



# ÖVERKALIX KOMMUN



Ägardirektiv  
Överkalix Värmeverk AB  
556241-9183



DOKUMENTNAMN	Ägardirektiv Överkalix Värmeverk AB	GILTIGHETSPERIOD	
DOKUMENTTYP	Ägardirektiv	BESLUTAT/ANTAGET	Kommunfullmäktige 2022-XX-XX
DOKUMENTÄGARE	Kommunfullmäktige	VERSION	
DOKUMENTANSVARIG		REVIDERAT	

## **Innehållsförteckning**

## **Sid**

### Ägardirektiv Överkalix Värmeverk AB

1. Bolaget som en del av den kommunala organisationen	3
2. Kommunernas direktivrätt	3
3. Kommunensledningsfunktion	3
4. Sekretess	3
5. Bolagets verksamhet	4
6. Bolagets ändamål	4
7. Fullmäktiges ställningstagande	4
8. Förvaltningsberättelse	4
9. Granskningsrapporten	5
10. Ekonomiska mål	5
11. Utdelningspolicy	5
12. Finansiering	5
13. Information och ägardialog	6
14. Budget och verksamhetsplan	6
15. Kommunal koncernredovisning och budget	6
16. Suppleanter	6
17. Taxa för utlämnande av allmänna handlingar	6
18. Arkiv reglemente	7
19. Bolagsstämma	7
20. Arbetsordning	7
21. Anställning och instruktion VD	7
22. Arvoden	7
23. Övrigt	7

## **Bolaget som en del av den kommunala organisationen**

Överkalix värmeverk AB ägs av Överkalix kommun och tillika borgenär för bolagets verksamhet. Därmed har kommunen både ett politiskt och ekonomiskt ansvar för bolagets verksamhet.

Bolagets verksamhet ska följa och regleras i enlighet med kommunallagen, bolagsordningen samt enligt ägarpolicy och ägardirektiv som har utfärdats av Kommunfullmäktige och därefter fastställts av bolagsstämman.

Överkalix värmeverk ska utföra sin verksamhet så att den långsiktigt bidrar till att främja hållbar utveckling, tillväxt och samhällsnytta inom sin sektor. Bolaget ska likväl och i samverkan med kommunens verksamheter arbeta för att realisera kommunens vision, övergripande mål och värdegrund.

Bolaget ska samordnas och samverka med den kommunala organisationen inom områden som administrativ service såsom diarium och arkiv, ekonomi, personalfrågor, upphandling, IT-tjänster, kris-/krigsberedskap och klimatanpassning. Syftet med samarbetet är att uppnå en effektiv och ändamålsenlig verksamhet.

## **Kommunernas direktivrätt**

Bolagets styrelse och verkställande direktör har att följa utfärdade och fastställda direktiv såvida detta inte strider mot gällande lagstiftning exempelvis aktiebolagslagen och offentlighets- och sekretesslagen eller strider mot bolagets intresse. Vid tveksamheter ska kommunstyrelsen ställningstagande inhämtas.

Detta ägardirektiv är ett komplement till Överkalix kommuns ägarpolicy samt bolagsordningen.

## **Kommunens ledningsfunktion**

I enlighet med kommunallagen 6 kap.1§ samt Överkalix kommuns reglemente står Överkalix värmeverk under uppsikt av kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen ska därmed ges den information och handlingar som erfordras för att för att kunna fullgöra denna uppgift.

## **Sekretess**

Bolagets redovisning eller informationsskyldighet gäller ej handling eller information som omfattas av sekretess enligt lag. Bolaget ska uppge till kommunstyrelsen om eventuell strykning/utelämnade av uppgift har skett.

## **Bolagets verksamhet**

Värmeverkets huvuduppgift är att försälja, distribuera och producera värmeenergi inom Överkalix tätort. Bolagets syfte är att enligt god praxis och med optimalt resursutnyttjande erbjuda produkter och tjänster för god energiförsörjning.

Värmeverkets verksamhet anges även i bolagsordningen. Bolaget får ej bedriva verksamhet som inte är förenligt med bolagsordningen.

## **Bolagets ändamål**

Verksamheten ska med hög leveranssäkerhet främja en god fjärrvärmeförsörjning och därmed en långsiktig hållbar energiförsörjning inom kommunen. Värmeverket ska drivas på ett sådant sätt att den är till gagn för Överkalix innevånare.

Värmeverket ska följa utveckling inom bland annat kraftvärmeområdet. Värmeverket ska utgöra en infrastrukturell resurs och samarbeta med kommunen samt näringslivet, särskilt vid eventuella nyetableringar i Överkalix. Värmeverket ska kunna bistå kommunen med fackkunskap inom energiområdet.

Värmeverket har leveransskyldighet inom "fjärrvärmeområdet" om leveransen inte uppenbart ger långsiktig ekonomisk skada för bolaget eller kan ske på ett mer fördelaktigt sätt med annat uppvärmningsslag. Värmeverket har ingen leveransskyldighet utanför området. Kommunens egna fastigheter och övriga fastigheter inom kommunkoncernen ska om möjligt anslutas till fjärrvärmesystemet om inte särskilda skäl talar däremot.

## **Fullmäktiges ställningstagande**

Värmeverkets ledning/styrelse ansvarar för att kommunfullmäktige får möjlighet att ta ställning innan beslut som är av principiell beskaffenhet eller av större vikt fattas.

I bolagsordningen framgår vilka beslut som får fattas av bolagsstämman. Vid tveksamhet ska Värmeverket samråda med kommunstyrelsen.

Gällande värmeverket:

- Större investeringar ska samrådas med kommunstyrelse och eventuellt beslutas av fullmäktige
- Eventuell försäljning av större tillgångar eller verksamhet skall samrådas med kommunstyrelsen och eventuellt beslutas av fullmäktige

Övriga förändringar där Kommunfullmäktiges ställningstagande bör inhämtas hänvisas till Överkalix kommuns ägarpolicy.

## **Förvaltningsberättelse**

Värmeverkets styrelse ska årligen i förvaltningsberättelsen redovisa hur verksamheten har bedrivits och utvecklats i enlighet med bolagsordningen och ägardirektivet.

Redovisningen ska vara så utformat att det kan läggas till grund för kommunstyrelsen uppsikt samt lekmannarevisorernas granskning och yttrande, kommunallagen kap.6§1.

### **Granskningsrapporten**

Lekmannarevisorerna ska årligen i sin granskningsrapport yttra sig om Värmeverket bedrivits på ett ändamålsenligt sätt utifrån det syfte som angivits i bolagsordningen och i detta ägardirektiv.

### **Ekonomiska mål**

Värmeverket ska bedriva sin verksamhet på ett sådant sätt att kostnaderna för verksamheten ska täckas av avgifter och taxor. Vinstintresse får inte vara det enda eller det dominerade skälet för verksamheten.

### **Mål**

- Bolaget ska bedriva stabil ekonomisk verksamhet
- Investeringar ska finansieras med egna medel. Undantag skall förankras med kommunstyrelsen och vid behov beslutas i kommunfullmäktige
- Bolagets soliditet ska öka över tid
- Överkalix värmeverk skall redovisa ett årligt resultat på minst 2% av omsättningen i snitt under en 4-årsperiod
- Bolaget ska jobba för ett minskat fossilberoende

### **Finansiering**

Kommunens ekonomiavdelning har det övergripande ansvaret för samordning av bolagets finansiella flöden. Genom regelbundna kontakter mellan värmeverkets ekonomiska funktion och kommunens ekonomienhet säkerställs samarbete och samordning med god kvalitet.

Värmeverkets verksamhet finansieras via taxor och avgifter. Värmeverkets taxesättningsprincip innebär att det totala avgiftsuttaget ska motsvara värmeverkets långsiktiga medelkostnad samt branschindex. Taxan fastställs av bolagsstämman en gång per år.

Bolaget ska betala borgensavgift på 0,25 % årligen på alla lån som har kommunal borgen

Upphandling ska ske i samverkan med kommunens upphandlingsfunktion.

## **Information och ägardialog**

Ägaren ska fortlöpande hållas informerad av värmeverkets ledning om bolaget och dess verksamhet. Värmeverkets ledning ska vid behov initiera möten med kommunen.

Värmeverket ska per kvartal i samband med kommunens övriga verksamheter redovisa uppföljning av bolagets verksamhet och resultat till kommunstyrelsen. Tre delredovisningar, årsrapport samt revisionsrapport.

Därutöver ska Kommunstyrelsen ska delges:

- Protokoll från bolagsstämma
- Protokoll från styrelsesammanträden

Samtliga protokoll, rapporter och dylikt ska diarieföras och arkiveras i kommunens system. Om uppgifter omfattas av sekretess enligt lag kan strykning/utelämnande av uppgift ske. Med hänvisning till avsnitt "Sekretess".

Ägardialog ska ske vid två protokollförda möten per år. Samråd vid frågor av större vikt men även frågor om målsättning, taxor, investeringar skuldportfölj, lånebehov eller liknande. Deltagare vid dessa möten ska vara kommunstyrelsens arbetsutskott, värmeverkets presidium, VD, ekonomichef samt kommundirektör. Kommundirektör kallar till dessa möten i samband med ordinarie arbetsutskotts möten.

### **Budget och verksamhetsplan**

Värmeverket ska årligen fastställa en verksamhetsplan med strategiska mål/aktiviteter samt budget för nästkommande år. Verksamhetsplan och budget ska delges kommunstyrelsen och följs upp vid delredovisning och årsredovisning.

Värmeverket ska till ekonomienheten lämna de uppgifter som bedöms nödvändiga för upprättande av delårsrapporter och årsredovisning enligt lag (2018:597) om kommunal redovisning. De ska även enligt ekonomienhetens anvisningar och tidsplan lämna de uppgifter som behövs för upprättande av budget.

### **Internkontroll**

Värmeverkets styrelse ska årligen fastställa en Internkontrollplan för bolagets verksamhet. Den ska innehålla och beskriva analyserade risker och kontrollmoment för verksamheten. Detta ska följas upp i årsredovisningen.

### **Suppleanter**

Suppleanter skall kallas till styrelsesammanträden som ersättare då ordinarie ledamot ej kan närvara. Icke tjänstgörande suppleanter har närvaro-och yttrande rätt vid styrelsens sammanträden och ska iaktta samma tystnads- och lojalitetsplikt som ledamot.

## **Taxa för utlämnande av allmänna handlingar**

Värmeverket äger rätt att ta ut avgift för utlämnande av allmänna handlingar enligt av kommunfullmäktige fastställd taxa.

## **Arkiv reglemente**

Överkalix kommuns arkivreglemente ska tillämpas

## **Bolagsstämma**

Bolaget ska årligen senast utgången av maj månad kalla till och hålla bolagsstämma.

Av bolagsordningen framgår hur kallelse till bolagsstämma sker. Information om bolagsstämman inklusive dagordning ska delges kommunstyrelsen samt publiceras på kommunens hemsida.

## **Arbetsordning**

Värmeverkets styrelse ska årligen upprätta en arbetsordning för styrelsearbetet.

## **Anställning och instruktion VD**

Innan beslut om anställning eller avveckling av verkställande direktör skall samråd med kommunstyrelsen ske. Representant från kommunstyrelsen skall delta i en eventuell rekryteringsprocess. Värmeverkets styrelse ska i samråd med kommunstyrelse fastställa lönesättning och övriga förmåner.

Värmeverket ska fastställa en VD-instruktion.

## **Arvoden**

Kommunfullmäktige fastställer arvoden och andra ersättningar för ordförande, övriga ledamöter, suppleanter samt lekmanarevisorer.

## **Övrigt**

Året efter valår ska ägardirektivet granskas och vid behov revideras.