

Styrelsen för Västervik Miljö & Energi AB

Tid

29 april 2025 klockan 10:00 – 13:00.

Plats

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

Protokollsnummer och omfattning

Protokoll nr 4, §§ 52-70

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
Johan Ek, arbetstagarrepresentant
Rickard Wester, sekreterare

Protokollet undertecknas av

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

Ärendelista

§ 52	Sammanträdets öppnande	3
§ 53	Val av justerare	4
§ 54	Godkännande av dagordningen	5
§ 55	Godkännande av protokoll från föregående möte	6
§ 56	Anmälan av eventuella intressekonflikter	7
§ 66	Konstituering	8 - 9
§ 57	VD-rapport med allmän projektinformation	10 - 11
§ 58	Ekonomirapport	12
§ 59	Remiss - Budget 2026 och ekonomisk planering 2027-2028 - Västerviks kommunkoncern	13 - 19
§ 60	Bolagsegna budgetförutsättningar inför 2026	20
§ 61	Remiss - Bolagsspecifikt ägardirektiv	21 - 31
§ 62	Uppdatering av bolagsegna policydokument - Investeringspolicy	32
§ 63	Policy för förvaltning av anläggningstillgångar	33 - 34
§ 64	Uppföljning av affärsplan 2025 efter Q1	35
§ 65	Internkontroll 2024 - Uppföljning	36
§ 67	Aktuell ärendelogg	37
§ 68	Lönerevision VD	38
§ 69	Övriga frågor	39
§ 70	Mötet avslutas	40

§ 52

Sammanträdets öppnande

Styrelseordförande hälsar alla välkomna och förklarar därefter sammanträdet öppnat.

§ 53

Val av justerare

Styrelsen beslutar

att utse Lennart Engren till att justera dagens protokoll.

§ 54

Godkännande av dagordningen

Styrelsen beslutar

att godkänna dagordningen.

Signature reference: 62fa0f6c9a18-4dbe-a7f6-d937192095f0

§ 55

Godkännande av protokoll från föregående möte

Diariernr 2025/19

Styrelsen beslutar

att lägga protokoll nr 3, 2025-04-04 till handlingarna.

§ 56

Anmälan av eventuella intressekonflikter

Inga intressekonflikter anmäldes i samband med dagens styrelsemöte.

§ 66

Konstituering

Bakgrund och beskrivning

Enligt gällande regelverk konstitueras styrelsen i samband med den årliga bolagsstämman. Likaså beslutas om firmateckning inom ramen för gällande bolagsordning. Vidare ska en person utses till att föra protokoll vid styrelsens möten.

Förslag till beslut

Vid bolagsstämman 2024-04-02 beslutades att konstituera styrelsen med följande oförändrad sammansättning att gälla tills vidare:

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

Styrelsen för Västerviks Kraft Elnät AB samt Västervik Miljö & Energi AB föreslås att fastställa konstitueringen i enlighet med beslutet vid bolagsstämman, samt att utse Rickard Wester till att föra protokoll vid styrelsens möten.

Styrelsen föreslås vidare att fastställa oförändrad firmateckning enligt följande:

Firmateckning:

Firman tecknas av styrelsen.
Firman tecknas två i förening av:
Hasselquist, Mats
Lindwall, Fredrik
Svahn, Torbjörn

Dessutom har verkställande direktören rätt att teckna firman beträffande löpande förvaltningsåtgärder.

Enligt gällande ägardirektiv har dessutom VD samt ordförande i Västerviks kommuns Förvaltnings AB rätt att delta på styrelsens möten, med yttranderätt men utan rösträtt.

Bolagets VD samt ekonomichef har också närvarorätt vid samtliga styrelsemöten. I övrigt bemannas styrelsens möten normalt sett av de tjänstepersoner som har ärenden att föredra.

I samband med konstitueringen föreslås vidare att styrelsen fastställer befintlig arbetsordning för styrelsen, befintlig VD-instruktion, samt befintlig rapportinstruktion, att gälla fram till nästa konstituering av styrelsen.

Styrelsens behandling av ärendet

Styrelsen konstaterar att det inte har skett någon förändring i styrelsens sammansättning, samt att ordförande och vice ordförande är oförändrade enligt ägarbeslut som har ersatt ordinarie årsstämma. Det föreligger därmed inget behov av konstituering vad avser styrelsens sammansättning.

Styrelsen noterade att även frågan om styrelsens arbetsordning, rapportinstruktion och VD-instruktion ska behandlas vid det konstituerande sammanträdet. Styrelsen ansåg att dokumenten kan förlängas till nästa konstituerande sammanträde utan förändring.

Eftersom rätten att bestämma vilka som får delta vid styrelsens sammanträden uteslutande tillkommer styrelsen, diskuterades ägardirektivets innehåll avseende närvaro- och yttranderätt för moderbolagets ordförande och verkställande direktör. Styrelsen konstaterade att det inte föreligger något hinder så länge styrelsen i enskilda ärenden inte beslutar annat, men att personerna bör vara namngivna.

Styrelsen beslutar

Styrelsen beslutar att bolagets firmateckning ska vara oförändrad, dvs. att firman tecknas av a) styrelsen, b) två i förening av Mats Hasselquist, Fredrik Lindwall och Torbjörn Svahn samt c) av verkställande direktören beträffande löpande förvaltningsåtgärder.

Styrelsen beslutar att förlänga styrelsens arbetsordning, rapportinstruktion och VD-instruktion, utan förändring, intill tiden för nästa konstituerande sammanträde.

Styrelsen beslutar att utse Rickard Wester till styrelsens sekreterare.

Styrelsen beslutar att av bolagets personal äger förutom verkställande direktören, även styrelsens sekreterare Rickard Wester och ekonomichefen Rikard Hjalmarsson rätt att delta i styrelsens sammanträden, förutsatt att styrelsen i enskilda ärenden inte beslutar annat. Övrig personal äger rätt att delta vid ärenden där de är föredragande.

Styrelsen beslutar att moderbolagets ordförande Harald Hjalmarsson och verkställande direktör Anders Björlin får delta i styrelsens sammanträden, med yttranderätt men utan rösträtt, förutsatt att styrelsen i enskilda ärenden inte beslutar annat.

Handlingar i ärendet

Protokoll bolagsstämma Västervik Miljö & Energi AB 2025-04-02

Beslutet skickas till

--- --- ---

§ 57

VD-rapport med allmän projektinformation

Inför styrelsemötet har både lägesbeskrivningar kopplade till de pågående större investeringsprojekten, samt en helt ny modell av enhetsvisa verksamhetsrapporter lagts ut för styrelsen att ta del av inför styrelsemötet. De nya verksamhetsrapporterna är under fortsatt vidareutveckling och därför ännu inte helt kompletta. Tanken är att med de enhetsvisa verksamhetsrapporterna som grund, på sikt även ta fram en företagsgemensam verksamhetsrapport både för styrelsen och alla anställda.

VD-rapporten

Allmänt

Elnät/VKEN: Förbereder sig inför den nya reglerperiod 5. Svenska Kraftnät rapporterar regelbundet om det skärpta nationella säkerhetsläget. Det tidigare till styrelsen informerade anslutningsärendet av en batteripark är nu avgjort av Energimarknadsinspektionen (EI). Resultatet blev huvudsakligen till VKEN:s fördel, men en kostnadskomponent för mätning fick inte helt läggas på kunden.

Avfall & Återvinning: Utbyggnaden av den fastighetsnära insamlingen går vidare med flerbostadshus och fritidshus.

Fjärrvärme: Tillgängligheten har varit god och ingen eldningsolja har behövt användas under mars månad. Branschen lobbyar för att om möjligt få bort elskatten på fjärrvärmeproduktionsanläggningar. Den tidigare överklagade upphandlingen av nya pannor m.m. till Karstorpsverket har vunnits av motparten och upphandlingen måste nu göras om från början. Arbete pågår med detta och mer information utlovas längre fram om t.ex. hur driftsäkerheten vid anläggningen ska klaras kommande vintersäsong. Flera stora kunder/fastighetsägare hotar att säga upp fjärrvärmes och ersätta den med bergvärmepumpar eller egen fliseldning, om inte fjärrvärmepriset sänks inför 2026

Vatten: Branschen lobbyar för att om möjligt få till ett undantag från kommande ränteavdragsbegränsningsregler för kommunägda VA-bolag. VMEAB:s personal har informerats om Kommunstyrelsens senaste inriktningsbeslut kring överföring av huvudmannaskapet för VA-verksamheten till kommunal förvaltningsregi fr.o.m. 2027-01-01, med fortsatt utredning av ett antal andra viktiga frågor i ärendet under kommande höst. KS-beslutet går nu vidare till Kommunfullmäktige för ställningstagande.

Stadsnät: Post- och Telestyrelsen (PTS) rapporterar många störningar på el- och IT-infrastruktur, för vår del avklippta optofiberkablar längs E22:an

Ekonomi

VKEN har levererat lägre volymer, men ändå i nivå med budget. VMEAB visar positivt månadsresultat trots mindre fjärrvärmeförsäljning, Elproduktionen har dock varit högre. Ett antal vakanser påverkar resultatet positivt så här långt. En process för att upphandla nya företagsförsäkringar för den kommande 5-års perioden har påbörjats.

HR/Personal

Rekryteringar pågår för att täcka vakanser samt satsningar kopplade till affärsplanen. Allt i enlighet med den av styrelsen fastställda bemanningsplanen. Vidare planeras att internt med alla personal fira inkopplingen av den nya ackumulatortanken i samband med sommaravslutningen. Då det gäller rekryteringen av en ny distributionschef, så kvarstår 2 kandidater efter intervjuomgång 2.

IT/OT

Kopplat till systemstrategin är avtal tecknat för att utnyttja bergrummet i Västralundsområdet för våra OT-miljöer, OT1 flyttas enligt plan och OT2 startas upp.

Projektprocessen

Behöver vidareutvecklas och kompetensutvecklas. Området tas också upp i årets internkontrollplan.

§ 58

Ekonomirapport

Sammanfattning

Genomgång av ekonomisk rapport för mars månad.

Bolaget redovisade efter mars ett rörelseresultat om ca 41 400 tkr, vilket är ca 9 300 tkr högre än budgeterat för perioden. Resultatet efter finansiella poster uppgick till ca 32 600 tkr, jämfört med budget på 21 800 tkr för samma period. Resultatet för perioden översteg budget huvudsakligen på grund av lägre råvarukostnader inom produktionsverksamheten, lägre kostnader för reparationer och underhåll, samt för personalkostnader till följd av framskjutna ny- och ersättningsrekryteringar.

Bakgrund och beskrivning

För detaljer, se bifogad ekonomirapport för mars 2025.

Förslag till beslut

Att styrelsen för Västervik Miljö & Energi AB fastställer ekonomirapporten för mars.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

Handlingar i ärendet

Ekonomirapport VMEAB mars 2025

Beslutet skickas till

... ..

§ 59

Remiss - Budget 2026 och ekonomisk planering 2027-2028 för Västerviks kommunkoncern

Diariennr 2025/20

Bakgrund

Bolagsstyrelsen har efter remiss från Kommunstyrelsen 2025-04-14 getts möjlighet att inkomma med synpunkter på förslaget till budgetdirektiv för 2026, samt ekonomisk planering för 2027 och 2028, för Västerviks kommunkoncern.

Då verksamheten inom VMEAB och VKEN är taxefinansierad och kraven på samt förutsättningarna för bolagens verksamheter är annorlunda än för förvaltningskommunen, har VMEAB och VKEN flera väsentliga synpunkter på förslaget till budgetdirektiv.

Ekonomichefen har tillsammans med VD och övrig företagsledning tagit fram ett förslag till svar på remissen som diskuterades på styrelsemötet.

Styrelsens handläggning av ärendet

Styrelsen diskuterade ingående innehållet i kommunens budgetremiss, samt den konflikt som uppstår mellan styrelsens lagstiftade ansvar för bolaget och ägarens förväntningar på styrelsen att följa anvisningar i budgetdokument och ägardirektiv. Eftersom dokumenten innehåller omfattande och detaljerade anvisningar om bolagets ekonomiska angelägenheter och styrning, inkräktar de på styrelsens lagstiftade ansvar i sådan omfattning att styrelsen ständigt behöver hantera sin prövningsplikt enligt aktiebolagslagen 8 kap. 41 § 2 st.

Styrelsen noterar att kommunens budgetdokument huvudsakligen avser primärkommunen och därför till stor del inte berör bolaget. I olika delar omfattar emellertid budgetdokumentet även anvisningar avsedda att styra bolaget vad avser dess ekonomiska planering och principer för ekonomistyrning, vilket inkräktar på styrelsens lagstadgade ansvar. Styrelsen noterar även att kommunens ägardirektiv till bolaget hänvisar till kommunens budget som ett styrande dokument, som om dess innehåll ska anses utgöra en del av ägardirektiven.

Eftersom ansvaret för bolagets ekonomiska förhållanden ingår i styrelsens huvuduppgifter, måste styrelsen enligt lag göra självständiga bedömningar som läggs till grund för styrelsens beslut om såväl den ekonomiska planeringen som ekonomistyrningen, samt de åtgärder som beslutas för att styra bolaget i rätt riktning. Det innebär bland annat att det är styrelsens ansvar att fastställa budgeten för

bolaget. Det saknas således lagliga förutsättningar att följa ett budgetdokument från kommunen som innehåller uppgifter om bolaget som avviker från styrelsens beslut.

Styrelsen konstaterar att det arbetssätt som tillämpas ledde till omfattande diskussioner och merarbete under 2024, då moderbolaget antog en budget för bolaget som avvek från den av styrelsen formellt fastställda budgeten. Detta skedde dessutom utan att det framfördes synpunkter i den ägardialog om budgeten som hade ägt rum.

Styrelsen anser att det är av stor vikt att fördelningen av ansvaret för bolagets angelägenheter mellan styrelsen och ägaren tydliggörs och läggs till grund för både arbetssätt och upprättade dokument.

Styrelsens yttrande över remissförslaget ska därför besvaras med beaktande av behovet att klargöra ansvarsfördelningen, och i linje med såväl föregående års svar som bolagets yttranden över kommunens styrdokument för ägarstyrning.

Förslag till beslut

Att styrelsen för Västervik Miljö & Energi AB remitterar förslaget till svar på remissen till styrelsepresidiets möte 2025-05-05 för slutlig utformning, och att svaret därefter överlämnas till Kommunstyrelsen.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut

Handlingar i ärendet

Yttrande samt svar på remissen fastställt av styrelsepresidiet 2025-05-05

Missiv – Remiss av förslag till budgetförutsättningar för 2026 samt ekonomisk planering för 2027-2028 – Västerviks kommunkoncern.

Förslag till budgetförutsättningar inför 2026 samt ekonomisk planering för 2027-2028 – Västerviks kommunkoncern.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

2025-05-05

Styrelsen för Västervik Miljö & Energi AB

Mats Hasselquist, styrelseordförande
E-post: mats.hasselquist@vastervik.se

Svar på remiss – Budgetdirektiv för 2026 och förslag till ekonomisk planering för 2027-2028 – Västerviks kommunkoncern

Bakgrund och beskrivning

Kommunstyrelsen har för hela Västerviks kommunkoncern tagit fram förslag till budgetdirektiv för 2026, samt ekonomisk planering för 2027 och 2028.

Västervik Miljö & Energi AB (VMEAB) samt Västerviks Kraft Elnät AB (VKEN) har via remiss från Kommunstyrelsen fått möjlighet att inkomma med synpunkter på förslaget till budgetdirektiv.

Yttranden ska ha inkommit till Kommunstyrelsen senast den 12 maj 2025.

Styrelsens handläggning av ärendet

Vid styrelsens möte 2025-04-29 beslutades att den slutliga utformningen av svaret på remissen skulle göras av styrelsens presidium och fastställas på styrelsepresidiets möte 2025-05-05.

Svar på remissen

Bolagsstyrelsen konstaterar att det i detta ärende finns en tydlig koppling till styrelsens tidigare och nu aktuella synpunkter på ägardirektivens innehåll och utformning, samt även tidigare års svar på kommunens budgetremiss. Utöver det svar som framgår nedan, hänvisar styrelsen därför även till styrelsens remissvar avseende ägardirektiv.

Övergripande

Utgångspunkten för styrelsens svar är att styrningen av bolaget måste följa aktiebolagslagens regler om bolagsstyrelsens beslutskompetens och reglerna om bolagsorganens funktioner. Ett arbetssätt som syftar till att begränsa styrelsens handlingsutrymme samtidigt som styrelsen har det fulla ansvaret kan därför inte accepteras. Styrelsen uppfattar att ägardirektivens utformning, med hänvisningen till kommunfullmäktiges budget som det överordnande dokumentet för kommunens bolag, och innehållet i det remitterade budgetdokumentet står i konflikt med styrelsens lagstiftade ansvar för bolaget.

Styrelsen avstyrker därför det remitterade budgetdokumentet till den del det berör bolaget.

Styrelsen anser att det är av stor vikt att fördelningen av ansvaret för bolagets angelägenheter mellan styrelsen och ägaren tydliggörs och läggs till grund för både arbetssätt och upprättade dokument.

Enligt aktiebolagslagen ingår ansvaret för bolagets ekonomiska förhållanden, inklusive bolagets budget och övriga ekonomiska planering, ingår i styrelsens huvuduppgifter och kan inte övertas av eller överlåtas på någon annan. Det yttersta ansvaret åvilar bolagsstyrelsen. Det är således den budget för bolaget som styrelsen fastställer som är och förblir den gällande budgeten tills dess styrelsen beslutar något annat. Kommunens budget är således inte överordnad bolagets egen budget. Kommunens koncernbudget bör därför innehålla och konsolidera den budget som styrelsen har fastställt för bolaget.

Att ansvarsfördelningen mellan bolaget, moderbolaget och kommunen tydliggörs och följs hindrar inte ett väl fungerande samarbete och en hög grad av samordning kring den ekonomiska planeringen. Bolaget ser det som en självklarhet att det ska vara en öppen och transparent dialog vid planering av budgetarbetet och upprättandet av budget, och att det så långt som möjligt ska vara ett samordnat arbete för att säkerställa att det tas hänsyn till de behov och förutsättningar som finns inom kommunkoncernen. Sådant arbete bör ske såväl på tjänstemannanivå som i ägardialog mellan styrelserna i bolaget och moderbolaget. Det är dock viktigt att beakta att det formella beslutsfattandet sker i bolagets styrelse, och att väsentliga förändringar bör behandlas i ägardialog innan planering startar på tjänstemannanivå.

Budgetdokumentets innehåll

Styrelsen noterar att det remitterade budgetdokumentet huvudsakligen avser primärkommunen och därför till stor del inte berör bolaget. Dokumentet innehåller dock en blandning av uppgifter som gör att det delvis kan vara svårt att urskilja vad som berör enbart primärkommunen och vad som eventuellt berör även bolagen.

I olika delar omfattar budgetdokumentet anvisningar som är avsedda att styra bolaget vad avser dess ekonomiska planering och principer för ekonomistyrning vilket, enligt gällande lagstiftning, inkräktar på styrelsens ansvar. Styrelsen måste enligt lag göra självständiga bedömningar som läggs till grund för styrelsens beslut om såväl den ekonomiska planeringen som ekonomistyrningen, och de åtgärder som beslutas för att styra bolaget i rätt riktning. Styrelsen kan därför inte följa anvisningar i kommunens budgetdokument om de inte överensstämmer med styrelsens bedömning och beslut.

Budgetdokumentet innehåller förutsättningar för ekonomisk planering som bedöms vara anpassade till primärkommunen och som inte täcker bolagets behov. De angivna förutsättningarna kan tjäna som viss vägledning, men bolaget måste planera verksamheten utifrån de specifika förutsättningar som gäller för bolaget.

Budgetdokumentet omfattar kortsiktiga avkastningskrav och självfinansieringsgrad för bolaget, vilka står i direkt motsatsförhållande till tidigare överenskommelse och kommunfullmäktiges beslut att ägardirektiven ska omfatta långsiktiga ekonomiska målsättningar. Syftet med att styra mot långsiktiga ekonomiska mål är att beakta den variation i förutsättningar över tid som gäller för affärsdrivande verksamhet. Att i tillägg till detta besluta om kortsiktiga ekonomiska krav medför att ägardirektivets

långsiktiga ekonomiska målsättningar sätts ur spel. Styrelsen behöver fokusera på de långsiktiga ekonomiska målen i ägardirektiven, för att tillvarata bolagets intresse.

Budgetdokumentet innehåller beskrivningar av bolagets föremål för verksamheten och ändamål med verksamheten vilka inte helt överensstämmer med motsvarande formuleringar i ägardirektivet. För det fall beskrivningarna i ägardirektivet ska upprepas i ett budgetdokument bör full överensstämmelse i formuleringarna säkerställas.

Det finns ett mål för utveckling av lånestocken som har angivits till maximalt 10 % ökning per år i ett treårigt perspektiv. Detta mål har inte behandlats i ägardialog. Med hänsyn till investeringsbehoven i bolaget är det tveksamt att sätta ett sådant mål innan en grundlig analys av vilka konsekvenser en sådan begränsning medför för bolagets verksamhet.

Budgeten inkluderar en borgensavgift från kommunen till bolaget som framstår som hög. Borgensavgiften ökar bolagets finansieringskostnader vilket kan medföra ogynnsamma effekter i flera dimensioner vid stora investeringar och stort finansieringsbehov. Borgensavgiften bör därför ses över för att säkerställa att den är marknadsmässig och inte leder till negativa effekter för bolaget.

De övriga avsnitt i budgetdokumentet, som inte har kommenterats ovan, uppfattas inte avse eller beröra bolaget.

Bolagets budget 2026 och ekonomisk plan för 2027-2028

Bolagets verksamhet planeras med utgångspunkt från bolagets strategiska plan som följs av en årlig affärsplan och en årsbudget. Av den strategiska planen framgår de övergripande mål som styrelsen har fastställt och som styr planeringen av verksamheten.

Bolagets övergripande mål är att förverkliga de kommunala ändamål som bolaget givits i uppdrag att utföra. Bolagets inriktning är att sträva efter en balanserad ekonomisk utveckling med utgångspunkt från bolagets uppdrag, investeringsbehov och ekonomiska risker. Den ekonomiska utvecklingen ska även ge en god ekonomisk bas för den framtida utvecklingen av bolagets verksamhet. Härav följer att långsiktig planering är viktigare än kortsiktiga resultatmål.

Bolaget har tidigare lagt budgetarbetet för 2026 för att bättre möta kommunens tidplan för koncernbudgetsammanställning. Det innebär att bolaget har påbörjat budgetarbetet som nu pågår och beräknas vara färdigställt i augusti. Beaktat allt återstående arbete och styrelsens kommande behandling och beslut kan bolaget i detta läge endast ge preliminära indikationer om budget och planer för kommande år, se tabellen sist i detta dokument

Bolaget har behandlat investeringsramen för 2026 med den senareläggning av investeringar som har blivit resultatet av de upplåningsbegränsningar som kommunen har initierat. Styrelsen har behandlat frågan och givit ledningen i uppdrag att upprätta budget baserat på den reducerade investeringsramen. Slutligt beslut om investeringsram fattas dock tillsammans med budgetbeslutet. Styrelsen har ännu inte haft förutsättningar att ta ställning till reducerade investeringsramar för 2027-2028. Bedömningen är att

det behöver göras en ingående analys av konsekvenserna av sådan senareläggning innan inriktningsbeslut fattas.

Bolaget uppfattar av många kunder att fjärrvärmesystemet har nått en kritisk gräns, där det finns en överhängande risk för att kunderna väljer att byta uppvärmningssystem och överge fjärrvärmesystemet. Det finns även flera kunder som förväntar sig en sänkt taxa för att förbli fjärrvärmekunder. Flera kunder, bland annat Bostadsbolaget, menar att kalkylerna för installation av bergvärmepump visar på jämförbara eller lägre kostnader än nuvarande fjärrvärmekostnad. Bolaget behöver därför beakta risken för att tappa fjärrvärmekunder och konsekvenserna av detta, vilket även har varit del av besluten vid de senaste årens taxehöjningar. Kommunens avkastningskrav har bidragit till ökade behov av taxehöjningar. Det blir effekten av ökat krav på avkastning på totalt kapital och att de stora investeringarna höjer bolagets totala kapital. Bolaget konstaterar i likhet med tidigare att en tappad fjärrvärmekund är förlorad på lång sikt, samt att det primärt är de stora kunderna som riskerar att lämna först. Eftersom de stora investeringarna och avskrivningarna innebär ett stort volymberoende medför en negativ kundutveckling ytterligare behov av taxehöjningar för bibehållen lönsamhet. Det finns därmed en överhängande risk för en ond spiral som måste undvikas för att säkerställa fjärrvärmeverksamhetens ekonomi på längre sikt. Beaktat stabila/lägre priser på insatsvaror, positiva effekter av den nya ackumulatortanken och pågående åtgärder för att optimera och utveckla fjärrvärmeverksamheten finns det förutsättningar för att uppnå kostnadsminskningar som kan möta andra kostnadsökningar. Mot den bakgrunden har styrelsen givit ledningen i uppdrag att upprätta budgeten för 2026 baserad på oförändrad fjärrvärmesystem. Detta kommer att påverka bolagets rörelseresultat och avkastning.

Det förtjänas att tydligt notera att bolagets resultat huvudsakligen kommer från fjärrvärmeverksamheten. Pågående investeringar och kommande investeringsbehov medför samtidigt att balansomslutningen ökar. Om avkastning på totalt kapital används som styrtalet medför det i princip att taxan behöver höjas för att bibehålla avkastningsnivån. Ökad avkastningsnivå medför således ytterligare taxehöjning. Innebörden av detta är att avkastning på totalt kapital som styrtalet kan leda till att bolaget prisar ut sig från marknaden med nuvarande förutsättningar. En sådan utveckling skulle leda till omfattande negativa konsekvenser för både bolaget och kommunen. Både taxehöjningar och avkastningsmål måste därför behandlas med försiktighet för att inte skada bolaget.

Parallellt med utveckling av fjärrvärmeverksamheten arbetar bolaget med utveckling av övriga verksamheter för att åstadkomma nya intäkter, effektiviseringar och begränsningar av kostnadsutvecklingen. Samtidigt krävs investeringar för att möta ett stort underhållsbehov, nya lagkrav och för att möjliggöra effektiviseringar.

Baserat på ovanstående uppgifter avser bolaget att upprätta en budget för 2026 och efterföljande ekonomiska planer med ett långsiktigt perspektiv och med långsiktiga ekonomiska mål framför kortsiktiga avkastningsmål.

**Preliminära och indikativa ekonomiska mål för budget 2026, samt plan 2027-2028 –
Västervik Miljö & Energi AB**

MSEK	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Rörelseintäkter	692	727	763
Rörelsekostnader	-605	-633	-661
Rörelseresultat	88	94	102
Resultat från finansiella poster	-55	-68	-76
Resultat efter finansiella poster	34	26	27
Balansomslutning (ingående)	2 477	2 779	2 949
Investeringsram (2027-2028 behov)	425	291	234
Självfinansiering	139	147	160
Lånebehov	284	145	73
Avkastning på eget kapital %	7,0	5,1	5,1
Soliditet %	18	18	18
Avkastning på totalt kapital %	4,0	4,0	4,0
Självfinansieringsgrad %	33	50	69

* Åren i ekonomisk plan innehåller mindre taxejusteringar kopplat till Fjärrvärmeverksamheten

§ 60

Bolagsegna budgetförutsättningar inför 2026

Bakgrund och beskrivning

Bolagsstyrelsen har till dagens styrelsemöte beställt en genomgång av bolagets budgetförutsättningar inför 2026.

Ekonomichef har i samråd med övriga tjänstemän i bolagsledningen tagit fram bifogat förslag till bolagsegna budgetförutsättningar inför 2026.

Förslag till beslut

Att styrelsen för Västervik Miljö & Energi AB tackar för informationen i enlighet med bifogat förslag till budgetförutsättningar inför 2026.

- Att budgetarbetet inför 2026 ska fokusera på att följa ambitionerna i av bolagsstyrelsen fastställd strategisk plan samt affärsplan.
- Att fokus ska ligga på att följa bolagsstyrelsens fastställda resultatambitioner.
- Att ambitionen inför 2026 är en oförändrad fjärrvärmesaxa.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

Handlingar i ärendet

Förslag till bolagsegna budgetförutsättningar inför 2026.

Beslutet skickas till

... ..

§ 61

Remiss - Bolagsspecifikt ägardirektiv

Diariennr 2025/21

Bakgrund och beskrivning

Kommunfullmäktige beslutade 2024-01-29, § 3 att revidera kommunens styrdokument för ägarstyrning, för att tydliggöra kommunens roll som aktiv ägare. Västerviks Kommuns Förvaltnings AB (VKFAB) behandlade 2024-05-29, § 29, nya förslag som inkluderar en ny policy för ägarstyrning och både generella samt bolagsspecifika ägardirektiv. Förslagen har därefter bearbetats i en bolagsövergripande arbetsgrupp och hanterats med remiss till samtliga bolag.

I de uppdaterade förslagen, som föreslås revideras vid behov, fastställs långsiktiga ekonomiska mål och verksamhetsmål för bolagen. De årliga ekonomiska förutsättningarna och verksamhetsmålen för bolagen hanteras i stället enbart i kommunfullmäktiges årliga budget.

Kommunfullmäktige har efter behandling i Kommunstyrelsen fastställt de nya dokumenten 2025-03-10 § 36. Kommunstyrelsen fick då i uppdrag att ta fram förslag på bolagsspecifika ägardirektiv i samråd med respektive bolag, samt att tillse så att respektive bolagsstämma antar styrdokumentet.

Bolagsstyrelsen gav 2024-04-04 styrelsepresidiet i uppdrag att ta fram förslag till utformning av bolagsspecifika ägardirektiv för Västervik Miljö & Energi AB (VMEAB), samt Västerviks Kraft Elnät AB (VKEN), för att sedan kan fastställa dessa vid nästa ordinarie styrelsemöte den 29/4 och därefter överlämna förslagen till Kommunstyrelsen.

Förslag till beslut

Att bolagsstyrelsen fastställer styrelsepresidiets förslag till yttrande samt bolagsspecifikt ägardirektiv för Västervik Miljö & Energi AB enligt bilagor, som därefter tillställs Kommunstyrelsen.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till yttrande.

Handlingar i ärendet

Beslut KF 2025-03-10 § 36 – Policy för ägarstyrning, samt ägardirektiv till kommunens bolag.

Beslut KS 2025-02-24 – Policy för ägarstyrning, samt ägardirektiv till kommunens bolag.

Västerviks kommuns policy för ägarstyrning – Fastställd av KF 2025-03-10 § 36.

Generellt ägardirektiv till kommunens bolag – Fastställd av KF 2025-03-10 § 36.

Mall – Ägardirektiv för dotterbolag (bolagsspecifikt ägardirektiv)

Bolagsspecifikt ägardirektiv för Västervik Miljö & Energi AB – Förslag 2025-04-29
Bolagsstyrelsens yttrande och svar på remissen.

Protokollsutdrag VMEAB 2024-12-19 § 207 - Svar på remiss avseende ägarstyrningshandlingar 2025.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Datum: 2025-04-29
Utarbetad av: Mats Hasselquist
Verksamhetsområde: Styrelsen
Versionsnummer: 1.0

Svar på remiss – Bolagsspecifikt ägardirektiv

Yttrande

Kommunfullmäktiges har beslutat (2025-03-10 § 36) att anta en policy för ägarstyrning och ett generellt ägardirektiv till kommunens bolag som genom ägarbeslut därefter har antagits för bolaget. Kommunfullmäktige beslutade även att anta en mall för bolagsspecifika ägardirektiv samt att uppdra till kommunstyrelsen att innan halvårsskiftet 2025 ta fram förslag till bolagsspecifika ägardirektiv. Av handlingarna framgår att bolaget ska ta fram förslag till innehåll i det bolagsspecifika ägardirektivet, samt att bolaget ges möjlighet att yttra sig över förslagen till ägardirektiv innan kommunfullmäktige fastställer ägardirektiven.

Enligt information från kommunkansliet till styrelsens sekreterare planerar kommunen att bereda det bolagsspecifika ägardirektivet under maj månad för beslut i kommunfullmäktige den 17 juni. Bolaget har inte mottagit någon formell begäran om förslag och yttrande men väljer härmed att lämna förslag till innehåll jämte yttrande för att möjliggöra den angivna tidplanen.

Bolaget bifogar upprättat förslag till bolagsspecifikt ägardirektiv och avger nedan yttrande över ägarstyrningsdokumenten.

Bolaget noterar att man redan i december 2024 lämnade ett remissyttrande över förslagen till nya ägarstyrningsdokument (policy för ägarstyrning, generellt ägardirektiv och mall för bolagsspecifika ägardirektiv), jämte förslag till innehåll i det bolagsspecifika ägardirektivet. Bolaget noterar även att bolagets synpunkter i remissyttrandet inte har beaktats och att bolaget inte heller har erhållit någon återkoppling på synpunkterna och förslagen i yttrandet. Bolaget bilägger därför det tidigare lämnade yttrandet och betonar vikten av att synpunkterna beaktas, även vad gäller de redan fastställda dokumenten, för att uppnå fungerande arbetsformer för ägarstyrning och styrdokument som inte kolliderar med de externa regelverk som bolagsstyrelsen är skyldig att följa. De mest väsentliga synpunkterna återges även nedan.

Utrymmet för ägardirektiv och styrelsens prövningsplikt

Eftersom kommunen har valt att tillämpa ägardirektiv som en del av ägarstyrningen är det viktigt att skapa samsyn kring det utrymme för ägardirektiv som ges i aktiebolagslagen. För att en styrelse i ett aktiebolag ska ha möjlighet att följa ett ägardirektiv får det inte avvika från vad aktiebolagslagen tillåter. I aktiebolagslagen 8 kapitlet 41 § finns en förbudsregel som begränsar bolagsföreträdarnas möjligheter att följa anvisningar från ägarna. Innebörden av detta är att

styrelsen har en prövningsplikt, som betyder att den måste ta ställning till om en anvisning från ägaren är tillåten att följa. Ägardirektiv finns inte omnämnda i aktiebolagslagen, men motsatsvis är innebörden av ABL 8:41 att ägare kan ge anvisningar till ett aktiebolag samt att aktiebolaget är skyldigt att följa anvisningarna om de är fastställda på bolagsstämman och förutsatt att styrelsens prövning av anvisningarna visar att det inte föreligger hinder. Bolaget har flera gånger mötts av inställningen från kommunens representanter att prövningsplikten inte gäller. Bolagets bedömning är att prövningsplikten bör anges i direktiven i syfte att tydliggöra både ansvar och förutsättningar för alla parter. I syfte att undvika komplikationer bör ägardirektiv också hållas på en övergripande nivå och i huvudsak komplettera innehållet i bolagsordningen med förtydliganden om bolagets inriktning. Av kravet på att ett giltigt ägardirektiv ska vara fastställt på bolagsstämman följer att innehållet måste vara tydligt, känt och bestämt, samt i förväg antaget av kommunfullmäktige. Det innebär att det inte är möjligt att hänvisa till andra dokument vars innehåll inte är fastställda och kända när ägardirektivet fastställs av bolagsstämman. Av lagstiftningen följer att ett ägardirektiv, vare sig i direkt form eller genom hänvisningar till andra dokument, inte kan vara för omfattande eller detaljerade utan att kollidera med bolagsstyrelsens beslutskompetens och reglerna om bolagsorganens funktioner.

Kommunens budget som styrande dokument

I samtliga ägarstyrningsdokument omnämns kommunens budget som styrande dokument för bolaget. I det generella ägardirektivet anges även att kommunfullmäktiges budget är det överordnade dokumentet för bolaget. Detta skapar konflikt med både lagstiftning och bolagsstyrelsens uppgifter och ansvar. Enligt aktiebolagslagen är det bolagsordningen som är det överordnade dokumentet som styr bolaget. Det går inte att förändra genom ett ägardirektiv och det är omöjligt för styrelsen att följa en sådan anvisning. Vidare är det styrelsens ansvar att upprätta och fastställa budget för bolaget. Det handlar om bolagets ekonomiska planering vilket ingår i styrelsens huvuduppgifter. Ansvaret för och rätten att fastställa budget för bolaget kan därför inte överföras till någon annan genom ägardirektiv.

Hänvisningen till kommunens budget, som om den vore en del av ägardirektivet, medför även ytterligare komplikationer som försvårar ett ändamålsenligt arbete för bolaget. Budgeten fastställs normalt efter ägardirektivet och har inte antagits av stämman, vilket innebär att den inte är en del av ägardirektivet. Kommunens budget innehåller omfattande information om andra verksamheter än bolagets. Informationen som avser bolaget omfattar till stor del motsvarande information som finns i ägardirektivet utan att vara identisk, vilket riskerar att skapa tolkningssvårigheter. Budgeten innehåller även kortsiktiga krav på avkastning med mera, trots att ägardirektiven tar fasta på långsiktiga ekonomiska målsättningar. I samtalen om omarbetning av ägardirektiven har det varit ett huvudsyfte att frångå kortsiktiga avkastningskrav och ersätta dem med långsiktiga mål för att ge styrelsen nödvändigt utrymme att styra och manövrera verksamheten i enlighet med det ansvar som styrelsen har. Det upplägg som nu föreslås medför i stället att arbetsformerna försvåras ytterligare.

Kommunens budget innehåller även detaljstyrning av olika frågor som kolliderar med styrelsens beslutskompetens och därför inte kan göras gällande mot bolaget. Det är instruktioner som fungerar inom kommunen, för förvaltningarna, men inte för de verksamheter som man har valt att driva i aktiebolag där man har överlåtit ansvaret till bolagsstyrelserna.

Bolagets uppfattning är att det bara kan finnas en formellt fastställd budget för bolaget, och det är den budget som bolagsstyrelsen fastställer. Kommunen kan därefter inarbeta bolagets fastställda budget i kommunens budgetsammanställning över kommunkoncernen, vilket är ett normalt förfarande. Det viktiga är att den budget som inkluderas i koncernbudgeten inte förändras och avviker från den fastställda budgeten. Eftersom kommunkoncernens budget framställs inom den kommunala tjänstemannakåren är det även viktigt att den politiskt tillsatta bolagsstyrelsens budget inte justeras i tjänstemannaberedningen. Ett sådant förfarande skulle underminera det demokratiska beslutsfattandet och riskera att medföra både rättsosäkerhet och bristande transparens.

Bolaget anser att det är stor skillnad mellan besluten om budget och det operativa arbetet för att upprätta budget. Bolaget ser det som en självklarhet att det ska vara en öppen och transparent dialog mellan bolaget och kommunen vid planering av budgetarbetet och upprättandet av budget, och att det så långt som möjligt ska vara ett samordnat arbete för att säkerställa att det tas hänsyn till de behov och förutsättningar som finns inom kommunkoncernen. Det är dock bolagsstyrelsens ansvar att slutligen avgöra innehållet i bolagets budget och att besluta om fastställande av budgeten.

Rätten att besluta om deltagande vid styrelsesammanträden

Enligt aktiebolagslagen är det styrelsens ledamöter och vd som har rätt att delta vid styrelsens sammanträden. Det är styrelsen som beslutar om någon annan ska beredas tillfälle att delta i ett sammanträde. I det generella ägardirektivet finns inskrivet att "Förvaltningsbolagets ordförande och vd har närvaro- och yttranderätt vid dotterbolagens styrelsemöten". Det kolliderar med styrelsens beslutskompetens vilket kan skapa komplikationer. Bolaget har inget generellt motstånd mot att moderbolagets ordförande och vd deltar vid styrelsesammanträden, men det är viktigt att styrelsens rätt att avgöra frågan inte åsidosätts då det kan finnas tillfällen och ärenden när det av olika skäl inte är lämpligt. Det har tidigare föreslagits att tillägget "om bolagsstyrelsen så medger" tillförs texten i det generella ägardirektivet, och bolaget vidhåller vikten av detta. Bolaget framhåller att det inte finns några invändningar mot att kommunfullmäktige i stället utser de berörda personerna till ordinarie styrelseledamöter om man önskar bereda dem full delaktighet i styrelsearbetet.

Bolaget hemställer om att bolagets synpunkter i avgivna yttranden beaktas i de slutliga ägarstyrningsdokumenten, samt att ägarstyrningen i huvudsak inriktas på dialog i stället för dokumentstyrning.



Ägardirektiv för dotterbolag

Antaget av: Kommunfullmäktige, 202x-xx-xx, § xx
Bolagsstämma, 202x-xx-xx, § xx
Giltighetstid: År-år, Datum eller Gäller tillsvidare
Gäller för: Västerviks kommunkoncern, Västerviks kommun eller specifik nämnd
Dokumentansvarig: Titel på dokumentansvarig
Ersätter tidigare dokument: Ägardirektiv 2024

Syfte

Det bolagsspecifika ägardirektivet ska tillsammans med det generella direktivet till kommunens bolag, policy för ägarstyrning, bolagsordningen ~~kommunfullmäktiges budget~~ och Västerviks kommuns vision utgöra en beskrivning av bolagets verksamhet och kommunens motiv för att bedriva verksamheten, vilka särskilda uppgifter/mål bolaget har och vilka restriktioner i verksamheten som ägaren vill ange.

Klargöranden

Ägardirektiven bereds av kommunstyrelsen (för de direktägda bolagen) och av Västerviks Kommuns Förvaltnings AB (för dotterbolagen). Varje bolag ges möjlighet att yttra sig över förslagen till ägardirektiv.

Kommunfullmäktige fastställer ägardirektiven. Därefter antas de av respektive bolagsstämma.

Uppföljning och revidering

Ägardirektiven följs upp årligen ~~upp i bolagets årsredovisning~~. Ägardirektiven och revideras vid behov.



Ägardirektiv för Västervik Miljö & Energi AB

Innehållet beskriver ändamålet med bolagets verksamhet och kommunfullmäktiges uppdrag till bolaget.

Bolagets ändamål

§ 1. Övergripande

Bolaget har som övergripande mål att förverkliga de kommunala ändamål som bolaget givits i uppdrag att utföra.

Bolaget ska huvudsakligen verka inom Västerviks kommun. Bolaget får även inom regionen, eller i undantagsfall utanför regionen, gemensamt eller i samverkan med andra kommuner eller bolag engagera sig i aktiviteter som syftar till att förbättra miljön och/eller effektivisera energianvändningen.

Verksamheterna ska bedrivas både enligt självkostnadsprincipen och på affärsmässiga grunder beroende på ändamål, och med hänsyn tagen till verksamhet som regleras enligt lag.

Bolaget ska i sin roll som kommunalt bolag vara konkurrenskraftigt och se till att bolaget erbjuder en attraktiv avgiftsstruktur inom bolagets verksamhetsområden. Bolaget ska erbjuda kunder och kommuninvånare service av god kvalitet.

Bolaget ska vara kommunens kompetenscenter och erbjuda mötesplatser för energi- och avfallsfrågor.

Bolagets ändamål och därtill fogade uppdrag framgår av §§ 1.1 – 1.6.

§ 1.1 Avfall och återvinning

Bolaget är kommunens aktör för hantering av kommunens ansvar för avfall.

För det lokala avfallsmonopolet (kommunalt avfall) gäller lokaliseringsprincipen, likställighetsprincipen och självkostnadsprincipen.

Tjänster avseende verksamhetsavfall ska bedrivas på affärsmässiga grunder.

Bolaget har kommunens uppdrag att som renhållare svara för kommunens skyldigheter avseende avfallshanteringen i Västerviks kommun. Till grund för uppdraget ligger den av kommunfullmäktige beslutade renhållningsordningen med tillhörande avfallsplan. Kommunfullmäktige beslutar om ändringar i renhållningsordningen.

Bolaget ska ha ett brett serviceutbud inom avfallsområdet och kommuninvånarna ska erbjudas en god service och tillgänglighet.

Bolaget ska medvetet och aktivt agera på renhållningsmarknaden i syfte att stärka kommunens miljöutveckling. Verksamheten ska på ett effektivt och miljöriktigt sätt ta hand om restprodukter från konsumtion och produktion, samt arbeta för att stimulera hushållen och de kommunala verksamheterna till ökad källsortering av avfall.



Kommunfullmäktige ska besluta om ändring av avgifter för kommunalt avfall. Förslag till nya avgifter för kommunalt avfall ska överlämnas från bolagsstyrelsen till kommunstyrelsen senast två månader innan avgifterna avses träda i kraft.

Övriga avfallsrelaterade avgifter, avseende t.ex. verksamhetsavfall och deponering beslutas av bolaget.

§ 1.2 Vatten och avlopp

Bolaget är kommunens aktör avseende kommunens skyldigheter att ordna allmänna vattentjänster.

För vatten och avlopp gäller lokaliseringsprincipen, likställighetsprincipen och självkostnadsprincipen.

Bolaget har kommunens uppdrag att vara huvudman för den allmänna vatten- och avloppsanläggningen och därmed medverka till att kommunen kan fullgöra sitt ansvar enligt Lag (2006:412) om allmänna vattentjänster. Till grund för uppdraget ligger den av kommunfullmäktige beslutade vattentjänstplanen. Kommunfullmäktige beslutar om ändringar i vattentjänstplanen.

Kommunfullmäktige ska besluta om:

1. Ändring av taxeföreskrifter
2. Särtaxa för anläggnings- och bruksavgifter
3. Förändring av verksamhetsområdet för den allmänna VA-anläggningen.
4. Lokala föreskrifter om användningen av den allmänna VA-anläggningen.

Förslag till kommunfullmäktiges beslut enligt punkterna 1 - 4 ska tillställas kommunstyrelsen senast två månader innan bolaget avser att beslutet ska träda i kraft.

Ändring av prislista/taxa som avviker från taxeföreskrifterna ska beslutas av kommunfullmäktige. Förslag om ändring ska tillställas kommunstyrelsen senast två månader innan ändringen avses träda i kraft.

Indexändring av prislista/taxa för anläggningsavgifter och övriga avgifter, som följer av tidigare beslutade taxeföreskrifter, beslutas av bolaget och ska tillställas kommunstyrelsen för information senast två månader innan ändringen avses träda i kraft.

§ 1.3 Fjärrvärme

Bolaget är kommunens aktör avseende fjärrvärme med ändamål att skapa och upprätthålla ett lokalt och hållbart energisystem för uppvärmning och elproduktion.

För fjärrvärmeverksamheten gäller lokaliseringsprincipen och likställighetsprincipen.

Verksamheten ska bedrivas på affärsmässiga grunder.



Bolaget har kommunens uppdrag att försörja tätorterna Västervik, Gamleby och Ankarsrum med fjärrvärme i den utsträckning som det går att bedriva långsiktigt lönsam verksamhet med konkurrenskraftiga taxor. Uppdraget omfattar utveckling, planering, produktion och leverans av fjärrvärme/kraftvärme och andra produkter och tjänster som är förenliga med verksamheten.

Bolaget beslutar om avgifterna för fjärrvärme. Kommunstyrelsen ska informeras om nya fjärrvärmeavgifter senast två månader innan avgifterna avses träda i kraft.

§ 1.4 Elnät

Bolaget är kommunens aktör avseende drift, underhåll, reparation och utveckling av elnät och gatubelysning, med ändamål att säkerställa betryggande leveranser och tjänster till kommunens allmännyttiga anläggningar.

Verksamheten ska bedrivas på affärsmässiga grunder.

Bolaget har kommunens uppdrag att tillhandahålla drift, reparation, underhåll och utveckling av eldistributionsnätet inom systerbolaget Västervik Kraft Elnät AB:s elnätskoncessionsområde. Bolaget har även kommunens uppdrag att äga, driva, reparera, underhålla och utveckla det kommunala gatubelysningsnätet samt kommunal laddinfrastruktur och solelproduktion inom Västerviks kommun.

Bolaget beslutar om priserna för elnätsverksamheten.

§ 1.5 Stadsnät

Bolaget är kommunens aktör avseende stadsnät med ändamål att skapa och upprätthålla lokal och hållbar infrastruktur för att säkerställa hög tillgänglighet till god kommunikationskapacitet.

Verksamheten ska bedrivas på affärsmässiga grunder.

Bolaget har kommunens uppdrag att utveckla, äga, driva och underhålla ett fiberbaserat öppet stadsnät för datakommunikation och tillhörande tjänster inom huvudsakligen Västerviks kommun.

Bolaget beslutar om avgifter och taxor för stadsnät.

§ 1.6 Elhandel

Bolaget är kommunens aktör avseende inköp och försäljning av el, med ändamål att tillhandahålla ett lokalt alternativ som säkerställer hållbara och fossilfria elleveranser till Västerviks kommunkoncern, hushåll, företag och andra verksamheter.

Verksamheten ska bedrivas på affärsmässiga grunder.

Bolaget har kommunens uppdrag att upphandla leveranser av el till Västerviks kommunkoncern med inriktning på konkurrenskraftiga priser och långsiktig



prisstabilitet. Bolaget har även kommunens uppdrag att erbjuda den lokala marknaden ett elhandelsalternativ som är hållbart och konkurrenskraftigt och som bidrar till att bolaget kan leverera helhetslösningar inom energiområdet.

Bolaget beslutar om priserna för elhandel.

Bolagets verksamhet

§ 2. Föremålet för bolagets verksamhet anges i bolagsordningen för bolaget. Bolaget får ej bedriva verksamhet som inte är förenlig med bolagsordningen.

Bolaget får ej heller bedriva verksamhet som inte är förenlig med den kommunala kompetensen, dvs. de uppgifter en kommun får utföra.

Bolaget har till uppgift att:

- inköpa, producera, sälja och distribuera energi, värme och el,
- tillhandahålla dricksvatten, avleda och rena spillvatten samt avleda dagvatten,
- insamla, transportera, återvinna och bortskafta avfall,
- äga och förvalta fast egendom, gatubelysningsanläggningar samt infrastruktur för IT-kommunikation, inklusive en aktiv och samordnande roll för genomförande av kommunkoncernens bredbandsstrategi,
- tillhandahålla konsult- och entreprenadtjänster,
- idka med ovanstående förenlig verksamhet.

Ekonomi

§ 3. Utöver de av fullmäktige fastställda finansiella målen ska bolaget formulera lämpliga finansiella nyckeltal för bolaget/koncernen totalt och för de olika verksamhetsdelarna så att verksamhetens utveckling kan följas och värderas.

§ 4. Bolaget ska sträva efter en balanserad ekonomisk utveckling med utgångspunkt från bolagets uppdrag, investeringsbehov och ekonomiska risker. Den ekonomiska utvecklingen ska även ge en god ekonomisk bas för den framtida utvecklingen av bolagets verksamhet.

På övergripande nivå är målsättningen att bolaget ha en soliditet som inte understiger 20 % och en lönsamhet mätt som avkastning på eget kapital som uppgår till lägst räntan på en 5-årig statsobligation plus 2 procentenheter, mätt i genomsnitt över en konjunkturcykel.

Bolaget ska vara anslutet till kommunens koncernkonto och till kommunens internbank i samtliga frågor rörande banktjänster, kapitalförsörjning och finansiell riskhantering.

Bolaget förväntas sammanställa årliga ekonomiska mål jämte behov av investeringar och lån som kommuniceras till moderbolaget i samband med processen för sammanställning av budgeten för kommunkoncernen.



Bolagets årliga ekonomiska mål förväntas bli behandlade i ägardialog innan de sammanställs och fastställs av bolaget.

Bolagets årliga ekonomiska mål samt ramar för investeringar och lån ska även fastställas i koncernens budgetprocess och inkluderas i den sammanställda budgeten för kommunkoncernen.

- § 5. Exempel på frågor av större vikt där kommunfullmäktiges ställningstagande ska inhämtas är (uppräkningsen är inte uttömmande):
- a. Större investeringar är i normalfallet investeringar över 5 % av bolagets balansomsättning

Bolaget som en del av kommunens organisation

- § 6. Bolaget ska i rollen som dotterbolag följa de krav som gäller enligt policy för ägarstyrning.
- § 7. Vd tillsätts av styrelsen, efter samråd med moderbolaget.
- § 8. Moderbolaget bjuder in presidiet för bolaget till ett beredande möte inför vd:s lönerevision.
- § 9. Bolagets ordförande och verkställande direktör i moderbolaget genomför utvecklings- och lönesamtal med vd.

§ 62

Uppdatering av bolagsegna policydokument - Investeringspolicy

Bakgrund

Investeringspolicyn gäller för Västervik Miljö & Energi AB (VMEAB) och Västerviks Kraft Elnät AB (VKEN).

Investeringspolicyn är ett övergripande ramverk som fastställer hur samtliga investeringar i materiella- och immateriella anläggningstillgångar ska hanteras inom VMEAB och VKEN. Policyn är ett verktyg för att säkerställa förvaltningen av bolagens tillgångar, kopplat till långsiktiga affärs- och strategimål, hållbarhetsmål och samhällsuppdrag. Investeringspolicyn kopplar också an till det separata förslaget till policy för förvaltning av anläggningstillgångar, som tagits fram av enheten Utveckling.

Bolagsstyrelsen ska årligen fastställa investeringspolicyn för bolagen. VD ansvarar för att fastställd investeringspolicy efterlevs.

Förslag till beslut

att bolagsstyrelsen fastställer bifogat förslag till uppdaterad investeringspolicy.

Styrelsen beslutar

Att skjuta upp ärendet till nästa styrelsemöte, för att komplettera policyn i enlighet med styrelsens synpunkter.

Handlingar i ärendet

Investeringspolicy anläggningstillgångar – V. 2025-04-29

Beslutet skickas till

--- --

§ 63

Policy för förvaltning av anläggningstillgångar

Bakgrund

Bolagsstyrelsen fattade 2025-02-20 VMEAB § 33 och VKEN § 28 beslut, om att den då föreslagna nya policyn för förvaltning av anläggningstillgångar skulle vidareutvecklas enligt följande:

Bolagsstyrelsen önskar en bättre och mer enhetlig struktur. Styrelsen saknar också skrivningar om t.ex. planering, reinvesteringar, behov av eventuella nedskrivningar och förebyggande underhåll m.m. Vidare att förebyggande underhåll alltid är att föredra framför avhjälpande dito, samt att målet är att vid varje tidpunkt ha så optimala anläggningar som möjligt.

Policyn ska vidare utgå som ett uppdrag från bolagsstyrelsen att förvalta bolagets anläggningstillgångar.

Styrelsen beslutar att till nästa ordinarie styrelsemöte den 29/4, återremittera förslaget till ny policy för förvaltning av anläggningstillgångar till utvecklingschefen, för vidareutveckling i enlighet med styrelsens önskemål och så att den nya policyn strategiskt styr strukturen för underhållsplanering av bolagets befintliga anläggningar.

Utvecklingsenheten har nu tagit fram ett uppdaterat förslag till policy för förvaltning av anläggningstillgångar för bolagsstyrelsens fastställande. Den blåmarkerade texten är ny/uppdaterad jämfört med det tidigare förslaget.

I nästa steg kommer riktlinjer samt instruktioner till policyn att tas fram och fastställas på tjänstemannanivå.

Förslag till beslut

att bolagsstyrelsen fastställer bifogat förslag till policy för förvaltning av anläggningstillgångar.

Styrelsen beslutar

Att efter inkomna synpunkter vid dagens styrelsemöte, komplettera förslaget till policy för förvaltning av anläggningstillgångar och därmed fastställa policyn att gälla från och med idag.

Handlingar i ärendet

Förslag till policy för förvaltning av anläggningstillgångar

Beslutet skickas till

--- --

Signature reference: 62fa0f60-9a18-4dbe-a7f6-d937192095f0

§ 64

Uppföljning av affärsplan 2025 efter Q1

Bakgrund och beskrivning

Bolagsstyrelsen ska en gång per kvartal delges information och uppföljning om arbetet med att genomföra beslutade aktiviteter i den gällande affärsplanen.

Inför detta styrelsemöte distribuerades den första aktivitetsuppföljningen till styrelsen tillsammans med kallelsen. På styrelsemötet föredrogs även muntligt en förenklad aktivitetsuppföljning.

Förslag till beslut

Att styrelsen tackar för informationen.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

Handlingar i ärendet

Aktivitetsuppföljning VMEAB Q1 2025 samtliga enheter

Beslutet skickas till

--- --- ---

§ 65

Internkontroll 2024 - Uppföljning

Bakgrund och beskrivning

Bolagsstyrelsen beslutade 2025-01-23 i samband med avrapportering internkontroll 2024 följande:

Att styrelsen föreslås att godkänna redovisningen av genomförda internkontroller enligt avrapporterad internkontrollplan 2024, samt att:

Ge VD ett tilläggsuppdrag att ta fram en åtgärdslista kopplad till den vid dagens möte presenterade avrapporteringen av internkontroll 2024. Åtgärdslistan ska förtydliga vilka åtgärder som har genomförts, där åtgärder krävdes, alternativt vilka kontrollpunkter som av olika skäl var irrelevanta, samt vilka åtgärder som ännu inte är helt genomförda. Detta för att säkerställa vilka åtgärder som den genomförda internkontrollen har resulterat i. Åtgärdslistan ska återrapporteras till bolagsstyrelsen senare under året.

Verksamheten har nu uppdaterat materialet avseende internkontroll 2024 i enlighet med styrelsebeslutet den 23/1, se bifogade handlingar.

Förslag till beslut

Att styrelsen godkänner den uppföljande redovisningen av internkontroll 2024 och avslutar ärendet.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

Handlingar i ärendet

Internkontroll 2024 – Uppföljning av arbetet

Internkontroll 2024 – Uppföljning och analys

Beslutet skickas till

--- --

§ 67

Aktuell ärendelogg

Bakgrund och beskrivning

Styrelsens ärendelogg uppdateras efter varje styrelsemöte. Den skickas sedan ut tillsammans med kallelsen till nästkommande styrelsemöte, som information kring tidsplanering kopplat till pågående ärenden.

Förslag till beslut

Att styrelsen tackar för informationen.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut, samt att ge styrelsepresidiet i uppdrag att inför nästa styrelsemöte se över innehållet i ärendelogg och vid behov ta bort inaktuella ärenden, samt att flytta återkommande ärenden till styrelsens årsplanering.

Handlingar i ärendet

Aktuell ärendelogg.

Beslutet skickas till

--- --- ---

§ 68

Lönerevision VD

Beskrivning och beslut

Styrelsen fattade utan närvarande tjänstemän beslut om att i enlighet med centralt avtal revidera VD:s lön per den 1 april 2025.

§ 69

Övriga frågor

Styrelseordförande redovisade tjänstgöringsrapporter för månaderna januari-april 2025.

Vice styrelseordförande önskar till nästa styrelsemöte få en information om hur driftsäkerheten vid Karstorps reservvärmeverk ska upprätthållas kommande vinter, nu när upphandlingen av nya pannor överklagats och måste göras om.

Styrelsens sekreterare informerade om att reglementet för ersättningar till förtroendevalda nu ska ses över. Detta sker en gång per mandatperiod och nu är det dags igen. Synpunkter framfördes om att arbetsbelastningen med att läsa på alla viktiga handlingar inför styrelsemötena är väldigt stor, kopplat till alla olika verksamheter som bedrivs inom Västervik Miljö & Energi AB. Därför vore det bra med en fast ersättning per månad till alla styrelseledamöter för detta arbete. Synpunkten kommer att framföras till kommunkansliet, i samband med översynen av reglementet.

Styrelsesekreteraren informerade vidare om att en ny kommunkoncerngemensam taxa för utlämning av offentliga handlingar är under framtagande. När den taxan fastställts av Kommunfullmäktige behöver styrelsen upphäva den bolagsegna taxan för utlämning av offentliga handlingar och istället anta den nya kommunkoncerngemensamma dito. Detta sker troligen till hösten.

Styrelsen beslutar

Att godkänna redovisade tjänstgöringsrapporter, uppdra till VD i ärendet om driftsäkerheten vid Karstorps reservvärmeverk kommande vinter, samt tacka för övrig information.

§ 70

Mötet avslutas

Ordförande förklarade mötet avslutat.

Detta dokument är elektroniskt signerat.

Signed by: LENNART ENGREN

Date: 2025-05-12 11:49:38

BankID refno: 0196c3e6-2a5b-76a8-9fb1-71f50c9824cf



Lennart Engren

Signed by: MATS CHRISTER HASSELQUIST

Date: 2025-05-12 17:23:26

BankID refno: 0196c517-db6a-72a1-be1e-92c007421882



Mats Hasselquist

Signed by: RICKARD WESTER

Date: 2025-05-12 11:09:13

BankID refno: 0196c3c1-432b-7e8b-a863-fe1864437337



Rickard Wester