



Ägardirektiv för Örkelljunga Fjärrvärmeverk AB

Ägardirektiv för Örkelljunga Fjärrvärmeverk AB, nedan kallat bolaget, har antagits av Örkelljunga kommun, nedan kallad kommunen, genom beslut i kommunfullmäktige, §4/2018 och ska av kommunens ombud framläggas för beslut i bolaget vid ordinarie bolagsstämma 2018. Ägardirektivet ska revideras en gång per mandatperiod.

1. Bolagets verksamhet

Ändamålet med bolagets verksamhet är att med beaktande av ekologiska hänsyn och enligt god teknisk praxis, med optimalt resursutnyttjande och med god leveranssäkerhet producera och leverera värmeenergi.

Bolaget skall bedriva produktion och distribution i Örkelljunga kommun av värmeenergi och därmed tillhörande energitjänster. För att möjliggöra uppdraget krävs larm, bevakning, reglering och styrning av värmesystem samt att i härför erforderlig omfattning anskaffa, äga och förvalta anläggningar, fastigheter och utrustning för verksamheten.

Bolaget är en del av den totala verksamheten i Örkelljunga kommun och skall tillsammans med kommunens nämnder och förvaltningar bidra till kommunens positiva utveckling och tillväxt.

Verksamheten ska bedrivas så att Örkelljunga Fjärrvärmeverk AB är en föregångare i fråga om:

- konkurrenskraftig alternativ energi för befintliga fastigheter där utbyggt nät finns.
- god service och hög kvalitet

2. Bolaget som organ för kommunal verksamhet

Örkelljunga Fjärrvärmeverk AB är ett helägt kommunalt bolag. Bolaget står i sin verksamhet under kommunstyrelsens uppsikt och har att följa av kommunfullmäktige och av kommunstyrelsen med stöd av delegation utfärdade direktiv.

Förutom av kommunallagen och aktiebolagslagen regleras bolagens verksamhet genom

- a) gällande företagspolicy
- b) gällande bolagsordning
- c) gällande ägardirektiv
- d) Förekommande avtal mellan kommunen och bolaget.

3. Kommunens direktivrätt

Det ankommer på bolagets styrelse och verkställande direktör att följa utfärdade direktiv om de ej står i strid mot tvingande bestämmelser i aktiebolagslagen eller annan tvingande lag eller författning.

4. Frågor som skall underställas fullmäktige

Enligt § 5, bolagsordningen, skall bolaget bereda kommunfullmäktige i Örskelljunga kommun möjlighet att ta ställning innan beslut tas i ärende av principiell betydelse eller annars av större vikt för bolaget eller den gemensamma utvecklingen i kommunen.

Härmed avses bl.a.

- Investeringsbeslut av fjärrvärmeutbyggnad inom nya bostads- och industriområden som inte tidigare har fjärrvärme utanför värmeplan.
- Investeringsbeslut i ny anläggning
- Beslut gällande taxor, utöver sedvanliga indexförändringar
- Planer som gäller ny eller väsentlig förändring av bolagets verksamhet
- Fusion av bolaget
- Förvärv av företag, bildande av dotterbolag eller överföring av bolagets verksamhet på dotterbolag
- Avveckling av bolaget.

Kommunfullmäktige skall årligen inbjuda bolagen till ett informationsmöte. Vid sammanträdet skall ordförande och verkställande direktör närvara och besvara frågor om bolagets verksamhet.

5. Bolagets informationsskyldighet till ägaren

Kommunstyrelsen i Örskelljunga kommun, har enligt § 14 bolagsordningen rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper samt att i övrigt ha insyn i bolaget och dess verksamhet.

Detta innebär bl.a. att bolaget till kommunstyrelsen skall lämna återkommande rapportering, minst två gånger per år, om den ekonomiska och verksamhetsmässiga utvecklingen inom bolaget. Vid minst två tillfällen per år skall bolagets ledning, efter initiativ från i första hand kommunstyrelsens ordförande, delta i dialogmöte med kommunledningen, varvid bolaget skall rapportera aktuell och beräknad måluppfyllelse av de mål som finns i detta direktiv. Vid dessa tillfällen ska bolaget även informera kommunstyrelsen om bolagets arbete med intern kontroll, eventuella brister som upptäckts i den interna kontrollen och åtgärder som vidtas för att åtgärda upptäckta brister. Bolaget ska även informera kommunstyrelsen om eventuella brister i den interna kontrollen som revisorerna påpekat.

Bolaget skall vidare till kommunen översända

- ✓ protokoll från bolagsstämma,
- ✓ protokoll från styrelsesammanträde,
- ✓ budget, drift- och investeringsbudget, samt verksamhets- och ekonomiska mål,
- ✓ bolagets årsredovisning med revisionsberättelse, delårsbokslut samt övriga ekonomiska och verksamhetsrapporter som kommunstyrelsen begär.

Boksluts- och delårsredovisning ska lämnas enligt beslutad tidplan till ekonomikontoret, med erforderliga underlag till grund för kommunens sammanställda redovisning enligt lagen om kommunal redovisning.

I årsredovisningen skall uppgifter lämnas om hur styrelsen och verkställande direktören anser att ändamålet med bolagets verksamhet förverkligats under året.

6. Ekonomiska mål för bolagets verksamhet

Verksamheten skall bedrivas enligt marknadsorienterade och långsiktigt ekonomiskt hållbara principer. Bolaget skall skapa de ekonomiska utrymmen som behövs för att man skall kunna fullfölja kommunens intentioner avseende den strategiska kommunnyttan av ägandet.

Bolaget skall långsiktigt sträva efter följande ekonomiska mål i syfte att minska kommunens risktagande som ägare samtidigt som bolagets kreditvärdighet ökar

1. soliditeten skall långsiktigt uppgå till lägst 10 procent
2. ge minst 3 procents avkastning, exklusive realisationsvinst-/förlust, på justerat eget kapital¹
3. vid eventuell borgensåtagande för bolaget skall en årlig avgift motsvarande 0,3 procent uttagas på borgensbeloppet per den 31/12
4. 0 procents utdelning av eget kapital ska ställas till ägarens förfogande.
5. det är bolagets skyldighet att tillse att alla möjligheter till samordning mellan bolaget och kommunen, som gagnar båda parter, tas tillvara och är prioriterade av bolagsledningen

Avkastningskrav och utdelning fastställs årligen av kommunfullmäktige i samband med budgetramar. Avkastningskravet och utdelning skall behandlas på bolagsstämman.

Ägaren skall vara bolaget behjälplig med upptagande av nya lån i bolaget. Upptagande av nya lån i bolaget skall alltid godkännas av kommunfullmäktige enligt Finanspolicyn.

Bolaget ska ingå i kommunens koncernkonto (om kommunstyrelsen så begär) och kommunens finansieringsreglemente ska gälla för koncernen totalt.

7. Instruktioner för verkställande direktör

Styrelsen har enligt 8 kap 25§ ABL att meddela riktlinjer och anvisningar för verkställande direktörens handhavande av den löpande förvaltningen samt enligt 8 kap 3 § ABL ange arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören. Detta skall ske i skriftlig instruktion. Styrelsen skall tillse att instruktion omprövas mot bakgrund av ändrade förhållanden och vunna erfarenheter.

I instruktionen skall anges i vilken omfattning verkställande direktören för styrelsen skall anmäla beslut han/hon fattat. De anmälda besluten skall upptas i styrelseprotokollet.

VD skall medverka i kommungemensamma aktiviteter på samma villkor och med samma krav som gäller för chefer i kommunen.

8. Arbetsordning för styrelsen

Styrelsen skall enligt 8 kap 5 § ABL utarbeta och anta arbetsordning för sitt eget arbete vari bl.a. skall redovisas arbetsfördelning mellan styrelsen och eventuellt inrättade andra organ.

¹Justerat eget kapital innebär eget kapital plus obeskattade reserver minus skatteskuld

Samordning

Bolaget skall ingå i den samordnade upphandlingen som eftersträvas i kommunen. Vid upphandling skall bolaget eftersträva att alltid ge möjlighet för företag inom kommunen att lämna anbud.

Bolaget skall följa kommunens upphandlings-, personal-, miljö-, jämställdhets- och IT-policy m.fl.

Alla möjligheter till samordning mellan bolagen sinsemellan och mellan bolagen och kommunen skall tillvaratas och vara prioriterade av bolagsledningen.

9. Övrigt

Bolagets amorteringstid på låneskulder skall följa avskrivningstiderna.

10. Revision

Upphandling av revision enligt aktiebolagsordningen samordnas av kommunens revisorer.

Upphandling av lekmannarevisorernas biträde samordnas av kommunens revisorer.