

Upprättad av ekonomi och upphandlingsfunktionen 2023-03-16

Fastställd av kommunfullmäktige 2023-04-27, § 70

Dnr 2023KS68



# Ägardirektiv för Härryda Energi AB

# Ägardirektiv för Härryda Energi AB

Detta ägardirektiv avser Härryda Energi AB, (556026-3245 (nedan kallat bolaget) och har fastställts på bolagsstämma 2023-05-09.

## 1. Bolaget som en del av den kommunala organisationen

Bolaget ägs av Härryda kommun. Bolaget är en del av kommunens verksamhet och koncernperspektivet är överordnat. 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 bolagsstämma.

## 2. Kommunens direktivrätt

Bolaget har att följa utfärdade direktiv, såvida dessa inte strider mot bolagsordningen, mot tvingande bestämmelser i lag eller annan författning, exempelvis aktiebolagslagen (2005:551), ellagen (2005:587) och offentlighets- och sekretesslagen (2009:400), eller strider mot bolagets intresse. Fråga om undantag ska underställas kommunstyrelsen.

Bolaget ska i tillämpliga delar följa styrdokument fastställda av kommunfullmäktige. Kommunstyrelsen äger rätt att förtydliga och konkretisera styrdokument och andra direktiv givna av kommunfullmäktige.

Detta ägardirektiv är ett komplement till bolagsordningen.

## 3. Kommunens ledningsfunktion

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.

Kommunstyrelsen har rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper samt i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet. Bolaget ska lämna kommunstyrelsen den information om verksamheten som den begär. Den närmare omfattningen av informationen fastställs i samråd med bolagets styrelse.

Bolaget erinras om att kommunstyrelsen enligt 6 kap. 9 § kommunallagen har att fatta årliga beslut huruvida verksamheten varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

#### 4. Sekretess

Föreligger på grund av lagstadgad sekretess hinder mot att överlämna viss uppgift till ägaren får uppgiften uteslutas. Bolaget ska i så fall uppge att strykning/utelämnande skett. Slutlig bedömning gällande sekretess görs av kommunstyrelsen.

#### 5. Bolagets verksamhet

Bolaget, som är ett kommunalt elföretag enligt bestämmelserna i 7 kap. ellagen, får inte bedriva verksamhet som inte täcks av verksamhetsbeskrivningen eller ändamålsbeskrivningen i bolagsordningen.

Bolaget ska driva sin verksamhet på affärsmässiga grunder och till långsiktig nytta för kunder och samhälle. Bolaget ska eftersträva att självfinansiera normal expansion och utveckling och på så sätt upprätthålla ett finansiellt oberoende.

Bolaget ska utse ombud vid bolagsstämmor och fastställa ägardirektiv för dotterbolag.

Utöver vad ovan beskrivits ska bolaget

- aktivt arbeta för att bidra till att uppnå EU:s, nationella och lokala miljömål
- aktivt informera allmänheten och berörda parter om miljöfrågor relaterade till bolagets ansvarsområden
- tillhandahålla kommunkoncernen kompetens inom övergripande frågor i form av expertis och utredningar.

#### 6. Fullmäktiges ställningstagande

Bolaget ansvarar för att kommunfullmäktige får ta ställning innan sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt fattas.

Av bolagsordningen framgår att vissa beslut i bolaget fattas av bolagsstämman. En fråga som faller utanför uppräknningen i bolagsordningen kan trots detta vara en sådan fråga som kräver ställningstagande enligt denna punkt. Bolagets verkställande direktör ska samråda med kommundirektör innan styrelsebehandling gällande bedömning om ställningstagande krävs.

#### 7. 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 kommunstyrelsens uppsikt och beslut enligt 6 kap. 1 och 9 §§ kommunallagen samt till lekmanrevisorernas granskning.

## 8. Granskningsrapporten

Bolagets lekmanrevisorer ska årligen i sin granskningsrapport yttra sig om huruvida bolaget bedrivits på ett ändamålsenligt sätt utifrån det syfte som angivits i bolagsordningen och i detta ägardirektiv, samt de kommunala befogenheter som utgör ram för verksamheten.

Om lekmanrevisorerna inom ramen för sin granskning finner brister i de avseenden som anges i första stycket ska lekmanrevisorerna kommunicera sina yttrande och iakttagelser till kommunstyrelsen när rapporten är färdigställd.

## 9. Ekonomiska mål

Bolaget ska bedriva sin verksamhet på ett sådant sätt att kostnaderna för verksamheten täcks genom taxor.

Bolaget ska nå ett resultat som medger en utdelning motsvarande 25 prisbasbelopp.

Bolaget ska eftersträva att vid varje tillfälle ha en soliditet på minst 20 procent.

## 10. Finansiering

Bolagets verksamhet finansieras via taxor vilka fastställs av styrelsen.

Långsiktiga investeringar kan finansieras med lån för vilka kommunen kan lämna borgen. Borgensavgift utgår i dessa fall med 0,25 procent.

## 11. Information och ägardialog

Ägaren ska fortlöpande hållas informerad av bolaget om dess verksamhet. Bolaget ska initiera möten med kommunen om omständigheterna så påkallar.

Bolaget ska till kommunstyrelsen redovisa bolagets ställning och resultat per den 31/3, 31/8 och 31/12. Bolaget ska därvid uppmärksamma kommunstyrelsen på viktigare omständigheter och förändringar som kan inverka på bolagets verksamhet.

Kommunstyrelsen ska utan dröjsmål få del av

- protokoll från bolagsstämma
- protokoll från styrelsesammanträde
- bolagets årsredovisning med revisionsberättelse och granskningsrapport från lekmanrevisor.

Bolagets styrelse, VD och andra nyckelpersoner i bolaget ska delta vid möte med företrädare för kommunen minst en gång per år (ägardialog).

## **12. Budget och verksamhetsplan**

Bolaget ska årligen fastställa verksamhetsplan med treårig driftbudget och femårig investeringsbudget. Planen ska i tillämpliga delar grundas på kommunfullmäktiges fastställda budget och medverka till uppfyllande av de finansiella målen för god ekonomisk hushållning samt, i tillämpliga delar, verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning.

## **13. Kommunal koncernredovisning och budget**

Bolaget ska till kommunen lämna de uppgifter som av kommunen bedöms nödvändiga för upprättande av årsredovisning och delårsrapport enligt lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning.

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

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

Bolaget ska tillämpa den för Härryda kommun vid var tid gällande taxan för utlämnande av allmänna handlingar.

## **15. Arkivreglemente**

Härryda kommuns arkivreglemente ska tillämpas i bolaget.

Arkivmyndighet är kommunstyrelsen i Härryda kommun.

## **16. Bolagsstämma**

Bolaget ska årligen senast före 15 april hålla bolagsstämma.

Av bolagsordningen framgår hur kallelse till bolagsstämma ska ske.