



Åtvidabergs
kommun

Ägardirektiv för Åtvidabergs Vatten AB

Gäller fr.o.m. bolagsstämma 2022-06-16

ÅKF 2022:06

Ärendenummer: KS 2020/590 003

Antagen: Kommunfullmäktige § 22, 2022-04-27

Reviderad:-

Dokumentansvarig förvaltning: Kommunledningsförvaltningen

Dokumentet gäller för: Åtvidabergs Vatten AB

Dokumentet gäller till och med: Tillsvidare



Innehåll

1. Bolaget som en del av den kommunala organisationen	3
2. Bolagets uppdrag	3
3. Förvaltningsberättelsen	4
4. Revision	4
5. Ekonomiska mål	4
6. Informationen och ägardialog	4
7. Kommunal koncernredovisning och budget	5
8. Ersättare i styrelsen.....	5
9. Bolagsstämma.....	5
10. Bolagsstyrelsen.....	5
11. Verkställande direktör	6
12. Extraordinär händelse och höjd beredskap	6



Ägardirektiv för Åtvidabergs Vatten AB

Ägardirektiv för verksamheten i Åtvidabergs Vatten AB, 556740-1962 nedan kallat bolaget, antagna av kommunfullmäktige i Åtvidabergs kommun 2022-04-27, § 22 och fastställda av bolagsstämma 2022-xx-xx.

1. Bolaget som en del av den kommunala organisationen

Bolaget ägs av Åtvidabergs kommun. Bolaget är en del av kommunens verksamhet och ska tillsammans med övrig kommunal verksamhet, direkt eller indirekt skapa nytta för kommunen och dess medborgare inom ramen för den kommunala kompetensen. Den kommunala verksamheten ska såväl i förvaltningsform som i bolagsform präglas av mod, helhetssyn och långsiktighet utifrån kommunens samlade intresse. Verksamhet ska bedrivas i enlighet med kommunens Vision 2030.

Bolagets verksamhet regleras utöver lag och av bolagsordningen, av direktiv utfärdade av kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen samt i förekommande avtal mellan kommunen och bolaget. Detta ägardirektiv är ett komplement till bolagsordningen.

Bolaget står enligt 6 kap 1 § Kommunallagen (2017:725) under uppsikt av kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen utövar kommunens ledningsfunktion över bolaget i enlighet med vad som anges i kommunstyrelsens reglemente.

Bolaget ska medverka till så stor koncernnytta som möjligt och därmed förlägga sina administrativa lokaler i kommunens kommersiella fastighetsbestånd, såvida inte kommunen särskilt medger annan lösning. Bolaget ska av den anledningen även så långt som möjligt köpa grundläggande IT-tjänster av kommunalförbundet ITSAM.

2. Bolagets uppdrag

Bolagets uppdrag är att

- tillhandahålla och utveckla vatten- och avloppsförsörjning för bostadshus eller annan bebyggelse inom verksamhetsområdet för den allmänna va-anläggningen i Åtvidabergs kommun
- upprätthålla och utveckla den allmänna vatten- och avloppsanläggningen
- anlägga, driva och finansiera de anordningar som behövs för att Åtvidabergs kommun ska kunna fullgöra sin skyldighet att ordna vatten- och avloppsförsörjning för viss befintlig eller blivande bebyggelse i ett större sammanhang med hänsyn till miljö- och hälsoskyddet
- uppnå hög trygghet och kvalitet vad gäller försörjningen av dricksvatten och omhändertagande av avloppsvatten och i övrigt svara upp mot kundernas behov och förväntningar
- driva bolaget utifrån vattenkollektivets totala nytta
- utforma förslag till vatten- och avloppstaxa för fastställande av kommunfullmäktige



- Bolaget ska ansvara för drift och utveckling av de energiproducerande anläggningar som ägaren överlåter åt bolaget i huvudsakligt syfte att producera el för ägarens samt bolagets egna fastigheter. Överskottsenergi får säljas vidare.

3. Förvaltningsberättelsen

Bolagets styrelse ska, utöver vad som krävs i aktiebolagslagen, i den årliga förvaltningsberättelsen redovisa hur verksamheten bedrivits och utvecklats i förhållande till bolagsordningen och ägardirektiv.

Uttalandet ska vara så utformat att det kan läggas till grund för lekmannarevisionens granskning liksom för kommunstyrelsens uppsikt. Kommunstyrelsen ska enligt 6 kap 9 § Kommunallagen (2017:725) i ett årligt beslut avgöra om verksamheten varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och om den utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

4. Revision

Bolagets lekmannarevisorer ska årligen i sin granskningsrapport särskilt yttra sig över om de anser att verksamheten bedrivits på ett ändamålsenligt sätt utifrån bolagsordningen och detta ägardirektiv, liksom de kommunala befogenheter som utgör ram för verksamheten.

Lekmannarevisorerna ska snarast uppmärksamma kommunstyrelsen på om bolaget brister i de avseenden som omnämns i första stycket.

Revisorer och lekmannarevisorer skall samordna sin granskning så att onödigt dubbelarbete undviks. För detta skall FAR:s rekommendation om gemensam revision tillämpas.

5. Ekonomiska mål

Bolaget ska arbeta för en resurs- och kostnadseffektiv VA-försörjning i kommunen samt långsiktigt rättvis och skälig fördelning av VA-kostnaderna för VA-konsumenter. För detta ska mål för god ekonomisk hushållning formuleras i bolagets strategiska plan.

Bolaget ska bedriva sin verksamhet på ett sådant sätt att kostnaderna för verksamheten täcks genom taxor. Långsiktiga investeringar kan finansieras med lån för vilka kommunen kan lämna borgen.

6. Informationen och ägardialog

Ägaren ska fortlöpande hållas informerad av bolaget och dess verksamhet. Efter kallelse av kommunfullmäktige eller kommunstyrelse ska bolagen lämna information och rapporter om händelser och planer i dess verksamhet. Bolaget ska i övrigt initiera möten med kommunen om omständigheterna så påkallar.

Bolaget ska upprätta delårsrapport per den 31 augusti. Delårsrapportens innehåll skall överensstämma med bokslutsrapportens, motsvarande redovisningsprinciper som för årsbokslutet ska gälla.

Bolaget ska uppmärksamma ägaren på viktigare omständigheter och förändringar som kan inverka på bolagets verksamhet.

Kommunstyrelsen ska utan dröjsmål få del av

- protokoll från bolagsstämman
- protokoll från styrelsesammanträde



- bolagets årsredovisning med revisionsberättelse och granskningsrapport från lekmanrevisor

7. Kommunal koncernredovisning och budget

Bolaget ska till kommunen lämna de uppgifter som av kommunen bedöms nödvändiga för upprättande av årsredovisning och delårsrapporter enligt lag (1997:614) om kommunal redovisning.

Bolaget ska till kommunen lämna de uppgifter som av kommunen bedöms nödvändiga för upprättandet av kommunens budget.

Bolaget skall följa den av kommunen upprättade tidplanen för boksluts- och budgetarbetet.

8. Ersättare i styrelsen

Ordningen för ersättarnas inträde i bolagsstyrelsen ska överensstämma med den ordning som tillämpas i kommunens nämnder.

Ersättare ska kallas till styrelsens sammanträden. En ersättare som inte tjänstgör har närvaro- och yttranderätt vid styrelsens sammanträden. Ersättare som inte tjänstgör ska iakta samma tystnads- och lojalitetsplikt som ledamot.

9. Bolagsstämma

Bolaget ska senast före utgången av maj månad hålla bolagsstämma/årsstämma. Av bolagsordningen framgår hur kallelsen till bolagsstämman ska ske.

10. Bolagsstyrelsen

Bolaget styrelse ansvarar enligt aktiebolagslagen för organisationen och förvaltningen av bolagets angelägenheter.

Den mest grundläggande skillnaden mellan styrelsen i ett aktiebolag och en nämnd är att arbetet i en bolagsstyrelse är kollektivt till skillnad från nämndarbetet som till sin natur bygger på att det bland ledamöterna finns olika politiska uppfattningar. I aktiebolagets styrelse förväntas man som ledamot arbeta för bolagets bästa och sålunda inte bedriva partipolitik. Bolagets bästa får anses vara att arbeta i enlighet med bolagsordningen och detta ägardirektiv från kommunfullmäktige. Ägaren är alltså i detta sammanhang att anse som kommunfullmäktiges majoritet.

Såväl styrelsens ledamöter som verkställande direktör är sysslomän. Med detta avses att de självständigt handhar bolagets angelägenheter.

Styrelsens huvudsakliga uppgifter utöver vad som beskrivs i bolagsordning och i övrigt i detta ägardirektiv att:

- ta fram strategi och inriktning på bolagets verksamhet genom bolagets affärsplan samt säkerställa att bolaget har en effektiv ledning
- fortlöpande följa upp och utvärdera bolagets verksamhet mot kommunens ändamål för verksamheten samt fastställd affärsplan och budget
- följa upp och kontrollera verkställande direktörens förvaltning samt årligen utvärdera dennes insatser



- årligen utvärdera styrelsens eget arbete (arbetsformer, organisation, arbetsfördelning) och se till att brister åtgärdas
- efter samråd med kommunstyrelsens presidium och kommundirektör tillsätta och avsätta verkställande direktör
- utfärda instruktion för VD:s arbete

11. Verkställande direktör

Verkställande direktören är syssloman i förhållande till bolaget och ska på bästa sätt tillvarata bolagets intresse. Det innebär att verkställande direktören ska verka för att kommunens ändamål med verksamheten så som de kommer till uttryck i bolagsordningen, ägardirektiv och styrelsebeslut förverkligas.

Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar samt se till att bolagets bokföring och medelsförvaltning sköts på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ansvarar för att förse styrelsen med den information om bolaget och dess verksamhet samt det underlag i övrigt styrelsen behöver för sitt arbete.

VD ska arbeta enligt den VD-instruktion som styrelsen fastställer. Av instruktionen ska VD:s beslutsbefogenheter framgå.

12. Extraordinär händelse och höjd beredskap

Enlig lag om extraordinära händelser i fredstid hos kommuner, har krisledningsnämnden rätt att överta hela eller delar av verksamhetsområden från övriga nämnder i den utsträckning som är nödvändig med hänsyn till den extraordinära händelsens art och omfattning. I tillämpliga delar ska denna möjlighet till övertagande också gälla de kommunala bolagen.

Bolaget ska följa den av kommunen antagna krisledningsplanen och övriga inom området tillämpliga styrdokument.

Således ska bolaget utifrån krisledningsplanen och relaterade kommunala styrdokument upprätta planer för extraordinära händelser, revidera planerna en gång per mandatperiod och se till att planerna bygger på risk- och sårbarhetsanalyser.

Bolaget ska vidta de åtgärder som krävs för att säkerställa att bolagets verksamheter, vid en extraordinär händelse, kan upprätthållas och bedrivs på en nivå att det inte riskerar människors liv och hälsa eller samhällets funktionalitet.

Bolaget ska på begäran av kommunen ingå i kommunens krisledningsstab. Bolaget ska vid en extraordinär händelse följa de instruktioner och beslut som antas av kommunens krisledningsnämnd.

Bolaget ska på förfrågan av kommunen delta i lokala, regionala och nationella krisledningsövningar.