

# Styrelsen för Västervik Miljö & Energi AB

## Tid

3 oktober 2024 klockan 10:30 – 14:30.

## Plats

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

## Protokollsnummer och omfattning

Protokoll nr 8, §§ 140-159

## 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  
Magnus Lord, ekonomikonsult  
Ruben Öberg, projektansvarig, § 156-157  
Suzan Nilsson, förvaltare Vatten, § 149-153  
Åsa Ekström, förvaltare Avfall & Återvinning, § 149-153  
Bengt Ankarvall, förvaltare Fjärrvärme, § 149 - 153  
Johan Ek, arbetstagarrepresentant  
Rickard Wester, sekreterare

## Protokollet undertecknas av

Mats Hasselquist, ordförande  
Rickard Wester, sekreterare  
Fredrik Lindwall, justerare

## Ärendelista

|       |                                                                                  |         |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------|---------|
| § 140 | Sammanträdets öppnande                                                           | 3       |
| § 141 | Val av justerare                                                                 | 4       |
| § 142 | Godkännande av dagordningen                                                      | 5       |
| § 143 | Godkännande av protokoll från föregående möte                                    | 6       |
| § 144 | Anmälan av eventuella intressekonflikter                                         | 7       |
| § 145 | VD-rapport                                                                       | 8 - 9   |
| § 146 | Ekonomirapport                                                                   | 10      |
| § 147 | Tertialrapport T2 - Fastställande                                                | 11 - 12 |
| § 148 | Affärsplan 2025 - Fastställande                                                  | 13      |
| § 149 | Preliminär budget 2025 - Information alternativt fastställande                   | 14      |
| § 150 | VA-taxa fr.o.m. 2025-01-01 - Fastställande                                       | 15 - 16 |
| § 151 | Anläggningsavgifter och övriga avgifter VA fr.o.m. 2025-01-01 - Fastställande    | 17      |
| § 152 | Taxa kommunalt avfall fr.o.m. 2025-01-01 - Fastställande                         | 18 - 20 |
| § 153 | Fjärrvärmesaxa 2025 - Information alternativt fastställande                      | 21 - 22 |
| § 154 | Risikanalys inför internkontroll 2025                                            | 23 - 26 |
| § 155 | Uppdaterad dokumenthanteringsplan och arkivbeskrivning för VMEAB - Fastställande | 27      |
| § 156 | Information om pågående projekt Vatten och Fjärrvärme                            | 28      |
| § 157 | Konsekvenser vid försenat projekt Edsåsen                                        | 29      |
| § 158 | Övriga frågor                                                                    | 30      |
| § 159 | Mötet avslutas                                                                   | 31      |

§ 140

## Sammanträdets öppnande

Styrelseordförande hälsar alla välkomna och förklarar därefter sammanträdet öppnat.

Signature reference: 7a1a95f4-a3f1-475d-81a7-2e7eb344e7e4

§ 141

## Val av justerare

### **Styrelsen beslutar**

Att utse Fredrik Lindwall till att justera dagens protokoll.

§ 142

# Godkännande av dagordningen

## **Styrelsen beslutar**

att godkänna dagordningen.

Signature reference: 7a1a95f4-a3f1-475d-81a7-2e7eb344e7e4

§ 143

# Godkännande av protokoll från föregående möte

Diariennr 2024/34

## **Styrelsen beslutar**

att lägga protokoll nr 7 2024-08-30 till handlingarna.

§ 144

## Anmälan av eventuella intressekonflikter

Inga intressekonflikter anmäldes i samband med dagens styrelsemöte.

Signature reference: 7a1a95f4-a3f1-475d-81a7-2e7eb344e7e4

§ 145

# VD-rapport

VD rapporterar om viktiga pågående ärenden:

- VD har sammanställt en grund till bemanningsplan sammankopplad med förslagen till affärsplan samt budget för 2025. Efter det nu årslånga anställningsstoppet, samt stora svårigheter att rekrytera kompetent personal till bl.a. elnätsverksamheten, är vakansgraden nu oroande hög. Dessutom krävs några kvalificerade nyrekryteringar, för att klara av den stora omställning och digitalisering som pågår inom energi- och infrastrukturbranscherna, samt beroende på befintliga och nya lag- och myndighetskrav m.m. Detta framgår även också tydligt i den i våras genomförda konsultgenomlysningen utförd av Sigholm Tech, samt i utformningen av den nya organisationen VME 2.0.
  - ✓ 2024 (september): 172 befintliga helårsanställda + 11 vakanser, vilket innebär totalt 183 helårstjänster i årets budget.
  - ✓ 2025 (förslag till budget): 172 befintliga helårsanställda + 16 vakanser att rekrytera och anställa under det kommande året. Detta innebär totalt 188 helårstjänster i 2025 års budget.
- Trångboddheten på Lunnargatan togs upp, där både kortsiktiga och långsiktiga lösningar måste hanteras, då detta nu har blivit ett arbetsmiljöproblem. Ett internt projekt är uppstartat för att lösa problemet.
- Årets externa ISO revision avseende ISO 9 001 (kvalitet), ISO 14 001 (miljö) och ISO 45 001 (arbetsmiljö) genomfördes den 25-27/9 med gott resultat. Endast 6 avvikelser av den lindrigaste graden noterades.
  - ✓ Bindande krav – Bolaget kan inte fullt ut visa att man uppfyller bindande krav avseende t.ex. NIS2 och säkerhetsskyddslagen.
  - ✓ Krav på säkerhetsskydd och skalskydd ej helt uppfyllt på Lunnargatan.
  - ✓ Återvinningsplats för blybatterier och gatljuslampor m.m. på innergården på Lunnargatan uppfyller inte rimliga krav.
  - ✓ Bolagets inköpsfunktion fungerar inte tillfredställande p.g.a. resursbrist.
  - ✓ Enligt upphandlingskrav ska bolagets entreprenörer i de senaste upphandlingarna endast använda fossilbränslefria drivmedel, samt medtaga saneringsmedel för att kunna åtgärda eventuella läckage av oljor etc. Detta följs inte upp i tillräcklig omfattning.
  - ✓ Övningar inför nödlägen utförs inte och dokumenteras inte i tillräcklig omfattning.
- Vi har nu 90 dagar på oss att åtgärda ISO-revisionsavvikelserna och få dessa släckta av revisionsföretaget Qvalify AB.
- En kund i Dalhem som har drivit ett överklagande avseende en faktura på några tusenlappar ända till Högsta domstolen, har nu nekats prövningstillstånd i högsta instans och bolaget har därmed vunnit ärendet.
- Efter den i lokala media omskrivna arbetsplatsolyckan på Ankarsrums värmeverk, där en anlitad entreprenörs underentreprenör ramlade ned från en plattform och skadade ryggen, har

Arbetsmiljöverket varit på besök och i en rapport ställt krav på åtgärder för att undvika nya olyckor av den typen. Åtgärder pågår just nu och den skadade kommer att bli helt återställd.

- Uppstart har skett av några av de utredningar som beslutades av Kommunfullmäktige i somras. Utredningen av VA-verksamheten leds av f.d. samhällsbyggnadschefen Daniel Niklasson. Den utredningen är uppdelad i två etapper. Först ska man med extern ekonomisk och teknisk konsult hjälp utröna om hur stor den ekonomiska vinningen kan tänkas bli, för att i steg två eventuellt gå vidare med att utreda vilka organisatoriska förändringar som då behöver genomföras. VMEAB deltar i detta projektarbete med Suzan Nilsson och Ruben Öberg. VMEAB:s marknadschef Annelie Johansson lånas ut i 6 månader till Kommunledningskontoret, för att leda utredningen av en möjlig samverkan kring marknad/kommunikation/kundservice-funktioner. Vem som ska leda utredningarna om en gemensam IT-avdelning och gemensam HR-avdelning för hela Västerviks kommunkoncern inkl. bolagen är ännu inte känt.
- Tillsynsmyndigheten har nu lagt ned ärendet avseende den felaktigt förpackade asbestimporten för deponering i farligt avfall-cellen på Målserums avfallsanläggning. Detta innebär att vi nu åter kan ta emot lämpligt farligt avfall för deponering, men att rutinen för mottagningskontroll kommer att skärpas upp. Positiva ekonomiska effekter av detta kan dock inte förväntas förrän under 2025.

§ 146

# Ekonomirapport

## Sammanfattning

Genomgång av ekonomisk rapport för augusti månad.

Bolaget redovisar efter augusti ett rörelseresultat om ca 27 100 tkr, vilket är ca 2 200 tkr högre än budgeterat.

Den sammanlagda prognosjusteringen för bolaget efter augusti innebär en positiv förändring av rörelseresultatet på helår med ca 1 300 tkr mot budget. Positiva prognosjusteringar görs främst avseende anslutnings-, effekt- och energiavgifter inom fjärrvärmeverksamheten och för väntad ersättning i försäkringsärenden. Samtidigt görs negativa prognosjusteringar huvudsakligen hänförliga till ökade produktionskostnader, mindre interntid i projektverksamheten, stoppad mottagning av planerad import av avfall från Italien för deponi inom verksamhetsområde Verksamhetsutfall och för minskad intäkt inom verksamheten Elnät för såld tid till VKE AB.

Då räntekostnaderna för året bedöms bli ca 1 300 tkr lägre än budgeterat ges ett prognostiserat årsresultat om ca 17 300 tkr, att jämföra mot budgeterat ca 14 700 tkr.

## Bakgrund och beskrivning

För detaljer se bifogad månadsrapport.

## Förslag till beslut

Att styrelsen för Västervik Miljö & Energi AB fastställer ekonomirapporten för augusti månad, samt den uppdaterade årsprognosen.

## Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut

## Handlingar i ärendet

Ekonomirapport Västervik Miljö & Energi AB augusti 2024

## Beslutet skickas till

--- --

§ 147

# Tertialrapport T2

Diariennr 2024/36

## Sammanfattning

Bolagets rörelseresultat efter årets andra tertial uppgår till ca 27 100 tkr, vilket är ca 700 tkr lägre än motsvarande period föregående år. Intäkterna ökar med ca 42 600 tkr främst genom en högre nettoomsättning, samtidigt som kostnaderna, främst för råvaror och förnödenheter, ökar med ca 43 300 tkr.

## Bakgrund och beskrivning

### Resultat

I bokslutet efter augusti redovisar bolaget ett rörelseresultat om ca 27 100 tkr, vilket är ca 700 tkr lägre än samma period föregående år. Nettoomsättningen uppgår för perioden till ca 373 500 tkr, vilket är ca 44 200 tkr högre än jämförelseperioden. Ökningen kopplar till de taxehöjningar som genomförts vid årsskiftet för fjärrvärme- och VA-verksamheten. Under året har även ersättning från Naturvårdsverket erhållits, kopplat till de anpassningar som nu görs till följd av nya regelverk inom avfallshanteringen.

Intäkterna avseende elförsäljningen uppgår för perioden till ca 27 300 tkr, vilket är ca 1 000 tkr lägre än motsvarande period föregående år. Intäkterna avseende elhandelsverksamheten ökar mot föregående år, samtidigt som elförsäljningen som den egna produktionen hos fjärrvärmeverksamheten står för ca 2 400 tkr lägre än föregående år. Detta är främst en följd av ett längre stopp i turbinen under våren samt att marknadspriserna varit lägre för perioden.

Den ökade intensiteten i bolagets projekt ses fortsatt i den redovisade posten för aktiverat arbetet för egen räkning. Förklaringen till den stora skillnaden i övriga rörelseintäkter finns i den intäkt i form av nationellt elstöd som erhöles under maj månad förra året.

Totala kostnader för bolaget uppgår för perioden till ca 361 200 tkr, vilket trots en ökning med jämförelseperioden avviker positivt mot budget. Verksamheten har jämfört med föregående år högre kostnader till följd av prishöjningar och svag kronkurs vilket påverkat flera områden. Ökningen mot föregående år ses främst i råvarukostnaderna kopplat till produktionen av fjärrvärme, där högre priser på biobränsle och behov av större volym olja ger den största ökningen. Detta har lett till att antalet utsläppsrätter ökat jämfört med föregående period, vilket ses i högre kostnader avseende styrmedel.

Ett stopp i panna 5 har även lett till högre elkostnader för verksamheten Fjärrvärme, där egen produktion utgått och mer el köpts in för produktionen. Ökningen på kostnadssidan ses även för reparation och underhåll där kostnader kopplat till försäkringsärenden och anpassningar till hyrpannan på Karstorsverket står för en del. Även underhållskostnader på VA-ledningsnätet och inom gatubelysningen ökar mellan åren.

Övriga externa tjänster och konsultkostnader ökar mot föregående år främst med anledning av de nya regelverk som införs för avfallshanteringen. IT-, transportmedels- och marknadsföringskostnader samt inköp av förbrukningsmaterial redovisar lägre kostnader om ca 3 700 tkr jämfört med föregående år.

Kostnader för personal redovisar efter augusti till ca 89 300 tkr, vilket är en ökning mot föregående år. Personalkostnaderna redovisar fortsatt lägre än budget för perioden, till följd av vakanser och att från årsskiftet planerade nyrekryteringar förskjutits i tid.

Avskrivningskostnaderna ökar för perioden med ca 1 700 tkr i förhållande till föregående år och de finansiella posterna ökar med ca 8 300 tkr till följd av ett högre ränteläge och, den genom den ökade investeringstakten, högre belåningsgraden.

Resultatet efter finansiella poster uppgår efter det andra tertialet till ca 4 300 tkr, jämfört med ca 13 300 tkr för motsvarande period föregående år.

#### **Ställning**

Balansomslutningen uppgår vid perioden utgång till 1 780 749 tkr och har mellan perioderna ökat med ca 241 000 tkr. Anläggningstillgångarna har ökat med ca 222 000 tkr, samtidigt som omsättningstillgångarna ökat med ca 19 000 tkr.

Det egna kapitalet uppgår för perioden till 83 984 tkr och de obeskattade reserverna uppgick vid tertialets utgång till 482 048 tkr. De långfristiga skulderna uppgår till 1 089 837 tkr och har totalt ökat med ca 221 900 tkr. Skulden till internbanken har ökat med ca 237 200 tkr.

De kortfristiga skulderna uppgår vid periodens utgång till 118 220 tkr, vilket är en ökning med ca 34 000 tkr. Kortfristiga skulder till koncernföretag har ökat med ca 7 300 tkr.

### **Förslag till beslut**

Styrelsen för Västervik Miljö & Energi AB föreslås besluta att fastställa tertialrapport T2 per 2024-08-31, samt att vidarebefordra densamma till moderbolaget

### **Styrelsen beslutar**

I enlighet med förslaget till beslut.

#### **Handlingar i ärendet**

Tertialrapport VMEAB 2024-08-31

#### **Beslutet skickas till**

Västerviks Kommuns Förvaltnings AB

§ 148

# Affärsplan 2025

Diariennr 2024/35

## Bakgrund och beskrivning

Som en förlängning av arbetet med att ta fram en strategisk plan, som fastställdes av bolagsstyrelsen den 30/8, har bolagsstyrelsen fått ta ställning till ett förslag till affärsplan (operativ plan) för 2025, som efter styrelsens synpunkter den 30/8 uppdaterats och nu är klart för styrelsens fastställande.

## Förslag till beslut

Att styrelsen fastställer bifogat förslag till affärsplan 2025 för Västervik Miljö & Energi AB samt Västerviks Kraft Elnät AB.

## Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

## Handlingar i ärendet

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

## Beslutet skickas till

--- --- ---

§ 149

## Preliminär budget 2025 - Information

### Bakgrund och beskrivning

Ekonomichef samt ekonomikonsult presenterar ett preliminärt förslag till budget för 2025, som hänger ihop med ambitionerna i antagen strategisk plan, förslaget till affärsplan och som finansieras genom föreslagna taxor för 2025 och uppfyller avkastningskravet från moderbolaget avseende 2025.

### Styrelsens ställningstagande

Styrelsen för Västervik Miljö & Energi AB tar del av information, ställer frågor och tackar därefter för informationen.

Styrelsen ser fram emot att vid nästa styrelsemöte 2024-10-24 få fastställa en komplett budget för 2025. Till det kompletta budgetförslaget ska då även bifogas en bemannings- och en investeringsplan för 2025.

Direkt i budget 2025 eller som bilagor till budgeten ska också de övergripande målen för 2025 tydliggöras, samt en beskrivning av de ca 5 viktigaste resultatpåverkande aktiviteterna, med innehåll och beräknad resultateffekt 2025.

### Handlingar i ärendet

--- --- ---

### Beslutet skickas till

--- --- ---

§ 150

# VA-taxa fr.o.m. 2025-01-01

Diariennr 2024/37

## Bakgrund och beskrivning

Enligt lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster behöver VA-huvudmannens intäkter anpassas efter de kostnader som är nödvändiga för att ordna och driva VA-anläggningen, då verksamheten varken får gå med vinst eller förlust.

Den allmänna vattenförsörjningen och avloppshanteringen står inför flera stora kostsamma utmaningar. Klimatförändringar så som stigande havsnivåer, kraftiga skyfall och perioder av torka samt ökat underhållsbehov av verk och ledningsnät och allt hårdare lagkrav innebär ökade kostnader för utökad kompetens, utredningar och åtgärder. Utöver detta har det tillkommit en stor osäkerhet i omvärlden med tillhörande leveransproblem, kostnadsökningar och räntehöjningar.

Branschorganisationen Svenskt Vatten förklarar i årets taxerapport att 2023 års höjning av bruksavgifter i Sveriges kommuner var den dittills högsta sedan Svenskt Vattens statistikinsamling digitaliserades 2002. Höjningen 2024 var nästan dubbelt så hög jämfört med den tidigare rekordökningen 2023. Den kraftiga ökningen i VA-taxorna runt om i landet beror främst på yttre faktorer såsom stigande räntekostnader och generellt högre energipriser och driftskostnader. För att täcka de ökade kostnaderna samtidigt som VA-verksamheten står inför flera stora kostnadsdrivande utmaningar har gjort att taxorna har ökat i en takt vi inte är vana vid. Samtidigt menar Svenskt Vatten att vatten- och avloppstjänster sett i kronor fortfarande en förhållandevis billig tjänst.

Även att det är svårt att svara på hur taxorna kommer att se ut framöver är Svenskt Vattens bedömning att kommunerna behöver fortsätta höja VA-taxan de kommande åren. Det ekonomiska läget, stigande kostnader för drivmedel och insatsvaror, höga räntor och kommande investeringar i vatteninfrastrukturen innebär fortsatt ökade kostnader för VA-organisationerna.

## Lokala förutsättningar

Då VA-verksamheten finansieras genom en taxa och inte får gå med vinst eller förlust, måste avgifterna anpassas till de rådande lokala förutsättningarna.

- VA-huvudmannen i Västervik ansvarar för 33 verk, inklusive vattentorn, pump- och tryckstegringsstationer, samt ett ledningsnät som sträcker sig över 110 mil. Verksamhetskritiska kostnader så som el, råvaror och material är fortsatt höga, vilket ger en betydande påverkan på våra drifts- och underhållskostnader.

- Underhållsåtgärderna har ökat och därmed även underhållskostnaderna. Det är avgörande att underhåll genomförs enligt framtagna planer för att säkerställa hög kvalitet på dricksvattnet och minimera miljöpåverkan. Om nödvändiga underhållsåtgärder och investeringar prioriteras bort riskerar vi inte bara juridiska konsekvenser utan också att skjuta upp viktiga förnyelseåtgärder i en redan eftersatt VA-anläggning.
- Nya föreskrifter inom dricksvatten innebär ökade krav på råvattenkontroll genom riskanalyser och ökad provtagning. Detta innebär ökade kostnader för analyser, utredningar och åtgärder.
- Säkerhetslagstiftningen har skärpts ytterligare genom nya lagkrav. Då VA-verksamheten är särskilt utpekad som en sårbar samhällsviktig verksamhet har myndigheternas krav på säkerhetshöjande åtgärder för VA-verksamheten ökat ytterligare.
- VA-verksamheten genomför större betydande investeringar i den allmänna anläggningen för att möta hårdare lagkrav, utmaningar och möjligheter för att säkra tillgången till allmänna VA-tjänster för så väl dagens behov som kommande behov i nya områden i kommunens samhällsplanering. Detta medför ökade lån och högre ränte- och avskrivningskostnader.

För att möta framtidens krav och utmaningar och samtidigt bibehålla en fungerande VA-verksamhet i en orolig tid behöver brukningstaxan höjas med 16 % från och med 1 januari 2025.

*För en vanlig villa med en årsförbrukning motsvarande ca 150 m<sup>3</sup> per år, innebär justeringen av VA-avgiften en ökad kostnad på ungefär 147 kr per månad. Motsvarande belopp för ett flerbostadshus med 15 lägenheter och en årsförbrukning på 2 000 m<sup>3</sup> ger en ökning på 87 kr per lägenhet och månad.*

## Förslag till beslut

Styrelsen för Västervik Miljö & Energi föreslås besluta:

- att föreslå Kommunstyrelsen att föreslå Kommunfullmäktige att besluta om att höja brukningsavgifterna för vatten och avlopp med i genomsnitt 16% enligt bifogat taxeförslag.
- att den nya taxan ska gälla från och med 2025-01-01.

## Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut

### Handlingar i ärendet

VA-taxa 2025 - brukningsavgifter

### Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige via Kommunstyrelsen

§ 151

# Anläggningsavgifter och övriga avgifter VA fr.o.m. 2025-01-01

Diariennr 2024/38

## Bakgrund och beskrivning

Förslag till ändring av avgifter i VA-taxan fr.o.m. 2025-01-01. Höjningen avser täcka indexhöjningar för anläggningsavgift (5 § och 6 §) samt övriga avgifter (17 §).

En VA-taxa ska fastställas av kommunfullmäktige enligt 34 § lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster. Ändringar av taxan som inte är av principiell vikt kan göras av huvudmannen. De nu föreslagna ändringarna bedöms inte vara av principiell vikt och kan därför beslutas av Västervik Miljö & Energi AB.

Anläggningsavgifter är baserade på entreprenadindex (medelvärde på serie 311 och 322). När detta index ändras har VA-huvudmannen enligt 9 § VA-taxa 2024 rätt att reglera avgiftsbeloppen därefter. Enligt 21 § VA-taxa 2024 har huvudmannen rätt att KPI-reglera övriga avgifter.

## Förslag till beslut

Att styrelsen för Västervik Miljö & Energi AB beslutar godkänna indexreglering av anläggningsavgift (entreprenadindex nov 2024) och övriga avgifter (KPI-index nov 2024), i enlighet med 9 § och 21 § VA-taxa 2024 att gälla 2025-01-01.

## Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut

## Handlingar i ärendet

---

## Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen som informationsärende

§ 152

# Taxa kommunalt avfall fr.o.m. 2025-01-01

Diariennr 2024/39

## Sammanfattning

Under 2024 har en omkonstruktion av avfallstaxan utförts för att uppfylla dagens kriterier. Ny lagstiftning avseende utökad sortering och insamlingsansvar medför att produktutbudet behöver förändras. Taxan bör även vara lättförståelig och fungera som styrmedel för att nå miljö- och hållbarhetsmål. Den omstrukturerade avfallstaxan som uppfyller de nya lagkraven föreslås träda i kraft 2025-01-01. Totalt sett innebär förslaget ingen höjning av avfallstaxan, men en inbördes justering mellan produkterna.

## Bakgrund och beskrivning

Som ett led i att möta lagstadgade krav, målen i kommunens avfallsplan och bidra till ett hållbart samhälle fortsätter den kommunala avfallsverksamheten att utvecklas.

Anpassning till ny lagstiftning avseende kommunalt insamlingsansvar för förpackningar och obligatorisk utsortering av matavfall, samt projektering och uppförande av ny återvinningscentral (ÅVC) vid Målserums avfallsanläggning, medför investerings- och utredningskostnader för att möjliggöra nödvändig förändring av verksamheten. I samband med budgetarbetet bedöms även behandlingsavgifterna fortsatt öka något, vilket påverkar kostnaden för hantering av avfallet. En utökad och något äldre fordonsflotta medför även att antalet verkstadsbesök stiger, vilket påverkar transportkostnaden för renhållningen. Utöver dessa faktorer finns också generella kostnadsökningar såsom IT- och personalkostnader, vilket också påverkar den totala kostnadsbilden.

Det utökade producentansvaret för förpackningar genererar en schablonberäknad intäkt, då avsikten är att den lagstadgade fastighetsnära insamlingen ska vara kostnadsneutral för kommunerna. På sikt, med fullt utbyggt insamlingssystem för samtliga hushåll, ser vi p.g.a. Västerviks specifika förhållanden en risk att inte få full kostnadstäckning för denna insamling. Även behovet av nödvändiga investeringar kommer under de kommande åren att driva upp avfallstaxan. För 2025 väger emellertid ersättningen för förpackningsinsamlingen upp för budgeterade kostnadsökningar.

För slamtömningen har hämtningskostnaderna minskat med anledning av lägre bränslepriser, samt effektivare nyttjande av slamtömningsfordonen beroende på samordningseffekter inom bolaget.

De nya sorteringskraven medför behov av viss förändring av taxans produktutbud, då samtliga hushåll och verksamheter måste sortera ut sitt matavfall och alla hushåll ska ha insamling av förpackningar fastighetsnära innan 2027.

Taxeförslaget styr även mot minskad miljöbelastning i enlighet med Avfallsplanens mål, genom att premiera lägre restavfallsmängder och låg hämtningsfrekvens. Omkonstruktionen medför att avfallstaxan på ett tydligare sätt fördelar ut kostnaderna för de olika tjänsterna på rätt kundkategori och gynnar de kunder som önskar göra ett aktivt miljöval. Förslaget innebär också att tidigare snedfördelningar mellan villakunder, fastighetsägare och verksamheter korrigeras och att för hög prissättning för ett antal produkter, som t.ex. underjordsbehållare, justeras. Budgeterade grund-, behandlings- och hämtningskostnader fördelas nu ut på motsvarande sätt mot taxans olika delar. Omfördelningen mellan grund-, behandlings- och hämtningsavgifter innebär också en förbättrad möjlighet att följa upp det ekonomiska resultatet.

Resultatet blir en generell höjning av grundavgiften, medan hämtningsavgiften för det kommunala avfallet fördelas ut baserat på behovet av volym och hämtningsfrekvens, enligt bifogat dokument.

Totalt sett innebär förslaget ingen höjning av avfallstaxan, men en inbördes justering mellan produkterna.

## Exempel på nya priser för typkunder

Nedan presenteras hur taxeförändringen för kommunalt avfall och slam från enskilt avlopp påverkar enskilda villa- och fritidskunders avgifter. Avgifterna redovisas på helårsbasis för de vanligaste abonnemangstyperna. Fastighetsnära insamling av förpackningar är kostnadsfritt för alla hushåll vid tömning enligt schema. Vid behov av utökad tömningsfrekvens för flerfamiljsbostäder, debiteras enligt föreslagen taxa.

### Villa

Gäller från och med 2023-01-01

| Kärl                    | Pris (inklusive grundavgift och moms) |
|-------------------------|---------------------------------------|
| 120/120 liter           | 3 419 kronor                          |
| 140 liter (hemkompost)  | 3 419 kronor                          |
| 140 liter och 370 liter | 5 917 kronor                          |

Förslag från och med 2025-01-01

| Kärl                                     | Pris (inklusive grundavgift och moms) |
|------------------------------------------|---------------------------------------|
| 120/120 liter                            | 3 420 kronor                          |
| 120/120 liter (hemkompost)               | 3 420 kronor                          |
| 148/222 liter (tvådelat 370-liters kärl) | 4 429 kronor                          |

## Fritidsboende

Gäller från och med 2023-01-01

| Abonnemang                                | Pris (inklusive grundavgift och moms) |
|-------------------------------------------|---------------------------------------|
| 140 L kärl restavfall 12 ggr/år årsavgift | 1 851 kronor                          |
| 190 L kärl restavfall 12 ggr/år årsavgift | 2 006 kronor                          |
| 370 L kärl restavfall 12 ggr/år årsavgift | 2 621 kronor                          |
| 160 L säck 16 ggr/år årsavgift            | 2 317 kronor                          |

Förslag från och med 2025-01-01

| Abonnemang                                                   | Pris (inklusive grundavgift och moms) |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 120/120 liter 12 ggr/år årsavgift                            | 2 385 kronor                          |
| 120/120 liter (hemkompost) 12 ggr/år årsavgift               | 2 385 kronor                          |
| 148/222 liter (tvådelat 370-liters kärl) 12 ggr/år årsavgift | 2 630 kronor                          |
| 160 L säck 16 ggr/år årsavgift                               | 2 758 kronor                          |

## Slamtömning

Gäller från och med 2023-01-01

| Abonnemang                                 | Pris (inklusive moms) |
|--------------------------------------------|-----------------------|
| Tömning slamavskiljare max 4m <sup>3</sup> | 2 122 kronor          |
| Tömning sluten tank max 3m <sup>3</sup>    | 2 984 kronor          |

Förslag från och med 2025-01-01

| Abonnemang                                 | Pris (inklusive moms) |
|--------------------------------------------|-----------------------|
| Tömning slamavskiljare max 4m <sup>3</sup> | 2 051 kronor          |
| Tömning sluten tank max 3m <sup>3</sup>    | 2 616 kronor          |

## Förslag till beslut

Styrelsen för Västervik Miljö & Energi föreslås besluta:

- att föreslå Kommunstyrelsen att föreslå Kommunfullmäktige att besluta om ny taxa för det kommunala avfallet enligt bifogat förslag.
- att den nya taxan för det kommunala avfallet ska gälla från och med 2025-01-01.

## Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

## Handlingar i ärendet

Förslag till avfallstaxa fr.o.m. 2025-01-01

## Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige via Kommunstyrelsen

§ 153

# Fjärrvärmesmetaxa fr.o.m. 2025-01-01

Diariennr 2024/40

## Sammanfattning

Fjärrvärme produceras och levereras till fastighetsägare i Västervik, Gamleby och Ankarsrum.

Inför 2025 finns ett behov att höja fjärrvärmepriset. Detta framför allt på grund av omvärldsläget, med bland annat kraftigt ökade priser på biobränslen och ökade kostnader för miljöavgifter (EU-ETS).

## Bakgrund och beskrivning

### Omvärldsläge

Fjärrvärme är en långsiktigt hållbar och säker energikälla, men marknadens förutsättningar har förändrats kraftigt de senaste åren. Under 2023 och 2024 ökade kostnaderna kraftigt för fjärrvärmebränsle, dessa kostnadsökningar har hittills överstigit prishöjningen för 2024. Under 2025 förväntas bränslepriserna öka ytterligare.

Det osäkra världsläget har lett till störningar i globala leveranskedjor samtidigt som efterfrågan på råvaror ökat. Dessa faktorer har tillsammans med den geopolitiska situationen och förändringar på den svenska marknaden lett till kraftigt ökade priser på biobränslet, vilket i sin tur påverkar fjärrvärmepriserna.

## Förslag till beslut

Att styrelsen för Västervik Miljö & Energi AB fastställer nya fjärrvärmepriser enligt nedan, att gälla fr.o.m. 2025-01-01.

### Privatkunder:

- Att energipriset höjs med 14,8 öre/kWh till 107,7 öre/kWh för perioden oktober – april.
- Att energipriset höjs med 6,5 öre/kWh till 47,3 öre/kWh för perioden maj – september.
- Att effektpriset höjs med 1 145 kr/år till 8 320 kr/år.

Samtliga priser är inklusive moms.

Prisjusteringen innebär en ökning av uppvärmningskostnaderna med ca 350 kr/mån inkl. moms för en privatfastighet med en värmeförbrukning på 20 000 kWh/år.

**Företagskunder:**

- Att energipriset höjs med 11,4 öre/kWh till 83,4 öre/kWh för perioden oktober – april.
- Att energipriset höjs med 4,8 öre/kWh till 35,0 öre/kWh för perioden maj – september.
- Att effektpriset höjs med 180 kr/kW/år till 1 330 kr/kW/år (Bas och Trygg), och 55 kr/kW/månad till 390 kr/kW/månad (Flexibel).

Samtliga priser är exklusive moms.

Prisjusteringen innebär en ökning av uppvärmningskostnaderna med ca 3 000 kr/mån exkl. moms för hyresfastigheten i de årliga Nils Holgerssonundersökningarna, med en värmeförbrukning på 193 MWh/år.

**Styrelsen beslutar**

I enlighet med förslaget till beslut.

**Handlingar i ärendet**

--- --- ---

**Beslutet skickas till**

Kommunstyrelsen som informationsärende

§ 154

# Risikanalys inför internkontroll 2025

## Sammanfattning

Bifogat presenteras en uppdaterad riskportfölj, avseende identifierade risker, vilken bygger på reglementet för internkontroll för Västerviks kommunkoncern KF 2019-04-29.

Vidare bifogas också ett förslag till internkontrollområden 2025, anpassat till den nyligen antagna strategiska planen och som även ligger i linje med det nu aktuella förslaget till affärsplan 2025, samt som är anpassat till den nuvarande resurssituationen.

Jämfört med tidigare års föreslagna internkontrollområden, föreslås inför 2025 en mer tydlig inriktning mot att i den kommunkoncernsgemensamma internkontrollen genomföra merparten av kontrollerna ute i företaget inom mer verksamhetsnära undersökningsområden och mindre inom ekonomiavdelning/stab. Detta mot bakgrund av att Västervik Miljö & Energi AB samt Västerviks Kraft Elnät AB bedrivs i bolagsform och därför även årligen och återkommande i enlighet med gällande lagkrav, separat från internkontrollen granskas av upphandlade externa ekonomirevisorer. På så sätt tror vi att den totala gemensamma nyttan av internkontrollen och ekonomirevisionen blir större.

Förutom internkontroll och ekonomirevision genomförs även interna och externa revisioner kopplade till företagets ISO-certifieringar inom områdena kvalitet (ISO 9 001), miljö (ISO 14 001) och arbetsmiljö (ISO 45 001). Kopplat till kraven i NIS-direktivet och säkerhetsskyddslagstiftningen, utförs även intern revision inom området informationssäkerhet, där bolaget följer informationssäkerhetsstandard ISO 27 001, fast utan certifiering.

Det gemensamma syftet med alla dessa tre granskningsområden är att hitta brister och möjliga förbättringsområden, innan mer allvarliga negativa effekter uppstår, samt att genomföra förbättringar och effektiviseringar i verksamheten, för att på så sätt uppnå ständiga förbättringar. Alla tre granskningsmodeller har sina specialinriktningar och rätt utnyttjade utgör dessa gemensamt en stor tillgång, för att uppnå en god styrning av företaget.

Då brist på personella resurser har inneburit att den nu pågående internkontrollen 2024 inte har blivit så omfattande som beslutad internkontrollplan för innevarande år innebär, kommer en uppföljning samt avstämning av detta arbete att redovisas för styrelsen på ett kommande styrelsemöte under hösten.

## Bakgrund och beskrivning

Syftet med internkontrollen är att säkerställa att bolagets styrelse upprätthåller en tillfredsställande intern kontroll, d.v.s. att med rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande uppnås:

- ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer m.m.
- möjliga risker inringas, bedöms och förebyggs

Bolagets styrelse har det yttersta ansvaret för att organisera den interna kontrollen inom sitt verksamhetsområde. Styrelsen ska också, i syfte att åstadkomma en god intern kontroll, dokumentera och anta regler och anvisningar som kan behövas för den specifika verksamheten. Arbetet inom den specifika verksamheten ska alltid vara i överensstämmelse med koncernövergripande reglemente och tillämpningsanvisning.

## Risikanalys

Västervik Miljö & Energi AB (VMEAB) hanterar olika risker och för att hantera dessa ska styrelsen systematiskt arbeta med riskanalyser. Ett systematiskt arbetssätt med riskanalyser ska öka riskmedvetenheten i kommunkoncernens verksamheter.

Styrelsen ska som grund för sin styrning anta en riskanalys och därtill ansvara för att årligen utvärdera den. Om styrelsens verksamhet eller andra omständigheter utvecklas så att riskbilden förändras, ska en ny riskanalys genomföras.

Risikanalys är en självskattning och för att få ett så rättvisande resultat som möjligt är det en fördel om flera kompetenser samverkar.

VMEAB arbetar dessutom med risker och möjligheter inom ramen för det ISO-certifierade ledningssystemet, samt i enlighet med kraven i gällande lagstiftning, t.ex. NIS- CSRD- och GDPR-direktiven.

## Process för arbetet med intern kontroll



- A) Tjänsteman identifierar de händelser/situationer som kan få konsekvenser för verksamheten, utifrån respektive process och riskkategori.
- B) Tjänsteman bedömer sannolikheten för att skada/påverkan inträffar samt konsekvensen om skada/påverkan inträffar utifrån sannolikhet och konsekvens.

### Sannolikhet

Frågeställning: Hur stor är sannolikheten att skada/påverkan inträffar?

|         |              |                                         |
|---------|--------------|-----------------------------------------|
| 1 poäng | Mycket liten | Kan inträffa med minst 10 års mellanrum |
| 2 poäng | Liten        | Kan inträffa med några års mellanrum    |
| 3 poäng | Stor         | Kan inträffa några gånger om året       |
| 4 poäng | Mycket stor  | Kan inträffa varje vecka                |

### Konsekvens

Frågeställning: Vad är konsekvensen om skada/påverkan inträffar?

|         |              |                                       |
|---------|--------------|---------------------------------------|
| 1 poäng | Mycket liten | Mindre skada eller påverkan           |
| 2 poäng | Liten        | Begränsad skada eller påverkan        |
| 3 poäng | Stor         | Allvarlig skada eller påverkan        |
| 4 poäng | Mycket stor  | Mycket allvarlig skada eller påverkan |

C) Som ett resultat av genomförd riskanalys ska nämnden/bolaget upprätta en intern kontrollplan och i planen anges de kontrollmoment och aktiviteter som ska syfta till att upptäcka samt undvika oavsiktliga eller avsiktliga fel i verksamheten.

## Förslag till beslut

Att styrelsen för Västervik Miljö & Energi AB efter genomlysning och eventuella justeringar fastställer redovisad aktuell riskportfölj, samt beslutar att som ett resultat efter genomgången av riskportföljen, ge VD i uppdrag att till styrelsemötet i november, upprätta en intern kontrollplan över de risker styrelsen särskilt vill följa upp under verksamhetsåret 2025.

## Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut med följande justeringar och kompletteringar:

Att de två punkterna avseende kompetensförsörjning samt brister i beredskap för avhjälpande av driftstörningar slås samman.

Att en ny kontrollpunkt avseende mutor och jäv läggs till i förslaget till internkontrollområden för 2025.

Att en ny kontrollpunkt läggs till för att följa upp bolagets interna effektivitet och verksamhetsstyrning. Detta så att styrelsen kan mäta organisationens effektivitet.

### Handlingar i ärendet

Riskportfölj VMEAB och VKEN september 2024

Förslag till internkontrollområden för Västervik Miljö & Energi AB 2025

### Beslutet skickas till

--- --

§ 155

# Uppdaterad dokumenthanteringsplan och arkivbeskrivning för VMEAB

Diariennr 2024/41

## Bakgrund och beskrivning

Dels innebär omorganisationen till VME 2.0 att befintliga arkivbeskrivningar och dokumenthanteringsplaner behöver uppdateras och aktualitetsanpassas.

Vidare har en ny kommunkoncerngemensam mall för dessa handlingar tagits fram som ska användas.

P.g.a. resursbrist har arbetet inte kunnat slutföras förrän nu under sommaren. Efter semesterperioden har därefter framtagna förslag remitterats både internt inom bolaget och även gentemot kommunens arkivarie. Justeringar efter lämnade synpunkter har därefter gjorts i handlingarna.

## Förslag till beslut

Att styrelsen fastställer bifogade förslag till uppdaterad arkivbeskrivning och dokumenthanteringsplan för Västervik Miljö & Energi AB.

## Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut, men med följande kompletteringar:

Att det i dokumenthanteringsplanen beskrivs hur hänsyn tas till GDPR och informationssäkerhetsklassning.

## Handlingar i ärendet

Förslag till uppdaterad arkivbeskrivning för Västervik Miljö & Energi AB

Förslag till uppdaterad dokumenthanteringsplan för Västervik Miljö & Energi AB

## Beslutet skickas till

--- --

§ 156

# Information om pågående projekt Vatten och Fjärrvärme

## Bakgrund och beskrivning

Projektansvarig informerade om hur de stora projekten inom verksamheterna Vatten och Fjärrvärme fortskrider:

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

## Styrelsen beslutar

att tacka för informationen.

Signature reference: 7a1a95f4-a3f1-475d-81a7-2e7eb344e7e4

§ 157

# Konsekvenser vid försenat projekt Edsåsen

## Sammanfattning

Sedan 2018 har undersökningar i grusformationen i Edsbruk utförts med hjälp av konsulter på SWECO. Prospekteringen går nu in i ett slutskede och bedöms kunna avslutas under 2025. Resultatet av undersökningarna visar hitintills inga hinder i att tillskapa en ny huvudvattentäkt i området. Efter avslutade undersökningar tar SWECO fram en systemhandling och sammanfattning av hela projektet i form av en slutrapport.

## Bakgrund och beskrivning

På Tema Vattens möte tidigare i år har från kommunledningen efterfrågats en utredning om konsekvenser av ett framskjutet beslut och projekt, avseende tillskapande av en ny huvudvattentäkt i Edsbruk. SWECO och representanter från VMEAB har gjort en utredning som kommer att presenteras på nästkommande Tema Vatten-möte.

Bolagsstyrelsen får här ta del av utredningen som ett informationsärende, innan utredningen presenteras för fler intressenter bl.a. kommunledningen på Tema Vatten den 23/10.

## Styrelsen beslutar

Att tacka för informationen

## Handlingar i ärendet

Framtida dricksvattenförsörjning i Västerviks kommun  
Bilaga 1 – Sammanställning av vattenkvalitet för befintliga vattenverk  
Bilaga 2 – Nytt vattenverk vid Edsåsen-Storsjön

## Beslutet skickas till

--- --- ---

§ 158

## Övriga frågor

Inga övriga frågor togs upp vid dagens styrelsemöte.

Signature reference: 7a1a95f4-a3f1-475d-81a7-2e7eb344e7e4

§ 159

# Mötet avslutas

Ordförande förklarar mötet avslutat.

Signature reference: 7a1a95f4-a3f1-475d-81a7-2e7eb344e7e4

Detta dokument är elektroniskt signerat.

Signed by: MATS CHRISTER HASSELQUIST

Date: 2024-10-18 13:08:52

BankID refno: 2cc5f51d-d1e2-4e53-ab33-d504056e9491



Mats Hasselquist

Signed by: FREDRIK VIKTOR LENNART LINDWALL

Date: 2024-10-18 10:49:42

BankID refno: b48014fd-6bfe-4286-8b59-28ef7c11aa8e



Fredrik Lindwall

Signed by: RICKARD WESTER

Date: 2024-10-18 10:49:32

BankID refno: ac66b345-5efc-4d82-911d-69692d6b57b0



Rickard Wester