



KS § 145 KLK.2022.73 107

Ägardirektiv Örkelljunga Fjärrvärmeverk AB 2022

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige:

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta att anta reviderat ägardirektiv för Örkelljunga Fjärrvärmeverk AB.

Sammanfattning

Det finns förslag till reviderat ägardirektiv för Örkelljunga Fjärrvärmeverk AB, som arbetats fram av ekonomichefen.

Kommunstyrelsens behandling

Efter synpunkt från Per-Uno Nilsson (M), bestäms att det ska göras ett förtydligande om att ägardirektivet ska behandlas på bolagsstämman som hålls 2023. Det kommer därmed att tas fram en reviderad version av ägardirektivet. Det blir den reviderade versionen som överlämnas till kommunfullmäktige som kommunstyrelsens förslag.

Beslutsunderlag

Protokoll 2022-08-17 - KSAU § 178

Förslag till Ägardirektiv för Örkelljunga Fjärrvärmeverk, förslag från ekonomichef per 2022-06-29.pdf

Expedieras till:

Kommunfullmäktige 2022-09-26

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



KF §78 KLK.2022.73 107

Ägardirektiv Örkelljunga Fjärrvärmeverk AB 2022

Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige beslutar att anta reviderat ägardirektiv för Örkelljunga Fjärrvärmeverk AB.

Sammanfattning

Det finns förslag till reviderat ägardirektiv för Örkelljunga Fjärrvärmeverk AB, som arbetats fram av ekonomichefen.

Kommunstyrelsen behandlar ärendet 2022-09-07 § 145. Efter ett förtydligande i förslaget, föreslår kommunstyrelsen att det reviderade ägardirektivet för Örkelljunga Fjärrvärmeverk AB ska antas.

Beslutsunderlag

Protokoll 2022-09-07 - KS § 145

Förslag till Ägardirektiv Örkelljunga Fjärrvärmeverk 2022 - förslag från kommunstyrelsen 2022-09-07.pdf

Expedieras till:

Örkelljunga Fjärrvärmeverk AB - verkställande direktören och styrelsen (för åtgärd)

Kommunikationsansvarig (för åtgärd avseende utläggning på kommunens hemsida)

Ekonomichef (för kännedom)

Justerandes
signatur

Utdragsbestyrkande



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, §78 2022-09-26, och ska av kommunens ombud framläggas för beslut i bolaget vid ordinarie bolagsstämma för verksamhetsåret 2022, det vill säga bolagsstämman som hålls första halvåret 2023. 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 bolagets verksamhet genom

- a) gällande bolagsordning
- b) gällande ägardirektiv
- c) 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 Örkelljunga 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.

5. Bolagets informationsskyldighet till ägaren

Kommunstyrelsen i Örkelljunga 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. Bolagets soliditet skall långsiktigt uppgå till lägst 10 procent.
2. Bolaget ska under varje given treårsperiod sträva efter en vinstmarginal på lägst 3 procent räknat på resultatet efter finansiella intäkter och kostnader.
3. När upplåning sker med kommunal borgen har kommunen rätt att ta ut en borgensavgift på marknadsmässiga villkor. Avgiften tas ut 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 fastställs årligen av kommunfullmäktige i samband med budgetramar. Avkastningskravet 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.

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.