



Kommunstyrelsens finansutskott

Plats och tid	Sessionssalen, Stadshuset kl. 13:45-14:34		
Beslutande ledamöter	Leif Pettersson (S) HåGe Persson (M) Sarah Hjälms (C) Åsa Bergkvist (S) Fredrik Trygg (SD) Håkan Frank (M) Sören Finnström (S) tjänstgörande ersättare för Lars Handegard (V)		
Ej beslutande ersättare	Ann-Christin Anderberg (KD)		
Övriga närvarande	Tjänstemän Maria Skogslund, kommundirektör Laila Dufström, bitr kommundirektör Åsa Grans, koncernekonomichef Erika Perols, kommunsekreterare		
Underskrifter			
	Sekreterare	Erika Perols	Paragrafer § 7-11
	Ordförande	Leif Pettersson (S)	
	Justerande	Sarah Hjälms (C)	

	ANSLAG/BEVIS Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.		
Organ	Kommunstyrelsens finansutskott		
Sammanträdesdatum	2024-04-09	Paragrafer	§ 7-11
Datum då anslaget sätts upp		Datum då anslaget tas ned	
Förvaringsplats för protokollet	Protokollet förvaras på kanslienheten, Stadshuset		
Underskrift			

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsens finansutskott

Ärendelista

§ 7	Anmälan av extra ärenden 2024	2023/382	3
§ 8	Ekonomisk rapport 2024	2024/27	4
§ 9	Överföring av investeringsmedel 2023 till 2024 för nämnderna	2024/33	5 - 7
§ 10	Bolagsstyrningsrapporter	2024/107	8 - 16
§ 11	Nämndsplaner		17

2024-04-09

Kommunstyrelsens finansutskott

§ 7

Dnr 2023/382

Anmälan av extra ärenden 2024

Beslut

1. Kommunstyrelsens finansutskott godkänner ändringen i föredragningslistan.

Beskrivning av ärendet

Åsa Grans, koncernekonomchef kommer i slutet av sammanträdet presentera nämndsplaner.

Beslut skickas till

Akten

2024-04-09

Kommunstyrelsens finansutskott

§ 8

Dnr 2024/27

Ekonomisk rapport 2024

Beslut

1. Finansutskottet noterar den ekonomiska rapporten.

Beskrivning av ärendet

Åsa Grans visar den aktuella rapporten gällande verksamheterna för mars månad.

Beslut skickas till

Akten

Överföring av investeringsmedel 2023 till 2024 för nämnderna

Förslag till beslut

1. Fullmäktige beviljar justering av investeringsmedel från 2023 till 2024:

- för kultur- och samhällsutvecklingsnämnden
 - ramområde bostäder med 4 375 000 kr
 - ramområde fritid med 425 000 kr
 - ramområde infrastruktur med -1 328 000 kr
- för kommunstyrelsen med 503 000 kr
- för Gemensamma servicenämnden med 5 549 800 kr
- för vård- och omsorgsnämnden med 800 000 kr
- för social- och utbildningsnämnden med 1 515 000 kr

2. Fullmäktige beviljar kultur- och samhällsutvecklingsnämnden utökning av ramområde mark med 4 000 000 kr för köp av fastighet Ludvika 4:18.

Beskrivning av ärendet

Fullmäktige har beslutat att medel i begränsad omfattning kan överföras från ett budgetår till ett kommande. Nämndernas önskemål om överföring från 2023 till 2024 sammanfattas i nedanstående tabell.

Belopp i tkr	Återstår av ej investerade medel december 2023	Ansökta medel överföring till 2024
Kultur- och samhällsutvecklingsnämnden, varav	4 642,6	3 472
- ramområde bostäder	5 400	4 375
- ramområde fritid	600	425
- ramområde infrastruktur	6 700	-1 328

Kommunstyrelsen	1 680,0	503
Vård- och omsorgsnämnden	800	800
Gemensamma servicenämnden	7 752,9	5 549,8
Social- och utbildningsnämnden	2 856	1 515
Summa	17 731,5	11 839,8

Utökning av medel gällande ramområde mark

Fastigheten Ludvika 4:18 ligger nordöst om Marnästjärnen och omfattas av detaljplanen för Riksväg 60, Ludvika 6:1 och 4:18 m fl, som vann laga kraft 1996. Syftet med detaljplanen var att möjliggöra en förbifart för riksväg 60, detta alternativ genomfördes dock aldrig och det är inte längre aktuellt att dra riksvägen förbi Ludvika centrum.

Kommunen är enligt Plan- och bygglagen skyldig att på fastighetsägarens begäran lösa in hela eller delar av en fastighet när mark i en detaljplan läggs ut för vissa allmänna och gemensamma ändamål och under förutsättning att planen har kommunalt huvudmannaskap, vilket så är fallet för Ludvika 4:18. Kommunalt huvudmannaskap innebär att kommunen har ansvaret för att ställa i ordning och förvalta de allmänna platserna, exempelvis bygga ut och sköta gator.

Fastighetsägaren till Ludvika 4:18 uppger att detaljplanen begränsar möjligheten att förvalta och utveckla bostaden, några nya bygglov godkänns inte enligt gällande detaljplan och därför begär denne att få fastigheten inlöst.

Kommunen ser att riksreservatet ska komma att utredas men inte när i tid, och att fastigheten utgör en del i det.

Ersättningen för inlösen av marken enligt expropriationslagen utgörs av marknadsvärdet samt ett schablonpåslag om 25 %.

Svefa har som oberoende värderare gjort ett värdeutlåtande på fastigheten daterad till 2023-06-01, med ett bedömt marknadsvärde på 3,2 miljoner kronor.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse daterad 5 mars 2024
2. Protokollsutdrag från kommunstyrelsen den 20 februari 2024, § 27
3. Protokollsutdrag från kultur- och samhällsutvecklingsnämnden den 1 februari 2024, § 12
4. Protokollsutdrag från vård- och omsorgsnämnden den 29 januari 2024, § 6

5. Protokollsutdrag från gemensamma servicenämnden den 14 februari 2024,
§ 1
6. Protokollsutdrag från social- och utbildningsnämnden den 31 januari 2024,
§ 10

Beslut skickas till
Kommunstyrelsen

Bolagsstyrningsrapporter

Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen bedömer att den verksamhet bolagen bedrivit under föregående kalenderår har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Beskrivning av ärendet

Ludvika kommuns bolagspolicy fastställdes av fullmäktige den 7 december 2020 § 174. I den framkommer följande:

Bolag organiserade under bolagskoncernen ska lämna en bolagsstyrningsrapport en gång varje år om bolagsstyrningsfrågor. Syftet med rapporten är att informera ägaren om styrningen av bolaget. Den ska lämnas från bolagets styrelse och innehålla följande:

- Beskrivning av hur bolagets verksamhet varit förenlig med det kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna enligt bolagsordningen. Beskrivningen ska bland annat omfatta frågeställningarna inför kommunstyrelsens årliga bedömning gällande uppsiktsplikt enligt avsnitt 3.2.1.
- Beskrivning och utvärdering av styrelsearbetet under räkenskapsåret - hur bolaget tillgodosett allmänhetens rätt till insyn i verksamhet som bedrivits av privata utförare.
- Hur bolagets risker bedömts och följts upp.
- Hur den interna kontrollen fungerat, det vill säga:
 - Uppfyllande av bolagets ändamål
 - Av ägaren beslutade mål
 - Bolagets finansiella rapportering är organiserad och hur det fungerat.
- Dialog med revisorer och lekmannarevisorer.
- Beskrivning av ärenden som lämnats till fullmäktige för ställningstagande.

Rapporten ska skickas, för dotterbolagen, till LKSAB:s VD senast i februari. VD:n sammanställer sedan en rapport för hela koncernen som lämnas till kommunstyrelsen i mars.

I samma policy framkommer också följande:

Kommunstyrelsen ska enligt kommunallagen fatta beslut årligen och pröva om verksamheten som bolaget bedrivit under förgående kalenderår varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet samt utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Följande bedömning av uppsiktplikten bör besvaras:

Kontrollområde	Resultat
Har verksamheten för respektive bolag bedrivit varit förenlig med det fastställda ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheternas?	Ja
Hur beskrivs årets viktiga händelser i bolagens delårsrapport och årsredovisning?	I tillräcklig omfattning
Hur beskrivs det kommunala ändamålet och uppfyllandet av de kommunala befogenheterna i bolagens styrdokument?	I tillräcklig omfattning
Har annan rapportering skett till kommunstyrelsen under året från bolagen?	Delårsrapport, rapportering om bolagens resultat och årsprognos enligt kommunkoncernens rapporteringstillfällen.
Behöver kommunstyrelsen vidta några åtgärder?	Koncernledningsgruppen ska under året fortsätta arbeta med koncernstrukturen, samt föreslå eventuella förändringar i denna. Kommunstyrelsen kommer att hållas underrättade.
Har fullmäktige tagit ställning till beslut enligt deras rätt?	Ja

Kommunstyrelsen ska i samband med årsredovisningen lämna en bolagsstyrningsrapport till fullmäktige om sin bedömning av bolagets verksamhet under året. Om bolaget inte uppfyllt kraven ska kommunstyrelsen ställa krav på åtgärder. Samtliga bolag har lämnat in en bolagsstyrningsrapport.

Ludvika Kommunfastigheter AB

Under året har en ny huvudansvarig revisor utsetts, Camilla Edelbrink, då Margareta Sandberg förbereder för att gå i pension under 2024.

Inga materiella avvikelser eller väsentliga noteringar har avrapporterats från de valda lekmannarevisorerna, varken löpande under året eller i samband med granskningen av årsbokslutet.

Fram till 1 juli var Ulf Rosenqvist verkställande direktör för fastighetskoncernen och från och med den 28 augusti är Pernilla Wigren verkställande direktör.

Då det skiljer en ledamot mellan styrelserna för Ludvika kommunfastigheter AB och LudvikaHem AB beslutade styrelsen på det konstituerande styrelsemötet att Hans Esselöv, ledamot i LudvikaHem AB, adjungeras in på ordinarie styrelsemöten med Ludvika kommunfastigheter. Hans Esselöv har närvarorätt men inte rösträtt.

Bolaget uppger att hela verksamhetsår 2023 har präglats av stora kostnadsökningar, speciellt inom energi, byggnadsmaterial och köpta tjänster som påverkar fastighetssektorn kraftigt.

LudvikaHem AB

KPMG är vald av årsstämman till revisionsbolag med huvudansvarig revisor Margareta Sandberg samt revisorssuppleant av KPMG utsedd person. Under året har en ny huvudansvarig revisor utsetts, Camilla Edelbrink, då Margareta Sandberg förbereder för att gå i pension under 2024.

Inga materiella avvikelser eller väsentliga noteringar har avrapporterats från de valda lekmannarevisorerna, varken löpande under året eller i samband med granskningen av årsbokslutet.

Fram till 1 juli var Ulf Rosenqvist verkställande direktör för fastighetskoncernen och från och med den 28 augusti är Pernilla Wigren verkställande direktör.

Då det skiljer en ledamot mellan styrelserna för Ludvika kommunfastigheter AB och LudvikaHem AB beslutade styrelsen på det konstituerande styrelsemötet att Troy Lindström, ledamot i Ludvika kommunfastigheter AB, adjungeras in på ordinarie styrelsemöten med LudvikaHem AB. Troy Lindström har närvarorätt men inte rösträtt. Hela verksamhetsåret 2023 har präglats av stora kostnadsökningar, speciellt inom energi, byggnadsmaterial och köpta tjänster som påverkar fastighetssektorn kraftigt.

Under året har efterfrågan på bostäder ökat, vilket lett till strategin att renovera de lägenheter som tidigare lagts på is. Det kommer vara fokus även under 2024. Parallellt planeras för nyproduktion så att bolaget har kort startsträcka om marknaden efterfrågar tillskott på bostadsmarknaden.

Stora Brunnsvik AB

KPMG är vald av årsstämman till revisionsbolag med huvudansvarig revisor Margareta Sandberg samt revisorssuppleant av KPMG utsedd person. Under året har en ny huvudansvarig revisor utsetts, Camilla Edelbrink, då Margareta Sandberg förbereder för att gå i pension under 2024.

Inga materiella avvikelser eller väsentliga noteringar har avrapporterats från de valda lekmannarevisorerna, varken löpande under året eller i samband med

granskningen av årsbokslutet. Dock har lekmannarevisorn tidigare framhållit en önskan om att ägaren ska agera för att fler av kommunens verksamheter bedrivs i Stora Brunnsvik AB:s lokaler samt att styrelsen och ägaren har behov av att finna en långsiktig hållbar ekonomisk situation för bolaget. På årsstämman i maj 2023 påtalade lekmannarevisorn att styrelsen tillsammans med sin ägare bör öka sin ansträngning för att hitta en hållbar ekonomisk situation. Fram till 1 juli var Ulf Rosenqvist verkställande direktör för fastighetskoncernen och från och med den 28 augusti är Pernilla Wigren verkställande direktör.

Bolaget Stora Brunnsvik AB har under en längre tid haft problem med resultatet och därav äskades medel, i form av ett villkorat aktieägartillskott om 4 Mkr, hos ägaren Ludvika kommunfastigheter AB. Ägaren beslutade på bolagsstämman den 30 november 2022 att bevilja det villkorade aktieägartillskottet om kommunfullmäktige i Ludvika kommun gav ett positivt utlåtande beträffande detta. Aktieägartillskottet beslutades i kommunfullmäktige i Ludvika kommun den 27 februari 2023.

Under 2023 arbetade en projektgrupp utefter Stora Brunnsviks handlingsplan där ett av uppdragen var att undersöka möjlighet att antingen sälja bolaget Stora Brunnsvik AB eller enbart fastigheterna på området. Under hösten startade försäljningsprocessen och den 13 oktober beslutade styrelsen för Stora Brunnsvik AB att verka för en försäljning. I december månad inleddes förhandling med en potentiell köpare och den 5 januari 2024, på ett extrainsatt styrelsemöte i Ludvika kommunfastigheter AB, togs beslutet om att genomföra försäljningen av bolaget Stora Brunnsvik AB. Samma dag tecknades aktieöverlåtelseavtalet och Stora Brunnsvik AB förvärvades av Sakofall Fastigheter AB till en summa av 4,3 Mkr.

VB Kraft AB

Styrelsen har under 2023 haft sex ordinarie styrelsemöten, årsstämma samt konstituerande styrelsemöte. Närvaron vid mötena har vart 100%, förutom vid möte 1, 3, konstituerande möte samt årsstämma då en ledamot meddelat förhinder vid vardera tillfället. Vid möte 6 meddelade två ledamöter förhinder.

- Under 2023 har ett digitaliseringsprojekt pågått för att möjliggöra snabba omställningar av produktionen, samt att kunna nyttja vattnet på bästa möjliga sätt under de bäst betalda timmarna under dygnet.
- Under 2023 har styrsystemsbyte slutförts vid Loforsens Kraftverk. I projektet har nya funktioner tillagts för att möjliggöra snabbare omställningar av produktionen på distans.
- Vid Hellsjöns Kraftverk har kraftverkstuben bytts för att säkerställa god och trygg vattentillförsel till kraftverket.
- En osäkerhetsfaktor är tolkningen av EU:s Vattendirektiv och det medförda arbetet med framtagande av nya miljötillstånd. I det så kallade "Tidöavtalet" pausades samtliga omprövningar hösten 2022, för vidare utredning av de

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

konsekvenser omprövningarna hittills medfört. Pausen har varat under hela 2023.

Wessman Vatten & Återvinning AB

En ny styrelse tillträdde vid bolagsstämman 2023 och bolaget fick därmed en ny ordförande. Wessman hade nio styrelsemöten inklusive bolagsstämman 2023. De flesta styrelsemötena genomfördes i samband med WBAB och Barken Ludvika kommuns bolagspolicy fastställdes av fullmäktige den 7 december 2020 § 174. I den framkommer följande:

Bolag organiserade under bolagskoncernen ska lämna en bolagsstyrningsrapport en gång varje år om bolagsstyrningsfrågor. Syftet med rapporten är att informera ägaren om styrningen av bolaget. Den ska lämnas från bolagets styrelse och innehålla följande:

- Beskrivning av hur bolagets verksamhet varit förenlig med det kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna enligt bolagsordningen. Beskrivningen ska bland annat omfatta frågeställningarna inför kommunstyrelsens årliga bedömning gällande uppsiktsplikt enligt avsnitt 3.2.1.
- Beskrivning och utvärdering av styrelsearbetet under räkenskapsåret - hur bolaget tillgodosett allmänhetens rätt till insyn i verksamhet som bedrivits av privata utförare.
- Hur bolagets risker bedömts och följts upp.
- Hur den interna kontrollen fungerat, det vill säga:
 - Uppfyllande av bolagets ändamål
 - Av ägaren beslutade mål
 - Bolagets finansiella rapportering är organiserad och hur det fungerat.
- Dialog med revisorer och lekmannarevisorer.
- Beskrivning av ärenden som lämnats till fullmäktige för ställningstagande.

Rapporten ska skickas, för dotterbolagen, till LKSAB:s VD senast i februari. VD:n sammanställer sedan en rapport för hela koncernen som lämnas till kommunstyrelsen i mars.

I samma policy framkommer också följande:

Kommunstyrelsen ska enligt kommunallagen fatta beslut årligen och pröva om verksamheten som bolaget bedrivit under förgående kalenderår varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet samt utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Följande bedömning av uppsiktsplikten bör besvaras:

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Kontrollområde	Resultat
Har verksamheten för respektive bolag bedrivit varit förenlig med det fastställda ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheternas?	Ja
Hur beskrivs årets viktiga händelser i bolagens delårsrapport och årsredovisning?	I tillräcklig omfattning
Hur beskrivs det kommunala ändamålet och uppfyllandet av de kommunala befogenheterna i bolagens styrdokument?	I tillräcklig omfattning
Har annan rapportering skett till kommunstyrelsen under året från bolagen?	Delårsrapport, rapportering om bolagens resultat och årsprognos enligt kommunkoncernens rapporteringstillfällen.
Behöver kommunstyrelsen vidta några åtgärder?	Koncernledningsgruppen ska under året fortsätta arbeta med koncernstrukturen, samt föreslå eventuella förändringar i denna. Kommunstyrelsen kommer att hållas underrättade.
Har fullmäktige tagit ställning till beslut enligt deras rätt?	Ja

Kommunstyrelsen ska i samband med årsredovisningen lämna en bolagsstyrningsrapport till fullmäktige om sin bedömning av bolagets verksamhet under året. Om bolaget inte uppfyllt kraven ska kommunstyrelsen ställa krav på åtgärder. Samtliga bolag har lämnat in en bolagsstyrningsrapport.

Ludvika Kommunfastigheter AB

Under året har en ny huvudansvarig revisor utsetts, Camilla Edelbrink, då Margareta Sandberg förbereder för att gå i pension under 2024.

Inga materiella avvikelser eller väsentliga noteringar har avrapporterats från de valda lekmannarevisorerna, varken löpande under året eller i samband med granskningen av årsbokslutet.

Fram till 1 juli var Ulf Rosenqvist verkställande direktör för fastighetskoncernen och från och med den 28 augusti är Pernilla Wigren verkställande direktör.

Då det skiljer en ledamot mellan styrelserna för Ludvika kommunfastigheter AB och LudvikaHem AB beslutade styrelsen på det konstituerande styrelsemötet att Hans Esselöv, ledamot i LudvikaHem AB, adjungeras in på ordinarie styrelsemöten med Ludvika kommunfastigheter. Hans Esselöv har närvarorätt men inte rösträtt.

Bolaget uppger att hela verksamhetsår 2023 har präglats av stora kostnadsökningar, speciellt inom energi, byggnadsmaterial och köpta tjänster som påverkar fastighetssektorn kraftigt.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

LudvikaHem AB

KPMG är vald av årsstämman till revisionsbolag med huvudansvarig revisor Margareta Sandberg samt revisorssuppleant av KPMG utsedd person. Under året har en ny huvudansvarig revisor utsetts, Camilla Edelbrink, då Margareta Sandberg förbereder för att gå i pension under 2024.

Inga materiella avvikelser eller väsentliga noteringar har avrapporterats från de valda lekmannarevisorerna, varken löpande under året eller i samband med granskningen av årsbokslutet.

Fram till 1 juli var Ulf Rosenqvist verkställande direktör för fastighetskoncernen och från och med den 28 augusti är Pernilla Wigren verkställande direktör.

Då det skiljer en ledamot mellan styrelserna för Ludvika kommunfastigheter AB och LudvikaHem AB beslutade styrelsen på det konstituerande styrelsemötet att Troy Lindström, ledamot i Ludvika kommunfastigheter AB, adjungeras in på ordinarie styrelsemöten med LudvikaHem AB. Troy Lindström har närvarorätt men inte rösträtt. Hela verksamhetsåret 2023 har präglats av stora kostnadsökningar, speciellt inom energi, byggnadsmaterial och köpta tjänster som påverkar fastighetssektorn kraftigt.

Under året har efterfrågan på bostäder ökat, vilket lett till strategin att renovera de lägenheter som tidigare lagts på is. Det kommer vara fokus även under 2024. Parallellt planeras för nyproduktion så att bolaget har kort startsträcka om marknaden efterfrågar tillskott på bostadsmarknaden.

Stora Brunnsvik AB

KPMG är vald av årsstämman till revisionsbolag med huvudansvarig revisor Margareta Sandberg samt revisorssuppleant av KPMG utsedd person. Under året har en ny huvudansvarig revisor utsetts, Camilla Edelbrink, då Margareta Sandberg förbereder för att gå i pension under 2024.

Inga materiella avvikelser eller väsentliga noteringar har avrapporterats från de valda lekmannarevisorerna, varken löpande under året eller i samband med granskningen av årsbokslutet. Dock har lekmannarevisorn tidigare framhållit en önskan om att ägaren ska agera för att fler av kommunens verksamheter bedrivs i Stora Brunnsvik AB:s lokaler samt att styrelsen och ägaren har behov av att finna en långsiktig hållbar ekonomisk situation för bolaget. På årsstämman i maj 2023 påtalade lekmannarevisorn att styrelsen tillsammans med sin ägare bör öka sin ansträngning för att hitta en hållbar ekonomisk situation. Fram till 1 juli var Ulf Rosenqvist verkställande direktör för fastighetskoncernen och från och med den 28 augusti är Pernilla Wigren verkställande direktör.

Bolaget Stora Brunnsvik AB har under en längre tid haft problem med resultatet och därav äskades medel, i form av ett villkorat aktieägartillskott om 4 Mkr, hos ägaren Ludvika kommunfastigheter AB. Ägaren beslutade på

bolagsstämman den 30 november 2022 att bevilja det villkorade aktieägartillskottet om kommunfullmäktige i Ludvika kommun gav ett positivt utlåtande beträffande detta. Aktieägartillskottet beslutades i kommunfullmäktige i Ludvika kommun den 27 februari 2023.

Under 2023 arbetade en projektgrupp utefter Stora Brunnsviks handlingsplan där ett av uppdragen var att undersöka möjlighet att antingen sälja bolaget Stora Brunnsvik AB eller enbart fastigheterna på området. Under hösten startade försäljningsprocessen och den 13 oktober beslutade styrelsen för Stora Brunnsvik AB att verka för en försäljning. I december månad inleddes förhandling med en potentiell köpare och den 5 januari 2024, på ett extrainsatt styrelsemöte i Ludvika kommunfastigheter AB, togs beslutet om att genomföra försäljningen av bolaget Stora Brunnsvik AB. Samma dag tecknades aktieöverlåtelseavtalet och Stora Brunnsvik AB förvärvades av Sakofall Fastigheter AB till en summa av 4,3 Mkr.

VB Kraft AB

Styrelsen har under 2023 haft sex ordinarie styrelsemöten, årsstämma samt konstituerande styrelsemöte. Närvaron vid mötena har vart 100%, förutom vid möte 1, 3, konstituerande möte samt årsstämma då en ledamot meddelat förhinder vid vardera tillfället. Vid möte 6 meddelade två ledamöter förhinder.

- Under 2023 har ett digitaliseringsprojekt pågått för att möjliggöra snabba omställningar av produktionen, samt att kunna nyttja vattnet på bästa möjliga sätt under de bäst betalda timmarna under dygnet.

- Under 2023 har styrsystemsbyte slutförts vid Loforsens Kraftverk. I projektet har nya funktioner tillagts för att möjliggöra snabbare omställningar av produktionen på distans.

- Vid Hellsjöns Kraftverk har kraftverkstuben bytts för att säkerställa god och trygg vattentillförsel till kraftverket.

- En osäkerhetsfaktor är tolkningen av EU:s Vattendirektiv och det medförda arbetet med framtagande av nya miljötillstånd. I det så kallade ”Tidöavtalet” pausades samtliga omprövningar hösten 2022, för vidare utredning av de konsekvenser omprövningarna hittills medfört. Pausen har varat under hela 2023.

Wessman Vatten & Återvinning AB

En ny styrelse tillträdde vid bolagsstämman 2023 och bolaget fick därmed en ny ordförande. Wessman hade nio styrelsemöten inklusive bolagsstämman 2023. De flesta styrelsemötena genomfördes i samband med WBAB och Barken Vatten & återvinnings styrelsemöten. Bolagsstämman genomfördes med resterande bolag i kommunkoncernen.

Under 2023 uppgick de totala driftskostnaderna till 113 525 tkr vilket var lägre än budget. För VA innebar det ett mindre underskott än planerat medan återvinningsverksamheten slutade på ett underskott. För att hantera bolagets

underskott har styrelsen avropat den förlusttäckningsgaranti som beslutats i kommunen.

För återvinningsverksamheten summeras underskottet till ca 1,2 mkr och beror på framför allt två faktorer – minskande intäkter avseende verksamhetsavfall och anläggningsjord samt kraftigt ökande räntekostnader. Driftkostnaderna har legat bättre till än budgeterat.

För va-verksamheten blev underskottet 2,1 mkr vilket är betydligt bättre än budget. Det innebär att det återstår ca 4,8 mkr i ackumulerat överuttag.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse daterad 28 mars 2024
2. Bolagsstyrningsrapport Ludvika Kommunfastigheter 2023 daterad 1 januari 2024
3. Bolagsstyrningsrapport Ludvikahem 2023 daterad 1 januari 2024
4. Bolagsstyrningsrapport Stora Brunnsvik 2023 daterad 1 januari 2024
5. Bolagsstyrningsrapport 2023 VB Kraft daterad 2 februari 2024
6. Bolagsstyrningsrapport 2023 Wessman

Beslut skickas till

Kommunstyrelsen



§ 11

Nämndsplaner

Beslut

1. Kommunstyrelsens arbetsutskott noterar informationen.

Beskrivning av ärendet

Åsa Grans, koncernekonomichef presenterar arbetet framåt med nämndsplaner.

Beslut skickas till

Akten