



TIDAHOLMS  
KOMMUN

Kommunfullmäktige

Ärendenr: KS 2018/11

Fastställt: 2018-03-26

Reviderad:

FÖRFATTNINGSSAMLING

# Ägardirektiv för Tidaholms Energi AB

## Innehållsförteckning

Innehållsförteckning.....	2
Ägardirektiv för Tidaholms Energi AB .....	3
1. Bolaget som organ för kommunal verksamhet .....	3
2. Kommunens direktivrätt.....	3
3. Syfte med verksamheten.....	3
3.1 Grundläggande principer för bolagets verksamhet.....	3
3.2 Tidaholms Energi AB som energibolag .....	3
3.3 Tidaholms Energi AB som moderbolag i bolagskoncernen .....	4
4. Ägardirektiv .....	4
4.1 Kommunens direktiv .....	4
4.2 Bolagets direktiv .....	4
4.3 Dialog .....	4
5. Insyn och ledningsfunktion .....	4
5.1 Kommunens insyn och ledningsfunktion .....	4
5.2 Kommunfullmäktiges ställningstagande .....	5
6. Informationsskyldighet.....	6
6.1 Bolagets informationsskyldighet till kommunstyrelsen.....	6
7. Ekonomi.....	6
7.1 Allmänt .....	6
7.2 Borgen.....	6
7.3 Budget och handlingsplan.....	6
7.4 Förvaltningsberättelsens innehåll.....	6
7.5 Underlag för kommunkoncernredovisning.....	7
7.6 Upphandling .....	7
8. Verkställande direktör, VD.....	7
8.1 Tillsättande och avsättande av VD.....	7
8.2 Instruktion för VD.....	7
9. Arbetsordning för styrelsen .....	7
10. Arkivreglemente .....	7
11. Krisberedskap .....	7

## Ägardirektiv för Tidaholms Energi AB

För den verksamhet som bedrivs i Tidaholms Energi AB, nedan kallat Bolaget, gäller dessa ägardirektiv antagna av kommunfullmäktige i Tidaholms kommun den 2018-03-26 och därefter beslutade på bolagsstämma i Bolaget den 2018-04-23.

I detta dokument används begreppet kommunkoncern som ett sammanfattande begrepp för samtliga bolag, nämnder och förvaltningar i Tidaholms kommun. Vidare används begreppet bolagskoncern som benämning på Tidaholms Energi AB och dess dotterbolag.

### 1. Bolaget som organ för kommunal verksamhet

Bolaget är ett organ för kommunal verksamhet och därmed underordnat Tidaholms kommun. Bolaget ska följa av kommunfullmäktige och av kommunstyrelsen-med stöd av delegation utfärdade direktiv. Förutom genom lag och författning regleras Bolagets verksamhet och Bolagets förhållande till kommunen genom

- a) gällande bolagsordning,
- b) gällande ägardirektiv,
- c) förekommande avtal mellan kommunen och bolaget.

Styrdokument som har antagits av kommunfullmäktige och kommunstyrelsen gäller för Bolaget och dotterbolagen om detta anges i det beslut som fattas av kommunfullmäktige respektive kommunstyrelsen vid antagande av styrdokumentet. Det antagna styrdokumentet ska genom Bolagets försorg fastställas av bolagsstyrelsen i respektive dotterbolag.

### 2. Kommunens direktivrätt

Det åligger Bolagets styrelse och verkställande direktör, VD att följa utfärdade direktiv om de inte står i strid mot tvingande bestämmelser i aktiebolagslagen eller annan lag eller författning.

### 3. Syfte med verksamheten

#### 3.1 Grundläggande principer för bolagets verksamhet

Bolagets styrelse har enligt aktiebolagslagen, ansvaret för bolagets organisation. Styrelsen ska utforma organisationen så att de bästa förutsättningarna för bolagets ändamål tillgodoses. Bolaget ska drivas enligt affärsmässiga marknadsorienterade grunder och under iakttagande av det kommunala ändamålet med verksamheten.

#### 3.2 Tidaholms Energi AB som energibolag

Bolaget är kommunens redskap för att med god leveranssäkerhet och med optimalt resursutnyttjande bedriva produktion och försäljning av el samt pro-

duktion och distribution av fjärrvärme inom i första hand Tidaholms kommun. Bolaget ska även bygga och driva IT-infrastruktur samt stadsnätsutbyggnad inom Tidaholms kommun på marknadsmässiga villkor.

Detta ska bolaget göra genom att:

- medverka i planeringsprocessen och utbyggnaden av fjärrvärme och stadsnätsinfrastrukturen
- tillskapa och aktivt verka för att erbjuda elhandel, fjärrvärme och stadsnät främst i Tidaholms kommun utifrån marknadens efterfrågan
- bidra till ett hållbart samhälle och vara ett föredöme i miljöfrågor

### **3.3 Tidaholms Energi AB som moderbolag i bolagskoncernen**

Utöver vad som anges i bolagsordningen ska bolaget utgöra kommunens verktyg för att utöva en aktiv styrning och ledning av sina bolag. Det innebär att Bolaget löpande ska:

- utöva styrning, tillsyn samt uppföljning av hela bolagskoncernen,
- arbeta för att Tidaholms kommun erhåller största möjliga ekonomiska kommunkoncernnyttan av sitt ägande av bolagskoncernen,
- verka för samverkan och samordning för optimalt resursutnyttjande i kommunkoncernen och i bolagskoncernen,
- utvärdera bolagskoncernens strategier och mål samt kontrollera att de harmonierar med kommunkoncernens övriga verksamheter,
- utse ombud att representera Bolaget vid dotterbolagens bolagsstämmor samt utfärda instruktioner till ombuden.

## **4. Ägardirektiv**

### **4.1 Kommunens direktiv**

Moderbolaget ska via ombud överlämna av kommunen antagna ägardirektiv för beslut på bolagsstämman i dotterbolagen.

### **4.2 Bolagets direktiv**

Kommunfullmäktige ger med detta ägardirektiv Bolaget rätt att utfärda särskilda ägardirektiv till dotterbolagen i frågor som är av administrativ karaktär och inte är av sådan art eller betydelse som kommunfullmäktige ska besluta i.

### **4.3 Dialog**

Arbetet med direktiven ska ske i dialog mellan ägaren, moderbolag och dotterbolagen.

## **5. Insyn och ledningsfunktion**

### **5.1 Kommunens insyn och ledningsfunktion**

Bolagets verksamhet står enligt 6 kap. 1 § kommunallagen under uppsikt av kommunstyrelsen, som utövar kommunens ledningsfunktion över bolaget i de avseenden som anges i kommunallagen och kommunstyrelsens reglemente.

Kommunstyrelsen äger ta del av Bolagets och dess dotterbolags handlingar och räkenskaper samt i övrigt inspektera Bolaget och dotterbolagen och dess verksamhet. Kommunstyrelsen ska få den information och de handlingar som styrelsen begär. Informationens art och omfattning ska fastställas efter samråd med Bolagets styrelse.

Bolaget ska, i samband med sin årsredovisning, lämna en redovisning om den verksamhet som Bolaget samt dotterbolagen bedrivit under föregående kalenderår till kommunstyrelsen. Av redovisningen ska det framgå om verksamheten har varit förenlig med de fastställda kommunala ändamålen samt om verksamheten har utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Bolaget ska även årligen redovisa hur Bolaget och dotterbolagen arbetat med att uppfylla sina ägardirektiv.

Bolaget ska i samband med sin årsredovisning överlämna en uppföljningsrapport av den interna kontrollen för Bolaget och dotterbolagen till kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsens granskningsrätt och bolagets informationsskyldighet omfattar inte handlingar som enligt lag omfattas av sekretessbestämmelser.

## **5.2 Kommunfullmäktiges ställningstagande**

Bolaget ska ge kommunfullmäktige möjlighet att ta ställning i frågor som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt rörande Bolagets verksamhet och verksamheten i dotterbolagen.

Kommunfullmäktiges ställningstagande ska alltid inhämtas gällande:

- Investeringar överstigande 200 basbelopp per investeringsobjekt, undantag anslutningspliktiga ärenden
- Bildande och förvärv av dotterbolag
- Planer på en ny eller ändrad inriktning av bolagets verksamhet
- Bolagets ägardirektiv till dotterbolag
- Förändring elnätstaxa större än 4 procent i genomsnitt
- Fastighetsförvärv större än 400 basbelopp

Kommunstyrelsens ställningstagande ska alltid inhämtas gällande:

- Kommunstyrelsens ställningstagande för fastighetsförvärv mellan 300-400 basbelopp

Är bolagets styrelse oenig huruvida ett ärende ska underställas kommunfullmäktige och minst en tredjedel av de närvarande ledamöterna i bolagsstyrelsen begär samråd ska kommunstyrelsen besluta om ärendet ska underställas kommunfullmäktige eller inte.

Bolagets styrelse ska respektera kommunfullmäktiges rätt att ta ställning och inte avgöra frågan dessförinnan.

## **6. Informationsskyldighet**

### **6.1 Bolagets informationsskyldighet till kommunstyrelsen**

Bolaget ska fortlöpande hålla kommunen väl informerad om bolagskoncernens verksamhet. Detta innebär att Bolaget snarast ska anmäla följande handlingar från bolagskoncernen till kommunstyrelsen:

- a) protokoll från bolagsstämmor,
- b) protokoll från styrelsesammanträden,
- c) bolagets och dotterbolagens delårsrapporter och årsredovisning,
- d) revisionberättelse och granskningsrapport från lekmannarevisorer,
- e) underlag för sammanställning av koncernredovisning för kommunen,
- f) övriga handlingar av vikt för kommunstyrelsen.

Om protokoll innehåller uppgifter som omfattas av sekretess kan sådana uppgifter utelämnas när protokollet inges till kommunen. Det ska dock framgå av materialet att en sådan åtgärd har skett.

## **7. Ekonomi**

### **7.1 Allmänt**

Bolaget ska på kort och lång sikt sträva efter en balanserad ekonomisk utveckling med utgångspunkt från bolagets uppdrag, investeringsbehov och ekonomiska risker. Den ekonomiska utvecklingen ska även ge en god ekonomisk bas för den framtida utvecklingen av bolagets verksamhet. Soliditeten, som ett uttryck för bolagets finansiella risknivå, ska anpassas efter affärsriskerna och hållas stabil över tiden. Bolagets soliditet ska uppgå till minst 15 procent. Bolagets årliga mål avseende resultatkrav ska ha sin utgångspunkt från ovanstående.

### **7.2 Borgen**

Bolaget ska betala en marknadsmässig avgift till kommunen för lån med kommunal borgen. Avgiften fastställs av kommunfullmäktige inför varje verksamhetsår.

### **7.3 Budget och handlingsplan**

Bolaget ska för varje år fastställa en handlingsplan för de närmast kommande två räkenskapsåren, varav det första ska detaljplaneras och budgeteras. Bolaget och dotterbolagens budget och handlingsplan ska delges kommunstyrelsen senast 15 oktober varje år.

### **7.4 Förvaltningsberättelsens innehåll**

Bolagets styrelse ska, utöver vad som stadgas i aktiebolagslagen, redovisa hur verksamheten har bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det kommunala syftet.

## **7.5 Underlag för kommunkoncernredovisning**

Bolaget ska varje år i samband med årsredovisning och delårsrapport ge kommunstyrelsen det underlag som krävs för att kommunstyrelsen ska kunna upprätta kommunkoncernens sammanställda redovisning. Bolaget ska följa de tidsplaner och anvisningar i övrigt som kommunen meddelar.

I bolagets bokföring ska de olika verksamhetsgrenarnas resultat särredovisas.

## **7.6 Upphandling**

Bolaget ska tillämpa gällande lagbestämmelser om offentlig upphandling. Bolaget ska där så är lämpligt delta i de samordnade upphandlingar som genomförs i kommunkoncernen.

## **8. Verkställande direktör, VD**

### **8.1 Tillsättande och avsättande av VD**

Bolagets styrelse tillsätter och avsätter VD. Bolagets styrelse ska informera kommunstyrelsen när VD för Bolaget har tillsatts eller entledigats.

### **8.2 Instruktion för VD**

Bolagets styrelse ska ha en skriftlig instruktion för VD.

## **9. Arbetsordning för styrelsen**

Bolagets styrelse ska utarbeta och anta en arbetsordning för sitt styrelsearbete.

## **10. Arkivreglemente**

Det av kommunfullmäktige antagna arkivreglementet (2013:85) ska tillämpas i Bolaget.

## **11 Krisberedskap**

Bolaget ska ha en plan och beredskap för krishantering inom sitt verksamhetsområde. Bolaget ska också medverka i kommunkoncernens hantering av extraordinära händelser samt se till att dotterbolagen deltar vid behov.