

ÄGARDIREKTIV ÅR 2018 FÖR VÄSTERVIKS KOMMUNS FÖRVALTNINGS AB

Fastställda av kommunfullmäktige 2018-02-26 § 21

1. Föremål för verksamheten

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att förvalta aktierna i Västerviks kommuns bolag och svara för gemensam organisation och förvaltning av bolagen. Bolaget har också till föremål för sin verksamhet att samordna kommunkoncernens finansverksamhet inom ramen för internbanken.

2. Bolagets ändamål med verksamheten

- Samordna de helägda bolagen.
- Samordna kommunkoncernens finansiering inom ramen för internbanken.
- Genom samordnat ägaransvar för kommunens bolag på sikt nå ökad effektivisering och ett optimalt utnyttjande av kommunens resurser;
- skapa flexibilitet vad gäller koncernbidrag och betalning av löpande avkastning från kommunens bolag till ägaren Västerviks kommun i form av finansiella transaktioner, exempelvis utdelning och räntebetalning. Avkastningskravet är ställt mot koncernens konkurrensutsatta verksamhet och exkluderar därmed affärsområde Vatten och verksamheten hushållsavfall inom affärsområde Avfall & återvinning inom Västervik Miljö & Energi AB.
- övergripande samordna de kommunala bolagens verksamheter genom att äga och förvalta aktier och andelar i de bolag som ägs av Västerviks kommun; tydliggöra kommunens roll som ägare av kommunens bolag;
- genom de kommunala bolagens verksamheter bidra till kommunens utveckling;
- genom de kommunala bolagens verksamheter göra Västervik till en attraktiv kommun att bo, driva näringslivsverksamhet och studera i samt att besöka.

Bolaget ska uppnå syftet genom att

- utöva en tydlig ägarstyrning av dotterbolagen;
- ha återkommande kommunikation med dotterbolagen;
- vara kommunstyrelsens förlängda arm till dotterbolagen och rådgöra med dessa om vilka frågor som ska lyftas till kommunfullmäktige för ställningstagande respektive godkännande.
- Följa upp att dotterbolagen uppnår uppställda mål.
- Genomföra skattemässiga dispositioner mellan bolagen för att göra det möjligt med optimal resultatutjämning inom Västerviks kommuns bolagskoncern.

- Koncernintern likviditetsplanering inom ramen för internbanken som möjliggör lägre externa räntor inom internbanken.

Kontinuerligt ta ställning till bolagskoncernens omfattning;

Se till att de kommunala bolagen aktivt arbetar med klimat- och miljöfrågor i sina verksamheter.

Bolaget ska svara för beredning och samordning av strategiska frågor som ska till kommunstyrelse och kommunfullmäktige såsom bolagskoncernens ekonomiska rapportering till kommunstyrelse och kommunfullmäktige avseende flerårsplaner, budget, investeringar, delårsrapporter samt årsredovisning.

3. Ekonomiska mål

Bolaget ska 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.

Avkastningskrav mäts som koncernmässigt rörelseresultat före finansiella poster i förhållande till totalt kapital. För koncernen gäller ett avkastningskrav med 5,4 %.

4. Verksamhetsmål

Bolaget ska aktivt arbeta för att uppnå koncernnytta vad gäller t ex betalningssystem, likviditet och upplåning inom ramen för Västerviks kommuns finanspolicy.

5. Grundläggande principer för bolagets verksamhet

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

Bolaget ska 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 annars av större vikt

Bolaget ska se till att kommunfullmäktige bereds möjlighet att ta ställning i frågor av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt. Som frågor av principiell beskaffenhet betraktas:

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. Samordningsfrågor

Bolaget ska följa av Västerviks kommun utfärdade policyer, handlingsprogram, riktlinjer och anvisningar. 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 kommungemensamma affärssystemet.

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

8. Låneram, finansiering och samordnad revision

Bolagskoncernens låneram är 2582 mnkr för år 2018.

Bolaget deltar i en samordnad revision för vilken bolaget betalar 87 tkr för 2018.

Västerviks kommuns finanspolicy gäller.