

Styrelsen för Västervik Miljö & Energi AB

Tid

29 februari 2024 klockan 10:30 – 15:30.

Plats

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

Protokollsnummer och omfattning

Protokoll nr 2, §§ 24-46

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
Magnus Lord, konsulterande ekonomichef
Linn Palmgren, auktoriserad revisor, §§ 29-31
Ruben Öberg, utvecklingschef/projektansvarig, § 43
Bengt Ankarvall, förvaltare Fjärrvärme, § 36
Henrik Nyström, förvaltare Stadsnät, § 37
Clas Johansson, produktionschef, § 36
Annelie Johansson, marknadschef, § 40
Johan Ek, arbetstagarrepresentant
Rickard Wester, sekreterare

Protokollet undertecknas av

Mats Hasselquist, ordförande
Rickard Wester, sekreterare
Bengt Karlsson, justerare

Ärendelista

§	Ärende	Dnr	Sida
§ 24	Sammanträdets öppnande		
§ 25	Val av justerare		
§ 26	Godkännande av dagordningen		
§ 27	Godkännande av protokoll från föregående möte		
§ 28	Anmälan av eventuella intressekonflikter		
§ 29	Ekonomirapport		
§ 30	Ledningens viktiga uppskattningar och bedömningar		
§ 31	Avrapportering årsbokslut samt revisorns genomgång		
§ 32	Årsbokslut 2023		
§ 33	Särredovisning Vatten 2023		
§ 34	Särredovisning kommunalt avfall 2023		
§ 35	Hållbarhetsrapport enligt årsredovisningslagen 2023		
§ 36	Inriktningsbeslut - Investeringar för förnyelse av Karstorpsverket etapp 1		
§ 37	Framtida investeringar i optofibernet		
§ 38	Handelsstrategi för inköp av utsläppsrätter		
§ 39	Ramavtal för inköp av utsläppsrätter		
§ 40	Uppdatering av bolagsegna policydokument, vision och affärsidé		
§ 41	Kommunfullmäktiges beslutade ägardirektiv för 2024 - Information		
§ 42	Information om pågående arbete med CSRD-ESRS		
§ 43	Information om pågående projekt Vatten och Fjärrvärme		
§ 44	VD-rapport		
§ 45	Övriga frågor		
§ 46	Mötet avslutas		

§ 24

Sammanträdet öppnande

Styrelseordförande hälsar alla välkomna och förklarar därefter sammanträdet öppnat.

§ 25

Val av justerare

Styrelsen beslutar

att utse Bengt Karlsson till att justera dagens protokoll.

§ 26

Godkännande av dagordningen

Styrelsen beslutar

att godkänna dagordningen.

Signature reference: f51d4165-b2db-4592-bd65-073300fe9393

§ 27

Godkännande av protokoll från föregående möte

Diariernr 2024/6

Styrelsen beslutar

att lägga protokoll nr 1 2024-01-30 till handlingarna.

§ 28

Anmälan av eventuella intressekonflikter

Inga intressekonflikter anmäldes den här gången.

§ 29

Ekonomirapport

Bakgrund

Genomgång av ekonomisk rapport för januari månad.

Bolaget redovisar efter januari ett rörelseresultat om ca 7 600 tkr, vilket är ca 400 tkr lägre än vad som budgeterats för perioden. Den negativa avvikelsen återfinns främst i intäkterna kopplat till aktiverat arbete för egen räkning.

Förslag till beslut

Att styrelsen för Västervik Miljö & Energi AB fastställer ekonomirapporten för januari månad.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

Bilagor

Månadsrapport Västervik Miljö & Energi AB januari 2024

Beslutet skickas till

§ 30

Ledningens viktiga uppskattningar och bedömningar

Bakgrund och beskrivning

Ekonomichefen har i separat dokument beskrivit de viktiga uppskattningar, bedömningar och redovisningsprinciper, samt tillämpningen av dessa principer, som används i samband med upprättandet av bolagets årsbokslut och årsredovisning.

Styrelsen beslutar

att godkänna informationen.

§ 31

Avrapportering årsbokslut samt revisorns genomgång

Bakgrund och beskrivning

Ekonomichefen föredrar samtliga årsbokslutshandlingar avseende 2023. Den auktoriserade revisorn går därefter igenom revisionsberättelsen och den granskning som Deloitte utfört utan anmärkningar.

Deloitte tillstyrker dessutom att den kommande bolagsstämman fastställer resultaträkning och balansräkning.

Styrelsen beslutar

att godkänna informationen.

§ 32

Årsbokslut 2023

Diariernr 2024/12

Bakgrund

Västervik Miljö & Energi AB redovisar utfallet från räkenskapsåret 2023.

Osäkerheter i vår omvärld har fortsatt att präglade 2023. Likt föregående år ses detta som svängningar i elpriser, ett sämre konjunkturläge med höga räntor, högre priser och leveranssvårigheter för råvaror och material som används i bolagets produktion.

Nettoomsättningen för räkenskapsåret 2023 uppgick till 532 073 tkr, vilket är en ökning med 20 122 tkr (3,9%) jämfört med föregående år. Dock ökade bolagets totala kostnader med närmare 10%. Den största ökningen hänförs till kostnaderna för råvaror, bland annat i form av prisökningar för olja, flis och el inom produktionen. Det sammantagna rörelseresultatet för räkenskapsåret redovisas till 38 318 tkr, vilket är en minskning med 17 106 tkr.

Bolaget uppnår en avkastning, exkluderat monopolverksamheterna, på 2,8% och når därmed inte upp till årets målsättning på en avkastning om minst 3,5%. Målet avseende en självfinansieringsgrad för årets investeringar om 25 % uppnåddes, då utfallet för 2023 uppgår till 40,9 %.

Förslag till beslut

Att styrelsen fastställer årsredovisning 2023 för Västervik Miljö & Energi AB

Att styrelsen till årsstämman beslutar om att vinstmedlen disponeras på följande sätt

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel

Balanserat resultat	66 288 849
Omföring från fond för utvecklingsavgifter	299 433
Årets resultat	492 091
<i>Summa</i>	67 080 373
Styrelsen föreslår att	
i ny räkning balanseras	67 080 373
<i>Summa</i>	67 080 373

Av årsredovisningen framgår att ett koncernbidrag uppgående till 14 000 000 kr föreslås lämnas till Västerviks Kommuns Förvaltnings AB.

Styrelsen beslutar att föreslå bolagsstämman att besluta om koncernbidrag uppgående till 14 000 000 kr som lämnas till Västerviks Kommuns Förvaltning AB.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

Handlingar i ärendet

Årsredovisning och revisionsberättelse Västervik Miljö & Energi AB 2023

Uttalande från företagsledningen

Lekmannarevisorernas granskningsrapport 2023

Beslutet skickas till

Västerviks kommuns Förvaltnings AB

Kommunstyrelsen

Linn Palmgren, Deloitte

Kommunens lekmannarevisorer

§ 33

Särredovisning Vatten 2023

Diariernr 2024/7

Bakgrund

Västervik Miljö & Energi AB med verksamheten Vatten redovisar utfallet från räkenskapsåret 2023. Enligt Vattentjänstlagen (50 §) skall VA-huvudmannen årligen upprätta en separat balans- och resultaträkning för verksamheten, en särredovisning.

Särredovisningen återspeglar hur verksamhetens intäkter via de taxebaserade avgifterna förhåller sig till kostnaderna för att ordna och driva den allmänna VA-anläggningen.

Verksamheten redovisar för 2023 ett underskott i driftredovisningen om -2 744 tkr. En del av underskottet balanseras mot tidigare överuttag om 438 tkr. Resterande del redovisas som ett negativt resultat i årets resultaträkning och ett underskott i bolagets eget kapital.

Förslag till beslut

Att styrelsen för Västervik Miljö & Energi AB fastställer särredovisningen för Vatten avseende räkenskapsåret 2023.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

Handlingar i ärendet

Vatten särredovisning 2023

Beslutet skickas till

... ..

§ 34

Särredovisning kommunalt avfall 2023

Diariennr 2024/8

Bakgrund

Västervik Miljö & Energi AB med verksamhetsgrenen Kommunalt avfall redovisar utfallet från räkenskapsåret 2023. Särredovisningen ska utgöra ett underlag för uppföljning och utvärdering av det kommunala avfallsuppdraget.

Verksamheten redovisar för 2023 ett överuttag i driftredovisningen om 2 631 tkr. Från 2022 finns ett överuttag om 651 tkr och dessa förskott från kunderna har redovisats som en kortfristig skuld i årets balansräkning.

Förslag till beslut

Att styrelsen för Västervik Miljö & Energi AB fastställer särredovisningen för Kommunalt avfall avseende räkenskapsåret 2023.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

Handlingar i ärendet

Kommunalt avfall - Särredovisning 2023

Beslutet skickas till

... ..

§ 35

Hållbarhetsrapport 2023

Diari nr 2024/9

Bakgrund och beskrivning

Stora och medelstora svenska företag är skyldiga att enligt årsredovisningslagen hållbarhetsredovisa. Hållbarhetsrapporten ska innehålla de hållbarhetsupplysningar som behövs för förståelse av företagets utveckling, ställning och resultat, samt konsekvenserna av verksamheten, däribland miljö, sociala förhållanden och personal etc.

Västervik Miljö & Energi AB omfattas av reglerna och presenterar årligen en separat handling gällande hållbarhet.

Förslag till beslut

Att styrelsen fastställer Hållbarhetsrapporten avseende kalenderåret 2023.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

Handlingar i ärendet

Hållbarhetsrapport för Västervik Miljö & Energi AB 2023.
Revisorns yttrande avseende den lagstadgade hållbarhetsrapporten

Beslutet skickas till

--- --- ---

§ 36

Inriktningsbeslut - Investeringar för förnyelse av Karstorpsverket etapp 1

Diariennr 2024/10

Bakgrund och beskrivning

På uppdrag av bolagets styrelse har verksamheten genomfört en omfattande utredning avseende behovet av framtida värmeproduktion i Västervik. Av praktiska skäl delades utredningen upp i två delar. Den första delen av utredningen omfattade perioden fram till 2025, den andra delen fram till 2030.

Målet med utredningen var att göra en bred och långsiktig kartläggning av förutsättningar och förnyelsebehovet avseende bolagets värmeproduktion i Västervik, baserat på befintliga pannors beräknade återstående tekniska livslängd, krav på leveranssäkerhet, miljökrav, bränsleförsörjning, totalekonomi, miljömål samt marknadsprognoser för el, bränsle och utsläppsrätter m.m. fram till år 2040.

Utredningens första del avsåg den framtida driften av panna 3 och panna 4 (avfall) vid Stegeholsverket. Utredningen redovisade fem olika inriktningsförslag, där styrelsen antog förslaget att gå vidare med alternativet som innebar att panna 3 och 4 skulle fasa ut och att en ny ackumulatortank skulle uppföras.

Beslutet innebar ett första steg i omställningen till den framtida värmeproduktionen i Västervik. Panna 3 och 4 har nu tagits ur drift och uppförandet av ackumulatortanken pågår och den skall vara i drift inför vintern 2024/2025.

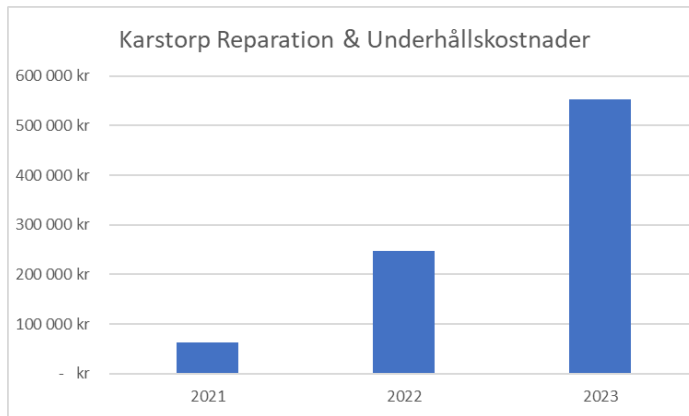
I samband med utfasningen av panna 3 och 4, konstaterades att tillgängligheten på reservkapacitet vid Karstorpsverket vid några tillfällen inte varit tillräcklig, vilket inneburit begränsningar i värmeleveranserna till kunderna.

I samband med utredningens del 2, genomförde WSP en förprojektering av en förnyelse av Karstorpsverket, med syftet att omgående höja leveranssäkerheten och på sikt anpassa anläggningen till fastställda miljömål.

Det befintliga miljötillståndet för Karstorpsverket tillåter totalt 47 MW tillförd effekt, vilket motsvarar drygt 42 MW nyttig effekt. Kapaciteten är på Karstorpsverket är idag 20 MW nyttig effekt och under

driftsäsongen 2023/2024 har tillgängligheten på pannorna varit väsentligt lägre än förväntat, bland annat beroende på att kring- och styrutrustning är föråldrad. Även tillgången på reservdelar och kompetens har visat sig vara starkt begränsad inom service- och eftermarknad för den installerade utrustningen.

Under de senaste åren har kostnaderna för reparationer och underhåll av Karstorp-anläggningen ökat markant, vilket är en följd av anläggningens ökade behov av akuta underhållsinsatser.



För att säkerställa reservkapacitet och öka leveranssäkerheten till fjärrvärmenätet i Västervik, behöver Karstorpverket omgående förnyas. Detta kan ske i 3 etapper.

- Etapp 1 omfattar ny- och utökad kapacitet, för att säkerställa fjärrvärmeleveranserna inför vintersäsongen 2024/2025.
- Etapp 2 omfattar förnyelse och full utbyggnad av erforderlig kapacitet.
- Etapp 3 Omfattar övergång till fossilbränslefri anläggning.

Målen för etapp 1 är att:

- Säkra reservkapaciteten på Karstorpverket genom nyinstallation av 2 pannor på 14 MW vardera.
- Installera 2 nya fjärrvärmepumpar.
- De 2 nya pannorna är klara att ta i drift inför vintern 2024/2025.
- För att säkerställa reserv- och spetsleveranserna från Karstorpverket behöver projektet "Förnyelse Karstorpverket Etapp 1" påbörjas omgående, för att uppnå målet att de 2 nya pannorna är i drift inför vintersäsongen 2024/2025.

De nu aktuella investeringarna vid Karstorpverket i etapp1 är kostnadsberäknade till 30 mkr, inklusive 4 mkr i buffert.

Förslag till beslut

Att styrelsen för Västervik Miljö & Energi AB beslutar om uppstart och genomförande av projektet "Förnyelse Karstorpverket etapp 1".

Styrelsen beslutar

Styrelsen inser behovet av att säkerställa driftsäkerheten för bolagets fjärrvärmekunder i Västervik och diskuterar kring projektets ekonomi och eventuella andra lösningar för att upprätthålla leveranssäkerheten i Västervik.

I det rådande ekonomiska läget med krav på effektiviseringar, önskar styrelsen en återkoppling i ärendet före verkställighetsbeslut. Klartecken ges dock att genomföra detaljutformning och detaljprojektering med konsulthjälp, samt att genomföra nödvändiga upphandlingar.

Styrelsen emotser ett skriftligt beslutsunderlag som även innehåller en redovisning av resultateffekterna av investeringen, inklusive en uppgift om hur investeringen eventuellt kommer att påverka fjärrvärmesaxen.

I samband med att redovisning av att genomförd upphandling håller sig inom de beräknade ekonomiska ramarna, kan verkställighetsbeslut fattas.

Handlingar i ärendet

Bilaga 1 Framtidsutredning Del 1

Bilaga 2 Framtidsutredning Del 2

Bilaga 3 Förnyelse Karstorpverket - Rapport förstudie 2022-09-30

Bilaga 4 Förnyelse Karstorpverket - Genomförandebeskrivning Etapp 1 2024-01-24

Beslutet skickas till

--- --- ---

§ 37

Investeringar i optofibernetet med investeringsbidrag från PTS

Diariernr 2024/11

Bakgrund och beskrivning

Västervik Miljö & Energi AB (VMEAB) har i sitt ägardirektiv för 2023 inskrivet ett uppdrag att arbeta för att tillsammans med övriga optofiberleverantörer, fibermöjliggöra privat- och företagskunder inom Västerviks kommuns geografiska område och att uppnå en täckning på 97% fibermöjliga kunder 2023-12-31. Det långsiktiga målet är 100% och för finansieringarna ska i första hand externa investeringsmedel ansökas.

Efter den senaste mätningen från Post och Telestyrelsen (PTS) 2022, som redovisades 2023 enligt en ny mätmodell för att klassificera fibermöjliga kunder, hade 93% av alla hushåll och arbetsställen i kommunen tillgång till, alternativt möjlighet att ansluta sig till befintligt optofibernet för högst 40 000 kr/anslutning.

Under 2023 ansöktes om investeringsstöd från PTS för 22 områden, som utgick från redan byggda befintliga fiberområden, så att investeringarna skulle bli så kostnadseffektiva som möjligt. Samtliga ansökningar beviljades bidrag, som totalt uppgick till 21 416 tkr.

Bolagets beredning

Ärendet föredrogs på styrelsens möte 2024-01-30. Vid mötet beslutades att bolagsledningen skulle ta fram en mer detaljerad kalkyl kring den förväntade framtida ekonomiska utvecklingen för bolagets fibernet, samt inleda en dialog med ägaren/kommunledningen kring prioriteringen mellan avkastningskraven och målet att ge alla i kommunen tillgång till högkvalitativt fiberbredband.

Ekonomi och resursbehov

Den totala investeringen för de 22 områdena är på 53 895 tkr och de beviljade stöden uppgår till 21 416 tkr. Det innebär en egen finansiering på 32 479 tkr.

Den ekonomiska kalkylen för investeringen med hänsyn till ränta, bidrag och anslutningsavgifter visade vid redovisningen vid styrelsemötet 2024-01-30 på ett negativt resultat över 30 år med 30 311 tkr.

En fördjupad utredning har nu genomförts av bolaget och den visar på möjliga intäkter inom nyttotjänster, anslutning till master, anslutning av egna pumphus och VA-verk samt nätstationer och

annan affärsutveckling. Det totala resultatet för dessa ytterligare intäktsmöjligheter visar på en intäkt över 30 år på 28 651 tkr.

Resultatet över en 30-års period kan därför beräknas kunna bli negativt motsvarande på 1,7 mkr, men i beräkningarna har då endast 50% anslutning av fiberkunder medräknats. En andel som över tiden förväntas öka, vilket då ger ytterligare intäkter och möjlig lönsamhet på sikt

Projektledarresurser finns tillgängliga inom befintlig organisation.

Uppföljning och utvärdering

Uppföljning av projektens framdrift och ekonomi sker fortlöpande under hela projektens löptid. Vid projektavslut utvärderas utförande och ekonomi.

Förslag till beslut

Att styrelsen för Västervik Miljö & Energi AB godkänner investeringarna för utbyggnad av stadsnätet i de 22 av PTS bidragsbeviljade områdena.

Styrelsen beslutar

Styrelsen inser behovet av ett snabbt beslut, för att på ett kostnadseffektivt sätt kunna detaljprojektera och upphandla genomförandet av samtliga 22 bidragsbeviljade delprojekt, för utbyggnad av optofibernet på landsbygden runt om i Västerviks kommun.

I det rådande ekonomiska läget med krav på effektiviseringar, önskar styrelsen dock en avstämning med ägaren, innan investeringsbeslut kan fattas, alternativt återlämna beviljade investeringsbidrag till PTS och avstå från den planerade fibernetutbyggnaden. VD får därför i uppdrag att genomföra en sådan avstämning med moderbolaget och Kommunen så snart som möjligt.

Ett återlämnade av beviljade investeringsstöd innebär dock att möjligheten till optofiberanslutning i de aktuella landsbygdsområdena kraftigt försenas eller helt uteblir. Därför måste ägarens ambitioner och verksamhetsmål vägas mot aktuella effektiviseringsuppdrag, samt med hänsyn till bolagets uppgift att leverera lokal affärsmässig samhällsnytta.

Ärendet återremitteras till verksamheten för ytterligare beredning och ny redovisning vid styrelsens möte den 22/3. Styrelsen emotser då en redovisning av investeringens resultatutveckling över tid, med hänsyn till när i tiden de tilltänkta kundernas anslutning kan beräknas ske utifrån rimligt säkra antaganden, samt en redovisning av hur bolagsinterna intäkter till Stadsnät ska finansieras, så att nettokostnader inte uppstår inom andra interna verksamheter.

Handlingar i ärendet

Projektbeskrivning

Beslutet skickas till

... ..

§ 38

Handelsstrategi för inköp av utsläppsrätter

Bakgrund

EU:s utsläppshandel inleddes år 2005. EU:s system för handel med utsläppsrätter, EU-ETS, är ett styrmedel för att på ett kostnadseffektivt sätt minska utsläppen av växthusgaser. Systemet bygger på EU-gemensamma regler och omfattar alla medlemsländer samt Norge, Island och Liechtenstein. EU ETS har även samarbetsavtal med de nationella handelssystemen i Schweiz och Storbritannien.

Målet med utsläppshandelssystemet är att sänka utsläppen av koldioxid och andra växthusgaser. EU:s utsläppshandelssystem är ett avgörande styrmedel för att EU ska nå de egna klimatmålen och internationella åtaganden inom Parisavtalet.

EU-ETS ska också vara kostnadseffektivt. Det innebär att utsläppsminskningarna ska åstadkommas, samtidigt som negativ påverkan på ekonomisk utveckling och sysselsättning minimeras. EU bestämmer hur stora de totala utsläppen inom unionen får vara för deltagande länder – nivån kallas utsläppstaket. Det innebär att den tillåtna mängden utsläpp är förutbestämd och dessutom minskar varje år.

Den tillåtna mängden utsläpp fördelas på utsläppsrätter, som säljs (auktioneras ut) eller delas ut gratis till deltagande företag och verksamheter. Varje utsläppsrätt ger deltagaren rätt att släppa ut ett ton koldioxid. Deltagarna måste varje år redovisa sina utsläpp och överlämna utsläppsrätter som motsvarar sina utsläpp.

Förslag till beslut

Att med koppling till redovisat underlag, ge VD i uppdrag att för bolagets räkning ta fram en strategi för att på lång sikt skapa en någorlunda stabil och förutsägbar kostnad, för de nödvändiga inköpen av utsläppsrätter.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut

Handlingar i ärendet

--- --- ---

Beslutet skickas till

--- --- ---

Signature reference: f51d4165-b2db-4592-bd65-073300fe9393

§ 39

Ramavtal för inköp av utsläppsrätter

Bakgrund

Västervik Miljö & Energi AB (VMEAB) lyder under Europaparlamentets och rådets direktiv 2003/87/EG av den 13 oktober 2003, om ett system för handel med utsläppsrätter för växthusgaser inom gemenskapen.

Bolaget redovisar och använder årligen europeiska utsläppsrätter, för att kompensera för de växthusgasutsläpp som bolaget årligen redovisar till Naturvårdsverket. I takt med att tilldelningen av kostnadsfria utsläppsrätter successivt har minskat, behöver bolaget för 2023 för första gången köpa utsläppsrätter på den öppna marknaden, för att täcka behovet.

För inköpen av nödvändiga utsläppsrätter, behöver långsiktigt ramavtal tecknas med en samarbetspartner, som på bolagets uppdrag kan handla med och tillställa VMEAB den mängd utsläppsrätter som bolaget vid varje givet tillfälle har behov av, till bolagets konto i EU:s utsläppshandelsregister (Union Registry) hos Naturvårdsverket.

Med hänsyn till tidsbrist och att de aktuella inköpen av utsläppsrätter är en förutsättning för att fullgöra bolagets förpliktelser, måste VD och styrelseordförande omgående teckna ramavtal för de aktuella inköpen.

Förslag till beslut

Att styrelsen för Västervik Miljö & Energi AB godkänner att VD och styrelseordförande tecknar ramavtal med Vattenfall AB, för inköp av utsläppsrätter enligt redovisat underlag.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

Handlingar i ärendet

--- --- ---

Beslutet skickas till

--- --- ---

§ 40

Uppdatering av bolagsegna policydokument, vision och affärsidé

Bakgrund och beskrivning

Enligt styrelsens årsplanering sker en årlig översyn och vid behov revidering av bolagsegna policydokument vid februarimötet. Den här gången har endast vissa förtydliganden och redaktionella justeringar gjorts i:

- Verksamhetspolicy
- Investeringspolicy – Materiella och immateriella anläggningstillgångar
- Kreditpolicy
- Kommunikations- och marknadsföringspolicy

Dokumenthanteringsplanerna för VMEAB respektive VKEN kommer att uppdateras senare under året, i enlighet med nya kommunkoncerngemensamma mallar. Avsikten är att ta upp nya dokumenthanteringsplaner för styrelsens fastställande efter sommaren.

Verksamhetspolicyn enligt kraven i ISO 9001, ISO 14001 samt ISO 45001 är endast lätt uppdaterad i enlighet med VME 2.0. Detta då den externa ISO-revisionen även detta år sker i enlighet med befintligt ISO-certifikat. Hösten 2025 kommer hela den nya organisationen och ett till den nya organisationen framtaget förnyat ledningssystem att utsättas för certifieringsrevision enligt samma ISO-standarder.

Befintlig vision och affärsidé togs upp för genomarbetning vid en workshop i samband med styrelsens utvecklingsdagar hösten 2023. Efter detta har förslag till uppdaterad vision och affärsidé tagits fram och dessa förslag presenterades på styrelsemötet.

Förslag till beslut

att styrelsen för Västervik Miljö & Energi AB fastställer de uppräknade policydokumenten.

Styrelsen beslutar

Styrelsen diskuterade de 4 uppräknade policydokumenten och fastställer dessa, med notering om att några tillkommande och på styrelsemötet överenskomna redaktionella justeringar behöver göras i förslagen till investeringspolicy samt kommunikations- och marknadsföringspolicy.

Förslagen till ny vision och affärsidé diskuterades ingående och återremitterades därefter till företagsledningen, för att tas upp på ett kommande styrelsemöte i förnyad utformning.

Handlingar i ärendet

Investeringspolicy – Materiella- och immateriella anläggningstillgångar

Kreditpolicy

Kommunikation- och marknadsföringspolicy

Verksamhetspolicy (uppdaterad i enlighet med VME 2.0)

Vision

Affärsidé

Beslutet skickas till

--- --- ---

§ 41

Kommunfullmäktiges beslutade ägardirektiv för 2024 - Information

Bakgrund

Kommunfullmäktige fastställde 2024-01-29 § 3 nytt ägardirektiv för bolaget avseende 2024.

Styrelsen beslutar

att tacka för informationen.

Handlingar i ärendet

Ägardirektiv 2024 för Västervik Miljö & Energi AB.

Beslutet skickas till

--- --- ---

§ 42

Information om pågående arbete med CSRD-ESRS

Bakgrund och beskrivning

På uppdrag av bolaget presenterade Deloitte vid styrelsemötet 2024-01-30 en genomförd GAP-analys, kring skillnaderna mellan företagets nuvarande hållbarhetsrapportering och de kommande kraven i enlighet med CSRD-direktivet och de därtill hörande ESRS-standarderna.

Styrelsen beslutade då att åter ta upp ärendet på detta styrelsemöte, för mer information och möjlighet till frågor.

VD samt KMA-ansvarig presenterade för styrelsen det pågående arbetet, där det dels har bildats en bolagsegen arbetsgrupp, som så här långt har tagit fram en tidsplanering med nödvändiga aktiviteter. Det kan här också konstateras att det ligger på moderbolagets ansvar att ta med redovisningen i enlighet med CSRD-ESRS i sin förvaltningsberättelse, fr.o.m. årsredovisningen avseende kalenderåret 2025. Dotterbolagen t.ex. Västervik Miljö & Energi AB ska i sin tur leverera alla nödvändiga data till moderbolaget för moderbolagets redovisning, samt vara beredda att redan fr.o.m. innevarande kalenderår kunna förse andra bolag med av dem önskade hållbarhetsdata i enlighet med gällande direktiv och standarder.

Moderbolaget Västerviks kommuns Förvaltnings AB (VKFAB) har därför bildat en bolagskoncerngemensam projektgrupp för detta arbete, där moderbolagets VD, VD för Västervik Miljö & Energi AB/Västerviks Kraft Elnät AB, VD för Västerviks Bostads AB/Tjustfastigheter AB, kommunens hållbarhetsstrateg, samt VD-stöd för Västerviks Bostads AB och KMA-ansvarig för Västervik Miljö & Energi AB ingår.

Vid ett inledande möte i den kommunbolagskoncerngemensamma projektgruppen 2024-01-27, fastställde VD för VKFAB formerna för den gemensamma projektgruppens kommande arbete. Fokus ska ligga på att i avvaktan på andra större aktörers agerande och att direktivet verkligen fastställs i den svenska lagstiftningen, inte förhastas sig och att försöka undvika alla eventuella kostnader i form av konsulter, tillkommande egen personal och IT-system m.m. Om kostnader ändå uppkommer, måste dessa fullt ut kompenseras med motsvarande effektiviseringar inom andra verksamhetsområden. Detta med hänvisning till att VKFAB:s beslutade avkastningskrav för bolagen måste uppnås, samt problemet med de försämrade ränteavdragsbegränsningarna avseende bolagsskatt.

Projektgruppens inledande arbete kommer därför att inriktas på att studera möjliga IT-stöd, samt om möjligt använda sådana IT-stöd som redan finns inom kommunkoncernen, och som därför kan samnyttjas utan tillkommande kostnader.

Därefter ska ett samordnat arbete inledas med den så kallade dubbla väsentlighetsanalysen. Där VD för VKFAB poängterar att endast de tydligaste direktivkraven ska prioriteras inledningsvis och beroende på hur arbetet fortskrider och lag- samt myndighetskrav och prejudikat utvecklas, får arbetet fördjupas under nästkommande år.

Styrelsen beslutar

Att tacka för informationen och att styrelseordförande tar upp det fortsatta arbetet med CSRD-ESRS och de därtill hörande ansvarsfrågorna för samråd med moderbolaget.

Att styrelsen får nästa lägesrapport kring arbetet med CSRD-ESRS presenterad för sig vid styrelsens möte i maj.

Handlingar i ärendet

--- --- ---

Beslutet skickas till

Västerviks kommuns Förvaltnings AB

§ 43

Information om pågående projekt Vatten och Fjärrvärme

Utvecklingschef/Projektansvarig informerade om hur de stora projekten inom verksamheterna Vatten och Fjärrvärme fortskrider.

- Om- och tillbyggnad av Lucerna avloppsreningsverk.
- Eventuell ny framtida dricksvattentäkt från Edsåsen.
- Ny överföringsledning av dricksvatten från Hjortens vattenverk till Västervik.
- Ny ackumulatortank vid Stegeholsverket.

Styrelsen beslutar

att tacka för informationen.

§ 44

VD-rapport

Bakgrund

VD informerar om aktuella ärenden:

- En IT-incident kopplad till NIS-direktivet har inträffat, beroende på ett hårdvarufel i kommunens it-nätverk.
- Rekryteringen av en ny ekonomichef pågår.
- Moderbolagets syn på innehållet i beställningen av en konsultutredning, avseende möjliga effektiviseringar och framtida affärsmöjligheter m.m.

Styrelsen diskuterade därefter den inplanerade konsultstudien, som inleddes med workshop-aktiviteter under februari. Styrelseordförande har därefter stämt av upplägget för konsultstudien med moderbolagets styrelseordförande. Man är på ordförandenivå helt överens om att genomföra konsultgenomlysningen i enlighet med inkommen offert, med tillägget att bolaget önskar få de 8 punkterna i moderbolagets uppdragsbeskrivning belysta i så stor utsträckning som möjligt.

Styrelsen beslutar

att tacka för informationen, samt att ge VD i uppdrag att beställa konsultstudien i enlighet med offert och ovan nämnda tillägg.

§ 45

Övriga frågor

Inga övriga frågor anmäldes den här gången.

§ 46

Mötet avslutas

Ordförande förklarar mötet avslutat.

Signature reference: f51d4165-b2db-4592-bd65-073300fe9393

Detta dokument är elektroniskt signerat.

Signed by: BENGT KARLSSON

Date: 2024-03-15 10:56:54

BankID refno: 75b6af45-146a-41f0-91c7-1506a05881a9



Bengt Karlsson

Signed by: MATS HASSELQUIST

Date: 2024-03-15 14:11:32

BankID refno: 7dbf5ff9-2117-438d-814b-779088837059



Mats Hasselquist

Signed by: RICKARD WESTER

Date: 2024-03-15 10:31:12

BankID refno: 5c65fb27-23ba-466f-8b85-cc430e851378



Rickard Wester