

ÄGARDIREKTIV FÖR ROSLAGSVATTEN AB

och i tillämpliga delar dess dotterbolag

Beslutad av bolagsstämman den XXXX-XX-XX

1. Bolaget

Det ankommer på bolagets styrelse och verkställande direktör att följa utfärdade ägardirektiv. Detta ägardirektiv ersätter tidigare utfärdade ägardirektiv som fastställts av årsstämman XXXX-XX-XX

Förutom av lag och författning regleras bolagets verksamhet och bolagets förhållande till kommunerna genom:

- a) bolagsordning
- b) aktieägaravtal
- c) förekommande avtal mellan kommunerna och bolaget

2. Syfte och mål med bolagets verksamhet

Kommunernas syfte med att äga bolaget är

- att tillsammans med bolaget säkerställa en långsiktig effektiv och kundorienterad verksamhet, som bättre möter framtidens krav och behov än vad var och en av kommunerna klarar ensam.
- I övrigt framgår syftet i godkända uppdrags- och samarbetsavtal samt aktieägaravtal.
- Att bolaget har ansvar för sin del av ägarkommunernas beredskapsansvar enligt lag och att bolaget har en beredskapsansvarig

Kommunernas mål för bolaget är att bolaget i all verksamhet agerar miljöanpassat samt har en god ekonomisk hushållning.

3. Kommunstyrelsens uppsikt

Bolagets verksamhet står under uppsikt av respektive kommuns kommunstyrelser. Kommunstyrelsen i respektive kommun utgör kommunens samordningsfunktion för bolaget.

Kommunstyrelsen ska ges den information och tillställas de handlingar som den begär.

Kommunstyrelsens granskningsrätt och bolagets informationsskyldighet omfattar inte handling eller förhållande för vilket gäller sekretess enligt lag.

4. Grundläggande principer för bolagets verksamhet

Ansvar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter åvilar enligt aktiebolagslagen bolagets styrelse. Styrelsen har att fortlöpande se över och anpassa organisationen så att den på bästa sätt ska stödja bolagets ändamål.

Syftet med att driva verksamheten i bolagsform är att åstadkomma effektivitetsvinster till gagn för ägarna och de som utnyttjar bolagets tjänster.

5. Ekonomiska mål

Bolaget ska bedriva sin verksamhet till lägsta nödvändiga kostnad över en längre tid med överenskommen kvalitet.

Bolaget ska i sin verksamhet tillämpa de kommunala självkostnads- och likställighetsprinciperna enligt gällande lagstiftning.

6. Bolagets roll i den kommunala planeringen

Bolaget ska delta i kommunernas fortlöpande planeringsarbete, varvid gäller att bolaget ska utföra och bekosta för verksamheten erforderliga utredningar och projekteringar samt tillhandahålla underlag för planer, föreskrifter och taxor.

Bolaget ska lägga ut va-verksamhetsområden enligt kommunernas anvisningar för bostäder och arbetsplatser m.m.

För större projekt eller särskilda beställningsarbeten, som inte ger kostnadstäckning, ska kommunerna och bolaget träffa överenskommelse om ersättningen.

7. Tillsyn och kontroll

Verksamheten ska bedrivas i nära samarbete med berörda tillsynsmyndigheter och enligt deras anvisningar och utfärdade tillstånd. Ansvar för genomförande av kontrollprogram, provtagning, analyser m.m. åvilar bolaget, utöver sedvanlig egenkontroll.

8. Underställningsplikt

I bolagsordning och aktieägaravtal finns regler om Kommunfullmäktiges ställningstagande innan vissa beslut samt om krav på ägarnas enighet vid vissa beslut. Det ankommer på bolaget att handlägga beslut i enlighet med vad som där stadgas.

9. Kapitalförvaltning

Styrelsen ska tillse att bolagets medelsförvaltning sker på ett effektivt sätt och med tillfredsställande säkerhet. I detta syfte ska, för ledningens hantering av finansfrågorna, finnas en finanspolicy fastställd av styrelsen.

10. Uppföljning verksamheten

Bolaget ska till ägarna:

- vid delårsbokslut avge ekonomisk rapport samt bokslutsprognos. Om ägarna så önskar ska en ekonomisk rapport avlämnas vid behov baserad på bolagets månatliga rapportering,
- senast i september varje år lämna en översiktlig budget för kommande år. Därutöver ska en allmän beskrivning göras av företagens ekonomiska situation för ytterligare två år i form av investeringar, resultatutveckling och finansiella förutsättningar.

11. Årsredovisning och bolagsstämma

Bolaget ska årligen, i enlighet med respektive ägarkommuns fastställda tidplan, tillhandahålla det underlag som krävs för upprättande av respektive kommunkoncerns årsredovisning.

Bolagsstämma ska hållas i så god tid att en fastställd årsredovisning kan intas i kommunernas årsredovisning.

I förvaltningsberättelsen ska redovisas hur verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det kommunala syftet och målen med desamma.

Styrelserna i Roslagsvatten AB och dess dotterbolag ska i årsredovisningen för respektive bolag uttala sig om verksamhetens förenlighet med bolagsordningen och särskilt de krav som ställs i 3 kap 17 § kommunallagen.

12. Revision

Bolagets revisorer ska, utöver vad aktiebolagslagen stadgar, mot bakgrund av det kommunala syftet med bolagets verksamhet, pröva huruvida denna utövats på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synvinkel tillfredsställande sätt. Revisionsrapporten ska innehålla uttalande om hur denna prövning utfallit samt om bolagets utveckling mot bakgrund av uppställda mål.

Bolagets lekmannarevisorer ska, mot bakgrund av det kommunala ändamålet med bolagets verksamhet, pröva huruvida denna utövats på ett ändamålsenligt sätt. Bestämmelser om innehållet och den tidpunkt då lekmannarevisorns granskningsrapport ska lämnas till bolagets styrelse återfinns i aktiebolagslagen.

Bolaget ska medverka vid kommunrevision enligt kommunallagen och förse den som ägaren utser med den information som behövs för att revisionen ska kunna genomföras.

13. Allmänhetens rätt att ta del av bolagets handlingar

Bolaget omfattas enligt lag av offentlighetsprincipen. Begäran om utlämnande av allmän handling avgörs av verkställande direktören eller annan person om verkställande direktören så beslutar.

Allmänna handlingar ska förvaras enligt fastställd dokumenthanteringsplan. Bolaget omfattas av Österåkers kommuns arkivreglemente och ska tillämpa den för kommunen vid var tid gällande taxan för utlämnande av allmänna handlingar.
