

## **ÄGARDIREKTIV FÖR MELLANSKÅNES RENHÅLLNINGSAKTIEBOLAG**

Antagna av kommunfullmäktige Eslöv 2017-05-29, kommunfullmäktige Höör 2017-06-21 samt kommunfullmäktige Hörby 2017-06-26, att gälla från och med 2017-07-01.

Nedanstående ägardirektiv gäller för Mellanskånes Renhållningsaktiebolag, nedan kallat bolaget, vilket ägs av Eslövs kommun (52,5%), och Hörby kommun (25 %) samt Höörs kommun (22,5%).

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

Bolaget är organ för kommunal verksamhet och underordnat Kommunfullmäktige i ägarkommunerna. Bolagets verksamhet står under uppsikt av kommunstyrelserna i ägarkommunerna. Bolaget erinras om att kommunstyrelsen enligt 6 kap. 1 a § kommunallagen har att fatta årliga beslut huruvida verksamheten varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Förutom genom lag och författning, såsom aktiebolagslagen och kommunallagen, regleras bolagets verksamhet och förhållande till ägarkommunerna genom

- a) bolagsordning
- b) dessa ägardirektiv
- c) eventuella avtal mellan ägarkommunerna och bolaget
- d) eventuella utfärdade särskilda direktiv.

Det ankommer på bolagens styrelse att följa utfärdade direktiv i den mån de inte står i strid med tvingande bestämmelser i aktiebolagslagen, annan lag eller författning.

### **Ändamål med bolagets verksamhet**

Bolagets syfte är att inom kommunerna Eslöv, Hörby och Höör hantera renhållningsfrågor med beaktande av miljö- och resurshänsyn, på ett för kommunmedlemmarna ändamålsenligt och effektivt sätt samt med tillämpning av den kommunala självkostnads- och likställighetsprincipen.

Tillämpning av den kommunala självkostnadsprincipen utgör inte hinder för utdelning av vinst från bolaget så länge vinsten inte överstiger skälig förräntning på det av aktieägarna i bolaget tillskjutna kapitalet.

### **Förvaltningsberättelse**

Bolagets styrelse ska årligen i förvaltningsberättelse, 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 1 a §§ kommunallagen samt till lekmannarevisorns granskning.

## **Granskningsrapport**

Bolagets lekmannarevisorer upprättar årligen en granskningsrapport.

### **Bolagets verksamhet**

Bolaget ska drivas enligt affärsmässiga principer under iakttagande av det kommunala ändamålet med verksamheten och de kommunalrättsliga principer som framgår av bolagsordningen och detta ägardirektiv.

Ägarkommunerna och bolaget ska i samråd söka lösningar som tillgodoser kommunernas samlade intresse exempelvis avseende upphandlingar och administrativa tjänster.

Samtliga riktlinjer och policier som är beslutade av Kommunfullmäktige i Eslöv ska gälla för bolaget och fastställas av bolagets styrelse om dessa är relevanta för bolagets verksamhet. Styrelsen ska till Kommunstyrelsen i Eslöv beskriva varför eventuella riktlinjer och policier eller vissa delar av dessa inte anses relevanta för bolaget.

### **Ägarkommunernas insyn i bolagets verksamhet**

Bolagets verksamhet står under uppsikt av kommunstyrelsen i ägarkommunerna. Kommunstyrelsen i ägarkommunerna har rätt att själva eller genom därtill utsedda personer när som helst ta del av bolagets räkenskaper och övriga handlingar och att även i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet.

### **Informationsskyldighet**

Ägarkommunerna påtar sig genom dessa ägardirektiv

- att fortlöpande informera bolagets styrelse och verkställande direktör i frågor som är av betydelse för bolagets verksamhet,
- att verka för en stabil utveckling av bolaget, som ger bolaget möjlighet att tillgodose sitt långsiktiga kapitalbehov.

Efter kallelse av kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen i ägarkommunerna ska bolaget lämna information och rapporter om händelser och planer i bolaget.

Bolaget ska hålla kommunstyrelserna i ägarkommunerna väl informerade om dess verksamhet. Det åligger bolaget att snarast översända:

- protokoll från bolagsstämma
- styrelseprotokoll
- verksamhetsplan för bolaget för nästkommande år och ytterligare två år
- budget samt ekonomisk plan för ytterligare två år, inklusive plan för större investeringar
- årsredovisning
- revisionsberättelse
- delårsbokslut
- årlig uppföljning av avfallsplan samt
- övriga av ägarkommunerna begärda uppgifter

### **Kommunfullmäktiges rätt att ta ställning**

Bolaget ska bereda kommunfullmäktige i ägarkommunerna möjlighet att ta ställning innan sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars är av större vikt fattas.

Skulle olika meningar uppkomma i bolagets styrelse om fråga är av sådant slag att respektive kommunfullmäktige ska beredas möjlighet att ta ställning ska samråd ske med ägarkommunerna.

### **Ägarsamråd**

Ägarsamråd ska genomföras minst två gånger per år. Vid ägarsamråden ska frågor inför beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars är av större vikt behandlas såsom ekonomisk prognos, budget, årsredovisning, investeringar, köp och försäljningar av egendom och dotterbolag, projektförslag, större renoveringar av fastighetsbestånd, större upphandlingar, avfalls- och miljöfrågor, deponier, etc. Samtliga ägarkommuner har rätt att påkalla och initiera ärenden till ägarsamråd. Huvudägarkommunen svarar för kallelse till ägarsamråd.

### **Ekonomiska mål**

Verksamheten ska bedrivas så att bolaget har en stabil ekonomisk utveckling vilket motsvarar 3-5 procent i resultat av omsättningen. Mål för bolagets soliditet och avkastning ska beslutas av bolagsstyrelsen en gång under varje mandatperiod efter samråd med kommunstyrelserna i ägarkommunerna.

### **Utdelning**

Målsättningen är att bolaget ska ge avkastning till ägarkommunerna i form av aktieutdelning motsvarande ränta på insatt kapital motsvarande genomsnittlig årlig statslåneränta + 1,5 procent.

Ägarkommunerna ska erhålla utdelning från bolaget med hänsyn taget till bolagets konsolideringsbehov. Utdelningspolicy ska beslutas av bolagets styrelse efter samråd med kommunstyrelserna i ägarkommunerna en gång under varje mandatperiod.

### **Budget- och bokslut**

Bolaget ska följa av ägarkommunerna uppgjorda tidplaner för budget, delårsbokslut och bokslut. Bolaget ska delta i beredningar vad gäller budget och bokslut när ägarkommunerna så påkallar.

### **Underlag för sammanställd redovisning**

Bolaget ska enligt tidplaner som fastställts av ägarkommunerna lämna underlag till grund för upprättande av kommunernas sammanställda redovisning i bokslut och delårsbokslut enligt lagen om kommunal redovisning.

### **Gemensam finansiering**

Bolaget kan ingå i Eslövs kommuns gemensamma finansförvaltning och koncernkonto om kommunen så begär. Bolaget ska följa av Kommunfullmäktige i Eslöv antagen finanspolicy.

**Avgift borgensåtagande**

För borgensåtagande kan ägarkommunerna ta ut en årlig avgift på maximalt 0,5 procent. Aktuell avgift fastställs för varje lån.

**Arbetstagarrepresentanter**

Arbetstagarrepresentanter i styrelsen följer Lag (1987:1245) om styrelserepresentation. Bolaget har i medeltal strax över 25 anställda varför arbetstagarna har rätt till två ledamöter i styrelsen och en suppleant för varje sådan ledamot. Arbetstagarledamot deltar i behandlingen av alla ärenden i styrelsen med undantag för frågor som rör kollektivavtal eller stridsåtgärder eller andra frågor där en facklig organisation på arbetsplatsen har ett väsentligt intresse som kan strida mot företagets. Suppleant för en arbetstagarledamot har rätt att närvara och yttra sig vid styrelsens sammanträden och vid företags stämma, även om ledamoten är närvarande. Uppdraget upphör vid slutet av ordinarie stämma på vilken styrelseval förrättas.

**Arkiv**

Bolaget ska i sin verksamhet tillämpa Eslövs kommuns arkivreglemente.

Arkivmyndighet är kommunstyrelsen i Eslövs kommun.