

<b>Ansvarig</b> Kommundirektör	<b>Upprättad av</b>	<b>Berörda verksamheter</b> SBVT AB	<b>Fastställt datum</b> KF 2015-09-24 § 77
<b>Dokumentnamn</b> KFS 92 – Ägardirektiv för Skåne Blekinge Vattentjänst AB (SBVT)	<b>Reviderad</b> KF 2020-02-27 § 6		<b>Diarienummer</b> KS 2015/01095

## Ägardirektiv för Skåne Blekinge Vattentjänst AB (SBVT)

Sid 1/5

SBVT, och bolagets förhållande till delägarkommunerna regleras, förutom i lag och författning, av:

- Gällande bolagsordning,
- Gällande ägardirektiv, samt
- Särskilda direktiv utfärdade i samförstånd av delägarna.

### 1. Bakgrund och syfte

Osby kommun och Östra Göinge kommun, Bromölla Energi & Vatten AB samt Olofströms Kraft AB [Delägarna] har överenskommit att genom företaget SBVT långsiktigt samverka om förvaltning och drift av delägarnas allmänna va-anläggningar.

Delägarna är, såsom ägare av sina respektive va-anläggningar, huvudmän för de allmänna vatten- och avloppsanläggningarna i respektive kommun och har som sådana att följa bestämmelserna i lag (2006:412) om allmänna vattentjänster.

### 2. Bolaget (SBVT) som en del av den kommunala organisationen

Bolaget är en del av respektive delägarkommuns verksamhet. Bolaget ska i sin verksamhet beakta detta. Bolagets verksamhet regleras, utöver av lag och av bolagsordningen, av direktiv utfärdade av kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen, fastställda av bolagsstämman. Bolaget har även att utgå ifrån andra beslut fattade av kommunfullmäktige eller kommunstyrelse i respektive delägarekommun som har direkt koppling till delägarnas VA-verksamhet, så som kommunala VA-planer/strategier.

### 3. Kommunernas direktivrätt

Bolagets styrelse och verkställande direktör har att följa utfärdade direktiv, såvida dessa inte strider mot bolagsordningen, mot tvingande bestämmelser i lag eller annan författning, exempelvis aktiebolagslagen och offentlighets- och sekretesslagen, eller strider mot bolagets intresse.

Detta ägardirektiv är ett komplement till bolagsordningen.

### 4. Kommunernas ledningsfunktion

Bolaget står enligt 6 kap. 1 § kommunallagen under uppsikt av delägande kommuners kommunstyrelser.

Delägarnas kommunstyrelser, samt i förkommande fall ägarbolagens styrelser, har rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper samt i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet. Bolaget ska lämna respektive kommunstyrelse och ägarbolags styrelse den information om verksamheten som den begär. Den närmare omfattningen av informationen fastställs i samråd med SBVTs styrelse.

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.

## **5. Kommunala ändamålet**

SBVT ska, på ett resurseffektivt sätt, ansvara för förvaltning, drift och underhåll av delägarnas va-anläggningar samt bedriva därmed förenlig verksamhet. SBVT skall även bistå respektive ägarkommun i strategiska VA-frågor och framtagande av beslutsunderlag gällande delägarnas VA-verksamhet. I uppdraget ingår även att bistå i samarbeten som är till nytta för ägaren och som definierats i bolagets treåriga strategiska planeringsdokument. SBVT:s verksamhet syftar till att skapa en effektiv organisation genom att utnyttja stordriftsfördelar och få underlag för högre kompetens utan att överge det lokala inflytandet. SBVT:s mål är att uppnå hög trygghet och kvalitet vad gäller vattenproduktion och distribution, avledning av dagvatten, avledning och behandling av spillvatten samt omhändertagande av vid reningen avskilt slam. Bolaget ska även i övrigt svara upp mot kundernas behov och förväntningar.

## **6. Verksamhetens inriktning**

SBVT ska i sin verksamhet sträva efter att minska påverkan på miljön, förebygga föroreningar och minimera riskerna för miljörelaterad olycka eller ohälsa. Miljöaspekterna ska beaktas såväl vid driften av verksamheten som vid underhålls-, förnyelse- och förbättringsåtgärder, allt i syfte att bidra till en långsiktigt hållbar samhällsutveckling. SBVT ska genom ett effektivt och professionellt arbetssätt vinna kundernas förtroende.

## **7. Samverkan med delägarkommunerna**

SBVT ska samverka med delägarkommunerna för samtligas bästa. Samverkan ska ske med den part i respektive delägarkommun som är ansvarig. Exempel på samverkan är att SBVT ska:

- biträda delägarna vid planering av allmänna va-anläggningars utbyggnad samt vara en remissinstans vid samhällsplaneringen i delägarkommunerna,
- arbeta fram erforderligt underlag för delägarnas beslut som huvudmän för va-verksamheten avseende bl a taxor, investeringsbudget, verksamhetsområde och ABVA,
- bereda ärenden och genomföra de utredningar inom va-området som delägarnas fullmäktigeförsamlingar, kommunstyrelser eller bolagsstyrelser anser behövs,
- biträda delägarna vid frågor om skadeståndsansvar enligt 44-49 §§ lag (2006:412) om allmänna vattentjänster eller som vilar på annan rättslig grund,
- biträda delägarna vid kommunernas kris- och beredskapsplanering; samt

- delta i delägarnas kris- och beredskapsverksamhet, varvid informationsfrågorna ska ägnas särskild uppmärksamhet.

## 8. Ekonomiska och finansiella mål

SBVT:s verksamhet ska, inom ramen för lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster och kommunallagen (2017:725), och med beaktande av ”nödvändiga kostnader” som anges i lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster, bedrivs utifrån långsiktigt ekonomiskt hållbara principer och i enlighet med vad som stadgas i bolagsordningen. SBVT ska på såväl kort som lång sikt sträva efter en balanserad ekonomisk utveckling i syfte att säkerställa att delägarnas intentioner avseende den strategiska kommunnyttan med ägandet uppnås.

SBVT ska primärt inte gå med vinst eller förlust, utan redovisat resultat regleras mot respektive delägare årsvis efter fastställt bokslut.

## 9. SBVT:s redovisning av intäkter och kostnader

SBVT ska upprätta en redovisningsmodell i överensstämmelse med gällande va-lagstiftning som löpande fördelar de utgifter och inkomster som uppstår och tillhör respektive delägare. Detta ska ske genom att resultatenheter, såsom affärsområden, upprättas.

SBVT ska för varje delägare kunna urskilja intäkter och kostnader samt uppkomna anskaffningsvärden för anläggningstillgångar, så att dessa uppgifter kan komplettera respektive delägarers övriga redovisning. Varje delägare ska, som huvudman för respektive va-verksamhet, enligt lagen om allmänna vattentjänster upprätta särskilda resultat- och balansräkningar för va-verksamheten.

## 10. Delägarnas styrning

Frågor som anses vara av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt ska underställas delägarnas fullmäktigeförsamlingar.

### **Beslut som fattas av bolagsstämman efter delägarnas fullmäktigeförsamlingars godkännande är:**

- a) förslag om ändring av bolagsordning
- b) förslag om ändring av SBVT:s aktiekapital samt utgivning av aktierelaterade instrument
- c) förslag om ändring av föremålet för SBVT:s verksamhet
- d) bildande, fusion, delning, likvidation och/eller konkurs av dotterbolag.
- e) förslag om nya delägare i SBVT
- f) förslag om att SBVT ska träda i likvidation i annat fall än då så ska ske enligt lag eller detta avtal
- g) väsentlig organisatorisk förändring eller avtal om överlåtelse av fast egendom, rörelse eller rörelsegren, om avtalet i väsentlig mån påverkar SBVT:s verksamhet

## 11. Delägarnas insyns- och informationsrätt

Delägarkommunernas kommunstyrelser har uppsikts- och tillsynsplikt över SBVT. Utförandet av uppsikts- och tillsynsplikten kan organiseras på olika sätt, exempelvis via ägarbolags styrelser.

Bolaget erinras om att kommunstyrelsen i respektive delägarkommun har att fatta årligt beslut huruvida verksamheten varit förenlig med det kommunala ändamålet och utförts inom ramen för den kommunala kompetensen. Delägarkommunernas kommunstyrelser har rätt att ta del av SBVT:s handlingar och räkenskaper samt att i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet. Detta gäller dock endast i den mån hinder inte möter på grund av författningsreglerad sekretess. Styrelsens ordförande, verkställande direktör eller annan som bolaget utser ska, om delägarkommun så begär, närvara vid delägarkommunens fullmäktigesammanträde vid vilket bolagets årsredovisning ska behandlas.

SBVT ska fortlöpande hålla delägarkommunernas kommunstyrelser och ägarbolag väl informerade om sin verksamhet. Det innebär bland annat att SBVT ska översända följande handlingar till delägarkommunernas kommunstyrelser och ägarbolags styrelser:

- a) protokoll från bolagsstämma
- b) protokoll från styrelsesammanträde
- c) delårsrapporter
- d) årsredovisning, revisionsberättelse och granskningsrapport
- e) underlag till sammanställd redovisning för kommunen
- f) årlig budget
- g) ekonomisk helårsplan för de närmaste tre åren
- h) övrig information som delägarkommunerna önskar ta del av

Innehåller handling ovan uppgift för vilken gäller sekretess enligt lag har bolaget rätt att utesluta sådan uppgift. Av översänt material ska dock framgå att sådan åtgärd vidtagits.

## 12. Förvaltningsberättelsen

Bolagets styrelse ska årligen i förvaltningsberättelsen, utöver vad aktiebolagslagen stadgar, redovisa hur verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det i bolagsordningen och dessa direktiv angivna syftet och ramarna med densamma.

Uttalandet ska vara så utformat att det kan läggas till grund för lekmannarevisorns granskning liksom för kommunstyrelsens uppsikt och beslut enligt ovan.

## 13. Löpande delägarsamråd

Styrelsen ska i sin planering beakta delägarnas tidplan för rapportering av bokslut, delårsrapporter och övrig information som ska lämnas. SBVT:s ledning ska löpande och minst två gånger per år kalla delägarna (kommunstyrelse, kommunchef och koncernbolags VD och ordförande) till samråd.

Det en tillfället kallas ägarna för samråd om bolagets verksamhet, där ledningen informerar om bolagets verksamhetsmässiga och affärsmässiga utveckling samt redovisar väsentliga händelser i verksamheten och frågor som eventuellt kan bli föremål för underställningsplikt till delägarnas fullmäktigeförsamlingar respektive bolagsstyrelser.

Det andra samrådet avser ekonomiskt samråd inför styrelsens beslut om årlig budget och ekonomisk helårsplan för de närmaste tre åren.

SBVT:s ledning är därutöver skyldig att på delägarnas begäran informera om SBVT:s ekonomiska och verksamhetsmässiga utveckling.

#### **14. Årsstämma**

Bolaget skall årligen senast april månad hålla årsstämma.

#### **15. Arkivreglemente**

Bromölla Energi & Vatten AB:s arkivreglemente skall tillämpas i bolaget. Arkivmyndighet är styrelsen i Bromölla Energi & Vatten AB.

#### **16. Information till revisorer**

SBVT ska löpande lämna information till bolagets lekmannarevisorer. Därutöver ska SBVT tillsammans med bolagets lekmannarevisorer minst en gång per år kalla representanter från övriga delägares revision till information.

#### **17. Granskningsrapporten**

Det åligger bolagets lekmannarevisorer att årligen i sin granskningsrapport särskilt yttra sig om huruvida bolaget bedrivits på ett ändamålsenligt sätt utifrån det syfte som angivits i bolagsordningen och i detta ägardirektiv, liksom de kommunala befogenheter som utgör ram för verksamheten.

Dessa ägardirektiv ska, efter delägarkommunernas beslut, antas på bolagsstämma i SBVT AB.