Det är hela upplägget som bolagen förväntas yttra sig över. Detta med fokus framförallt på ägarpolicy och det generella direktivet.

Det bolagsspecifika ägardirektivet är en mall för hur ett ägardirektiv för ett bolag ska se ut. Finns synpunkter på mallen ska ni såklart yttra er över det, men kommunkansliet kommer förhoppningsvis omgående att skicka ut förslag till respektive bolag på det specifika ägardirektivet. Det bolagsspecifika ägardirektivet förväntas respektive bolag fylla på med förslag till texter (gulmarkerat i mallen).

Processen hittills

De första förslaget togs fram av kommunkansliet. Det förslaget modifierades sedan av Västerviks Kommuns Förvaltnings AB:s styrelse. Efter det behandlades förslagen vid två tillfällen i en informell arbetsgrupp bestående av majoritetsföreträdarna i KS-presidium (Harald och Ulf Nilsson), samt bolagsordförandena (sammankallade av Harald i egenskap av KSO/ordförande i VKFAB). Anders Björilin och Johan Hägglund deltog också i de arbetsgruppsmötena. En reviderad version av förslagen togs fram efter det senaste arbetsgruppsmötet och det är den versionen som nu lagts ut på remiss för yttranden.

Förslag till beslut

Att styrelsen för Västervik Miljö & Energi AB samt Västerviks Kraft AB, ger VD i uppdrag att tillsammans med styrelsepresidiet, ta fram ett förslag till svar på remissen, som

§ 144 fortsättning

bolagsstyrelsen kan fastställa som sitt svar på nästa ordinarie styrelsemöte den 19/12, och därefter omgående överlämna svaret till Västerviks kommuns Förvaltnings AB.

Styrelsen beslutar

Efter diskussioner och frågor beslutar styrelsen i enlighet med förslaget till beslut.

Beslutet skickas till

--- --- ---

Handlingar i ärendet

Remisshandlingar – Förslag till nya ägarstyrningsdokument för Västerviks kommunkoncern.

§ 145

Övriga frågor

Inga övriga frågor anmäldes vid detta styrelsemöte.

§ 146

Mötets avslutas

Ordförande förklarar mötet avslutat.

Detta dokument är elektroniskt signerat.

Signed by: LENNART ENGREN

Date: 2024-12-12 08:57:04

BankID refno: 0193b9de-d0bd-7296-9d23-362b601adb41



Lennart Engren

Signed by: MATS CHRISTER HASSELQUIST

Date: 2024-12-12 23:11:32

BankID refno: 0193bcd-3967-70b4-b10a-5ced4812bb48



Mats Hasselquist

Signed by: RICKARD WESTER

Date: 2024-12-11 15:23:35

BankID refno: 0193b61a-76ea-70df-a0af-c271f60608f3



Rickard Wester