

Kommunstyrelsens finansutskott

Plats och tid Sessionssalen, Stadshuset kl. 14:55 - 15:00

Beslutande ledamöter
Leif Pettersson (S)
HåGe Persson (M)
Åsa Bergkvist (S)
Roland Johansson (-)
Håkan Frank (M)
Ingvar Henriksson (S)

Ej beslutande ersättare

Övriga närvarande
Tjänstemän
Maria Skoglund, kommundirektör
Laila Dufström, biträdande
kommundirektör
Åsa Grans, koncernekonomichef
Terese Renbro, kommunsekreterare
Maria Östgren, kommunsekreterare

Underskrifter

Sekreterare

Maria Östgren

Paragrafer

§ 7-9

Ordförande

Leif Pettersson (S)

Justerande

Håkan Frank (M)

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ

Kommunstyrelsens finansutskott

Sammanträdesdatum

2022-04-05

Paragrafer

§ 7-9

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

	Val av justerare		
§ 7	Anmälan av extra ärenden		3
§ 8	Revidering av investeringsbudget för kultur- och samhällsutvecklingsnämnden	2022/96	4 - 5
§ 9	Bolagsstyrningsrapporter 2021	2022/95	6 - 8



§ 7

Dnr

Ändring i föredragningslistan

Beslut

Finansutskottet godkänner ändringen i föredragningslistan.

Beskrivning av ärendet

Följande ärende tillkommer:

- Bolagsstyrningsrapporter 2021

Beslut skickas till

Akten

Revidering av investeringsbudget för kultur- och samhällsutvecklingsnämnden

Finansutskottets förslag till beslut

Fullmäktige beslutar att anta kultur- och samhällsutvecklingsnämndens förslag till reviderad investeringsbudget för 2022.

Beskrivning av ärendet

Kultur- och samhällsutvecklingsnämnden beslutade den 27 januari § 11 om vilka investeringsmedel som önskades överföras från 2021 till 2022 för pågående projekt, totalt ett underskott med 5 262 tkr. Ärendet avseende önskade överföringar är framskrivet till fullmäktige för antagande. För att inrymma dessa överföringar i fullmäktiges beslutade investeringsutrymme för 2022 har ett förslag till revidering av årets investeringsbudget tagits fram. Förslaget antogs av kultur- och samhällsutvecklingsnämnden den 24 februari 2022, § 23.

Projekt 4245 Björnmossevägen redovisade ett underskott 2021 på totalt 10 385 tkr. Beslutad budget i år för projektet är 3 000 tkr. Reglering har i år skett med WBAB för utförda VA-arbeten i projektet med 7 547 tkr vilket inneburit en inkomst med motsvarande belopp. Eftersom projektet fortsätter även i år och endast 162 tkr återstår av årets investeringsanslag efter ovanstående reglering av underskottet från 2021 och inkomsten från WBAB behöver en omfördelning av investeringsmedel med 2 715 tkr göras. Reviderad investeringsbudget för projekt Björnmossevägen 2022 blir då 2 877 tkr.

För att skapa utrymme för den föreslagna revideringen föreslås därför att stryka/flytta fram projekt 4141 GC-väg Väsmanbacken med 4 000 tkr samt projekt 4142 Flytt av GC-väg vid grillkiosken i Marnäs med 1 000 tkr i tidigare beslutad investeringsbudget för 2022.

Beslutsunderlag

1. Protokollsutdrag från kultur- och samhällsutvecklingsnämnden den 24 februari, § 23
2. Förslag reviderad investeringsbudget 2022

Beslut skickas till
Kommunstyrelsen

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Bolagsstyrningsrapporter 2021

Finansutskottets förslag till beslut

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 fullmäktige 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?	Nej Bolagen har deltagit i budgetberedning. Från och med 2021 ska bolagen rapportera ekonomi och verksamhet löpande i enlighet med bolagspolicyn.
Behöver kommunstyrelsen vidta några åtgärder?	Koncernledningsgruppen ska under året fortsätta arbeta med koncernstrukturen och dess former, samt föreslå eventuella förändringar som kan optimera koncernstrukturen. 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 och dessa har passerat Ludvika Kommun Stadshus ABs styrelsemöte den 2 mars 2022 §.

Beslutsunderlag

1. Bolagsstyrningsrapport Wessman Vatten & Återvinning AB
2. Bolagsstyrningsrapport LKF ink bilagor
3. Bolagsstyrningsrapport SB ink bilagor
4. Bolagsstyrningsrapport LH ink bilagor
5. Bolagsstyrningsrapport VB Kraft
6. Beslut LKSAB 2022-03-02 Bolagsstyrningsrapport

Behandling

Leif Petersson (S) påtalar att ärendet inte behöver upp till fullmäktige för beslut och föreslår att beslutsinstans ändras från fullmäktige till kommunstyrelsen.

Ordföranden frågar om finansutskottet kan besluta enligt föreliggande förslag med föreslagen ändring och finner att finansutskottet gör det.

Beslut skickas till

Kommunstyrelsen