

ÄGARDIREKTIV ÅR 2017 FÖR VÄSTERVIK BIOGAS AB

Fastställda av kommunfullmäktige 2017-02-27 § 28

1. Föremål för verksamheten

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att inom Västerviks kommun framställa, distribuera och försälja biogas.

2. Bolagets ändamål med verksamheten

Ändamålet med bolagets verksamhet är att, med iakttagande av de för verksamheten gällande kommunala principerna, med miljöprofil, tillhandahålla de produkter och funktioner som redovisas som föremål för bolagets verksamhet.

3. Ekonomiska mål

Bolaget ska under varje given period sträva efter en genomsnittlig avkastning på totalt kapital motsvarande lägst 3,0 %.

Avkastning på totalt kapital definieras som:

Rörelseresultat före finansiella poster, dividerat med balansomslutningen.

Balansomslutningen definieras som:

Balansomslutningen i den senaste godkända årsredovisningen.

För 2017 ska bolaget självfinansiera investeringar till 10 % (Resultat efter finansiellt netto + avskrivningar).

4. Verksamhetsmål

Bolaget ska uppnå en produktion uppgående till 460 000 kg biogas för 2017.

Av den biogas som försäljs ska 90 % vara egenproducerad.

5. Grundläggande principer för bolagets verksamhet

Ansvar för bolagets organisation åvilar enligt aktiebolagslagen (ABL), bolagets styrelse. Styrelsen skall utforma organisationen så att de bästa förutsättningarna för bolagets syfte och mål tillgodoses.

Bolaget skall drivas enligt affärsmässiga grunder under iakttagande av det kommunala ändamålet och syftet med verksamheten och de kommunalrättsliga principer som framgår av dessa direktiv.

Syftet med att driva verksamheten i bolagsform är att åstadkomma effektivitetsvinster till nytta för dem som utnyttjar bolagets tjänster, utan att detta går ut över den totala kommunala organisationen. Bolaget kan därför inte tillåtas optimeringar i sin verksamhet, om detta medför nackdelar för organisationen i dess helhet som överväger fördelarna för bolaget. Kommunen och bolaget ska därför i samråd söka lösningar som tillgodoser båda dessa intressen.

Bolaget ska i sin årsredovisning redovisa hur man arbetar med effektiviseringar.

6. Ärenden av principiell beskaffenhet eller av större vikt

Bolaget ska enligt kommunallagen se till att kommunfullmäktige bereds möjlighet att ta ställning innan bolagen fattar sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars är av större vikt. Exempel på ärenden av större vikt är

Förändrad bolagsstruktur – d v s frågor som berör bildande, förvärv och fusioner av bolag liksom frågor som rör försäljning av bolag eller delar av bolag.

Förändring av strategiska aktieinnehav – d v s frågor som berör strategiska förvärv av aktier alternativt försäljning av strategiska aktieinnehav.

Väsentliga förändringar av verksamhet – d v s start eller avveckling av rörelsegrenar.

Investeringar – d v s större investeringar som ändrar nuvarande inriktning på verksamheten och/eller väsentligt kan påverka ägarens/bolagets ekonomi eller annars är av strategisk betydelse för kommunen. Med större investering avses inte reinvesteringar eller andra investeringar för att hålla nuvarande anläggningstillgångar intakta.

7. Rekrytering av VD

Bolaget ska inbjuda till samråd med Västerviks kommun inför rekrytering av bolagets verkställande direktör.

8. Samordningsfrågor

Bolaget ska följa av kommunen utfärdade handlingsprogram, riktlinjer och anvisningar i tillämpliga delar. Bolaget ansvarar för att dess verksamheter samordnas med övriga nämnders och bolags för att uppnå största möjliga kommunnytta. Bolaget ska samordna sig med kommunen i samband med extraordinära händelser.

Bolaget ska använda sig av det kommunkoncerngemensamma affärssystemet.

Bolaget ska delta i och medverka till utvecklandet av en kommunkoncerngemensam personal- och lönepolitik.

Bolaget ska tillämpa bokföringsnämndens regelverk K3.

Det föreligger ett aktieägaravtal mellan Tekniska Verken i Linköping och Västerviks kommun.

9. Låneram, finansiering och samordnad revision

- Bolagets låneram är 25 mnkr för år 2017.
- Bolaget deltar i en samordnad revision för vilken bolaget betalar 23 tkr för 2017.
- Västerviks kommuns finanspolicy gäller.