

Ansvarig Jonas Rydberg	Upprättad av Tomas Carvonen	Berörda verksamheter ÖGRAB, ledningsstöd och service	Faställd datum KF 2014-03-20 § 19
Dokumentnamn Ägardirektiv ÖGRAB			Diarienummer KS 2013/693.007

ÄGARDIREKTIV FÖR Östra Göinge Renhållnings AB

Sid 1/5

1 Allmänt

Föreliggande direktiv anger kommunfullmäktiges särskilda föreskrifter (utöver vad som stadgas i bolagsordning) för verksamheten i Östra Göinge Renhållnings AB. Ägardirektivet är ett styrdokument för verksamheten antaget av kommunfullmäktige i Osby kommun och av kommunfullmäktige i Östra Göinge kommun.

1.1 Bolagets syfte och uppdrag

Syftet och målsättningen för bolaget är att bedriva en effektiv och ekonomisk renhållningsverksamhet med största möjliga miljömässiga hänsynstagande med inriktning att minimera deponimängden. Bolaget ska sträva efter att aktivt driva utvecklingen inom avfallshanteringsområdet med särskilt beaktande av miljö, teknisk utveckling, ekonomi och personal.

Styrelsen för Bolaget ska fullfölja sitt uppdrag med beaktande av bestämmelser i Aktiebolagen (ABL), Kommunallagen (KL), övrig tillämplig lagstiftning och gällande bolagsordning samt i enlighet med utfärdade ägardirektiv.

Bolaget står enligt 6 kap. 1 § kommunallagen under uppsikt av kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen utövar kommunens ledningsfunktion över bolaget i enlighet med vad som anges i kommunstyrelsens reglemente.

Bolaget får ej bedriva verksamhet som inte är förenlig med den kommunala kompetensen.

Bolaget erinras om att kommunstyrelsen enligt 6 kap. 1 a § kommunallagen har att fatta årliga beslut huruvida verksamheten varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Bolaget har till uppgift att

- Aktivt genomföra ägarkommunernas avfallsplan, samt initiera erforderliga förändringar och uppdateringar av renhållningsföreskrifterna och avfallsplanen för kommunerna.

- Utforma förslag till renhållningstaxa
- Aktivt arbeta för att bidra till att uppdra EU:s, nationella och lokala miljömål.
- Aktivt informera allmänheten, företag, skolor, bostadsföretag m fl om miljöfrågor relaterade till avfallsområdet, ägarkommunernas avfallsplan och bolagets egen verksamhet.
- I dialog med hushållskunder tillhandahålla optimala lösningar för hållbar, kretsloppsanpassad återvinning så att kunden på ett enkelt och miljöriktigt sätt kan hantera sitt avfall.

1.2 Bolagets ändamål

Syftet och målsättningen för bolagets verksamhet, utöver vad som anges i bolagsordningen,

- att minimera de negativa effekterna på människors hälsa och miljön vid generering och hantering av avfall, -
- att minska resursanvändningen och främja en praktisk tillämpning av avfallshierarkin, i enlighet med direktiv 2008/98/EG.
- Att även i övrigt uppfylla som anges i art. 191-193 i EUF-fördraget avfallsdirektivet 2008/98/EG och i svensk miljölagstiftning

I verksamheten ska bolaget iakttä livscykel-tänkandet. Bolaget ska eftersträva att vara ledande inom sitt verksamhetsområde, bland annat genom att se till att verksamheten tar sin utgångspunkt i ett miljömässigt modernt förhållningssätt.

2 Gemensamma förutsättningar

2.1 Samhällsnytta

Bolaget är en del i den kommunala organisationen. Bolaget ska därför utföra sin verksamhet så att den långsiktigt bidrar till och att främja hållbar utveckling och tillväxt inom kommunen samt utveckla samhällsnyttan inom sin sektor.

2.2 Underställningsplikt

Bolaget ska tillse att kommunfullmäktige bereds möjlighet att ta ställning i frågor av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt.

Som frågor av principiell beskaffenhet betraktas:

- Förändrad bolagsstruktur – D v s frågor som berör bildande, förvärv och fusioner av bolag liksom frågor som rör försäljning av bolag eller delar av bolag.
- Förändring av strategiska aktieinnehav – D v s frågor som berör strategiska förvärv av aktier alternativt försäljning av strategiska aktieinnehav.

- Väsentliga förändringar av verksamhet – D v s start eller avveckling av rörelsegrenar.
- Förvärv eller försäljning av fastigheter, samt andra investeringar av betydande omfattning – D v s större investeringar som ändrar nuvarande inriktning på verksamheten och/eller väsentligt kan påverka ägarens ekonomi eller annan strategisk betydelse för kommunen. Med större investering avses inte reinvesteringar eller andra investeringar för att hålla nuvarande fastighetsbestånd eller anläggningstillgångar intakta.

Skulle olika meningar uppkomma i styrelsen om fråga är av sådant slag att den ska underställas kommunfullmäktige ska kommunstyrelsens ställningstagande inhämtas i ägarkommunerna.

2.3 Affärsmässiga principer

Bolaget ska drivas efter affärsmässiga principer vilket innebär att Bolaget alltid ska utgå från vad som är långsiktigt bäst för bolaget som sådant, inom ramen för de regler och normer som gäller för denna sektor.

3 Årsstämma

Bolaget ska årligen senast mars månad hålla årsstämma.

3.1 Informationssammanträde

Bolaget ska i god tid före ordinarie årsstämma anordna informationssammanträde för kommunens ombud och ersättare.

4 Samordning och dialog

Dialogmöte med ägarkommunerna hålls två till fyra gånger per år.

5 Rekrytering av VD

Bolaget ska inbjuda till samråd med ägarkommunernas kommunstyrelsepresidier inför rekrytering av bolagets verkställande direktör.

6 Samordningsfrågor

Bolaget ska följa av kommunerna utfärdade handlingsprogram, riktlinjer och anvisningar i tillämpliga delar. Bolaget ansvarar för att dess verksamheter samordnas med övriga nämnders och bolags för att uppnå största möjliga kommunnytta. Bolaget ska samordna sig med kommunen i samband med extraordinära händelser.

7 Informationsskyldighet

Det åligger bolaget att till kommunstyrelsen i respektive kommun översända kopior av:

- Protokoll från bolagets styrelsesammanträde/bolagsstämma
- Bolagets årsredovisning

- Bolagets revisionsberättelse/revisionsrapporter
- Underlag för sammanställning av koncernredovisning för kommunen

Kopior av handlingar som skickas till kommunstyrelserna ska även översändas till kommunernas ombud och ersättare i bolaget.

8 Ekonomi

8.1 Avkastning/Utdelning

Bolaget ska under varje given treårsperiod sträva efter en genomsnittlig avkastning på totalt kapital motsvarande lägst 3 %.

Bolaget ska långsiktigt arbeta för konsolidering i syfte att minska kommunens risktagande som ägare.

8.2 Avgifter

Vid upplåning med kommunal borgen ska Bolaget till kommunerna betala en avgift på borgensbeloppet som regleras årligen.

8.3 Kommunal koncernredovisning, budget och uppföljning

Bolaget ska till kommunerna lämna de uppgifter som av kommunen bedöms nödvändiga för upprättande av årsredovisning och delårsrapport enligt lag (1997:614) om kommunal redovisning. Härutöver ska budgetuppföljningsrapporter lämnas till kommunstyrelsen. Tider för överlämnande av ekonomiska uppgifter lämnas av kommunernas ekonomiavdelningar.

Bolaget ska följa av kommunerna utfärdade instruktioner för koncernredovisning. Bolaget följer redovisningsregelverket enligt K3.

Bolaget ska till kommunerna lämna de uppgifter som av kommunerna bedöms nödvändiga för upprättande av kommunernas budget.

I bolagets förvaltningsberättelse ska uppgifter lämnas hur styrelsen och verkställande direktören anser att ändamålet med bolagets verksamhet och uppfyllandet av ägardirektiven förverkligats under året *samt huruvida verksamheten bedrivits inom ramen för aktuella kommunalrättsliga principer. Uttalandet skall vara så utformat att det kan läggas till grund för lekmanarevisorns granskning liksom för kommunstyrelsens uppsikt och beslut enligt 6 kap. 1 och 1 a §§ kommunallagen.*

Bolaget ska årligen fastställa handlingsprogram och budget för nästkommande räkenskapsår. Handlingsprogram och budget ska tillställas respektive kommunstyrelse senast den 15 december året före budgetåret.

8.4 Finansiering mm

Östra Göinge kommuns finansiella riktlinjer gäller. Bolaget ska vara anslutet till Östra Göinge kommuns koncernkonto.

8.5 Upphandling och upplåning

Det åligger Bolaget att samordna sin upphandling, inklusive upptagande av krediter, tillsammans med Östra Göinge kommun.

9 Samordnad revision

Enligt 3 kapitlet 17§ kommunallagen ska fullmäktige utse minst en lekmannarevisor i aktiebolag där kommunen direkt eller indirekt innehar samtliga aktier. Till lekmannarevisor ska utses någon av de revisorer som enligt 9 kapitlet 1§ kommunallagen valts för granskning av kommunstyrelsens och övriga nämnders verksamhet.

Bolagens lekmannarevisorer har i uppdrag att i granskningsrapport redogöra för genomförd förvaltnings- och verksamhetsrevision och bedömning av utfallet av verksamheten i form av ändamålsuppfyllelse och måluppfyllelse, liksom om verksamheten bedrivits inom ramen för de kommunala befogenheter som gäller för bolaget. Redogörelsen skall lämnas till bolagets styrelse, kommunstyrelsen och till kommunfullmäktige. Lekmannarevisorerna skall snarast uppmärksamma kommunstyrelsen på om bolaget brister i dessa avseenden.

Enligt 9 kapitlet 9§ kommunallagen ska kommunens revisorer årligen granska all den verksamhet som bedrivs av nämnderna och bolagen.

10 Suppleanter

För suppleanters inträde ska gälla vad som sagts i bolagsordningen. Om ingenting anges ska ordningen för ersättares inträde i kommunens nämnder tillämpas.

Suppleant ska kallas till styrelsens sammanträden.

Suppleant ska ha närvaro- och yttranderätt vid styrelsens sammanträde.

Suppleant som inte tjänstgör ska åläggas att iaktta samma tystnads- och lojalitetsplikt som ledamot.

11 Arkivreglemente

Östra Göinge kommuns arkivreglemente ska tillämpas i bolaget.

Arkivmyndighet är kommunstyrelsen i Östra Göinge kommun.

12 Övrigt

Detta ägardirektiv ska, efter fullmäktiges godkännande, antas på årsstämma i bolaget.