ÄGARDIREKTIV FÖR TIMRÅ VATTEN AB

Organisationsnummer 556280-9656

Fastställda av kommunfullmäktige 2009-06-15, § 59
Reviderad av kommunfullmäktige 2015-06-15, § 86
Reviderad av kommunfullmäktige 2017-04-24 § 62
Reviderad av kommunfullmäktige 2019-11-25 §190
Reviderad av kommunfullmäktige 2022-10-31 § 179

1. Bolaget som organ för kommunal verksamhet

Bolagen är organ för kommunens verksamhet och således underordnat Timrå kommun. Bolaget står i sin verksamhet under kommunstyrelsens uppsikt och har att följa av kommunfullmäktige och kommunstyrelsen utfärdade direktiv. Bolaget skall i sin verksamhet arbeta för de kommungemensamma målen i kommunens vision. Bolaget skall i samarbete, och med undvikande av suboptimering, arbeta för att dessa mål kan nås.

Förutom genom lag och författning regleras bolagets verksamhet och bolaget förhållande till kommunen genom:

a) gällande bolagsordning;
b) gällande ägardirektiv;
c) av kommunfullmäktige och av kommunstyrelse utfärdade särskilda direktiv;
d) gällande riktlinjer för styrning av kommunägda företag;
e) av kommunfullmäktige och kommunstyrelsen antagna styrdokument och direktiv i övergripande frågor, som t.ex. översikts-, avfalls- och energiplaner;
f) förekommande avtal mellan kommunen och bolaget.

I händelse av bristande överensstämmelse mellan de i föregående stycke angivna dokumenten, skall dokumenten tillämpas med företräde i angiven ordning.

2. Kommunens direktivrätt

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

3. Styrdokument

Av kommunfullmäktige och kommunstyrelsen antagna styrdokument syftar till att lägga fast koncerngemensamma värderingar och uppnå ett gemensamt agerande. Dessa skall därför tillämpas omedelbart av bolaget och vara utgångspunkten för interna riktlinjer och policys i bolaget.

En förteckning av gällande styrdokument upprättas årligen av kommunledningskontoret. Förteckningen av styrdokumenten ska årligen överlämnas till bolagsstämman av kommunens ägarombud.

Gällande styrdokument finns på kommunens webplats.

4. Kommunens insyn och ledningsfunktion

Bolagets verksamhet står under uppsikt av kommunstyrelsen. Därutöver utövar kommunstyrelsen kommunens ledningsfunktion över bolaget i de avseenden som anges i kommunstyrelsereglementet.

Kommunstyrelsen skall ges den information och tillställas de handlingar som den begär. Informationsskyldigheten specificeras närmare i punkt 12.

Kommunstyrelsens granskningsrätt och bolagets informationsskyldighet omfattar ej handling eller förhållande för vilket gäller sekretess enligt lag.

5. Ägaridé/syfte med bolagets verksamhet

Va-verksamheten är ett naturligt och företrädesvist lagreglerat monopol, som inte skall ge vinst över längre tid utan endast skälig avkastning på insatt kapital. Verksamheten är mycket viktig för kommunmedborgarna och kommunen vill därför ha god kontroll över verksamheten. Genom bolaget vill kommunen säkerställa att:

- konsumenterna får skäliga priser,
- verksamheten ger en produkt med god kvalitet,
- verksamheten sker på ett miljövänligt långsiktigt hållbart sätt.

6. Grundläggande principer för bolagets verksamhet

Ansvaret för bolagets organisation åvilar enligt aktiebolagslagen bolagets styrelse. Styrelsen har att utveckla bolagets organisation och verksamhet så att de bästa förutsättningar för bolagets ändamål tillgodoses samt att ett förtroendefullt samarbete mellan ägaren och styrelsen kan råda.

Bolaget skall drivas enligt affärsmässiga marknadsorienterade grunder under iakttagande av det kommunala ändamålet med verksamheten, de kommunrättsliga principer som framgår av dessa direktiv, lagstiftning samt från EU gällande ramdirektiv.

Syftet med att driva verksamheten i bolagsform är att åstadkomma effektivitetsvinster såväl för dem som nyttjar bolagets tjänster, som den totala kommunkoncernen. Bolaget skall optimera effektiviteten i sin verksamhet så att detta medför fördelar för koncernen i dess helhet. Kommunen och bolaget skall därför med regelbundna samråd söka lösningar som tillgodoser båda dessa intressen.

7. Ekonomi

Bolaget skall ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och förvalta sina medel på ett sådant sätt att krav på avkastning och betryggande säkerhet kan tillgodoses. Bolaget skall i tillämpliga delar följa kommunens styrande dokument i finansfrågor. Bolaget skall ingå i kommunens koncernkonto.

God ekonomisk hushållning och en systematisk ekonomistyrning följs upp genom

1. Budgetföljsamhet & prognosprecision (resultaträkning helår)
Kostnadsutfall ska vara inom 5 procent av fastställd budget

2. Reinvesteringsbudgetföljsamhet (underhållsinvesteringar helår)
Reinvesteringsutfallet ska vara inom 10 procent av fastställd budget

Affärsmässig samhällsnytta, som skapar förutsättningar för att driva och utveckla verksamheten, innebär att förvalta det kapital som finns i form av anläggningar på ett långsiktigt hållbart sätt och följs upp genom
1. Hållbarhetsindex (branschorganisationen Svenskt Vattens mätverktyg för en långsiktigt hållbar VA-försörjning)

Kommunfullmäktige kan, som särskilda ägardirektiv, fastställa ytterligare mål för ekonomin och verksamhetens utveckling.

8. Styrelse – styrelsearbetet

Kommunfullmäktige tillsätter styrelse. Inför vissa styrelsebeslut skall, i enlighet med riktlinjer för styrning av kommunägda företag, samråd ske med kommunchefen och kommunstyrelsens förhandlingsdelegation.

9. Underställningsplikt

Kommunfullmäktiges godkännande skall inhämtas såvitt avser:

a) större investeringar överstigande 20 mnkr;
b) bildande, förvärv eller avyttring av dotterbolag;
c) planer på ny eller ändrad inriktning av bolagets verksamhet;
d) övriga frågor av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt.

Kommunstyrelsen skall i god tid informeras om en fråga som avser någon av punkterna ovan är aktuell. Skulle olika meningar uppkomma i bolagsstyrelsen om en fråga ska underställas kommunfullmäktige, skall samråd ske med kommunstyrelsens presidium. Kommunstyrelsen avgör om frågan ska underställas kommunfullmäktige.

10. Budget och verksamhetsplanering

Bolaget skall årligen fastställa ekonomisk plan och verksamhetsplanering för de närmaste tre räkenskapsåren, varav det första detaljplaneras och budgeteras. Budget/plan och verksamhetsplanering skall delges kommunstyrelsen vid den tidpunkt kommunstyrelsen bestämmer i samråd med bolaget.

11. Underlag för sammanställd redovisning

Bolaget skall årligen så snart som möjligt, dock senast före februari månads utgång, tillhandahålla kommunen det underlag kommunen begär för upprättande av kommunens årsredovisning enligt kommunallagen.

12. Informationsskyldighet och löpande rapporter

Bolaget skall hålla kommunstyrelsen väl informerad om sin verksamhet. Bolaget skall därför till kommunstyrelsen, eller den som kommunstyrelsen utser, överlämna följande:

a) protokoll från bolagsstämma;
b) protokoll från styrelsesammanträde;
c) bolagets årsredovisning;
d) revisionsberättelse;
e) revisionsrapporter;
f) underlag för sammanställd redovisning;
g) tertial- eller månadsvisa redovisningar av utvecklingen av bolagets verksamhet, och ekonomi;
h) åtgärder som vidtagits med anledning av revisionsrapporter. Kopia på bolagets svar till revisionen överlämnas till kommunen;
i) fortlöpande information om större aktiviteter;

samt i övrigt den information kommunen begär.

13. Instruktion för verkställande direktör

Styrelsen har enligt 8 kap aktiebolagslagen att meddela riktlinjer och anvisningar för verkställande direktörens handhavande av den löpande förvaltningen. Sådana riktlinjer och anvisningar skall utformas skriftligt i instruktion för verkställande direktören. Styrelsen skall tillse att instruktionen omprövas mot bakgrund av ändrade förhållanden och vunna erfarenheter.

I instruktionen skall anges de inom bolaget förekommande ärenden, som med hänsyn till arten och omfattningen av bolagets verksamhet, är att hänföra till löpande förvaltning och således skall omfattas av verkställande direktörens kompetens.

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

14. Arbetsordning för styrelsen och tillsättande av VD

Styrelsen i bolaget skall, i enlighet med 8 kap aktiebolagslagen, utarbeta och anta arbetsordning för sitt eget arbete. Häri innefattas roll- och ansvarsfördelning mellan styrelse och verkställande direktör samt arbetsformer för styrelsen. I arbetsordningen för styrelsen ingår även att utforma ett årligt program för styrelsearbetet.

Styrelsen utser bolagets VD. Bolagets VD ska vara föredragande i styrelsen, men ej styrelseledamot.

15. Information till kommunfullmäktige

Bolaget skall årligen, sedan bolagets årsredovisning och revisionsberättelse tillställts kommunen och i god tid innan bolagsstämma skall hållas, informera ledamöterna och ersättarna i kommunfullmäktige. Informationen kan lämnas i anslutning till ordinarie sammanträde med kommunfullmäktige. När informationen ges skall styrelseledamöter, verkställande direktör och revisorer närvara och besvara frågor om bolagets verksamhet.

Frågor skall ej besvaras om därigenom skulle röjas uppgifter av beskaffenhet som anges i punkt 4 tredje stycket eller uppgifter som allmänheten ej äger ta del av. När informationen ges är styrelseledamöter, verkställande direktör och revisorer befriade från sådan tystnadsplikt som aktieägarna enligt aktiebolagslagen äger förfogande över.

Bolaget skall även medverka vid allmänna utfrågningar om kommunala bolag som anordnas av Timrå kommun.

16. Förvaltningsberättelsens innehåll

Bolagets styrelse skall i förvaltningsberättelsen, utöver vad som följer av aktiebolagslagen och god redovisningssed i detta avseende, redovisa hur verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det kommunala syftet med densamma. I förvaltningsberättelsen skall också redovisas hur verksamheten utvecklats i förhållande till särskilda ägardirektiv avseende ekonomi och verksamhetsutveckling som kommunfullmäktige fastställt samt i förhållande till egna mål som bolaget formulerat utifrån dessa.

17. Revision

Bolagets revisor granskar, enligt aktiebolagslagen, bolagets årsredovisning jämte räkenskaper samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning. Granskningen utmynnar i en revisionsberättelse. Lekmannarevisorn skall, utifrån det kommunala syftet med bolagets verksamhet, granska om bolagets verksamhet varit förenlig med det fastställda ändamålet och utförts inom ramen för tillämpliga kommunala befogenheter, om bolaget sköts på ett ekonomiskt tillfredsställande sätt och om den interna kontrollen är tillräcklig. Lekmannarevisorn avlämnar en granskningsrapport som skall innehålla uttalande om hur denna granskning utfallit och om bolagets utveckling i förhållande till uppställda mål. Sammanställningen skall i förekommande fall även innehålla förslag till kommunstyrelsen respektive kommunfullmäktige om att vidta nödvändiga åtgärder.

18. Extraordinära händelser

Kommunfullmäktige har fastställt Ledningsplan för Timrå kommun vid extra ordinära händelser. Av planen framgår att kommunstyrelsen är krisledningsnämnd och att planen omfattar alla verksamheter inom kommunkoncernen.

Bolaget har skyldighet att följa Ledningsplan för Timrå kommun vid extra ordinära händelser och att vidta de åtgärder som följer därmed. Således skall bolaget upprätta planer för extraordinära händelser, revidera planerna årligen och se till att planerna bygger på riskanalyser inom sin verksamhet.

Bolaget har skyldighet att omedelbart till kommunchefen anmäla händelser som kan utgöra en fara för större bortfall i försörjningen av vatten och avlopp. Det kan t.ex. gälla olyckshändelser, tekniska fel, väderförhållanden, sabotage eller hot om sabotage.

Om kommunens krisledningsorganisation aktiveras vid denna typ av händelse ingår bolagets VD eller VD:s ersättare i krisledningsorganisationens stab.