

## **ÄGARDIREKTIV FÖR ROSLAGSVATTEN AB och i tillämpliga delar dess dotterbolag**

### **1. Bolaget**

Det ankommer på bolagets styrelse och verkställande direktör att följa utfärdade ägardirektiv. Detta ägardirektiv ersätter tidigare utfärdade ägardirektiv som fastställts av årsstämman 2008-06-05.

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

- a) bolagsordning
- b) aktieägaravtal
- c) av fullmäktige och av kommunstyrelsen utfärdade särskilda direktiv beträffande verksamheten i den egna kommunen
- d) förekommande avtal mellan kommunerna och bolaget
- e) uppdrags- och samarbetsavtal mellan Österåker, Vaxholm, Vallentuna och Knivsta kommuner.

### **2. Syfte och mål med bolagets verksamhet**

Kommunernas syfte med att äga bolaget är

- att tillsammans (Österåkers kommun, Vallentuna kommun, Vaxholm stad och Knivsta kommun) med bolaget säkerställa en långsiktig effektiv och kundorienterad verksamhet, som bättre möter framtidens krav och behov än vad var och en av kommunerna klarar.
- 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. Kommunernas insyn och ledningsfunktion**

Bolagets verksamhet står under uppsikt av respektive kommuns kommunstyrelser. Kommunstyrelsen i respektive kommun utövar kommunens ledningsfunktion över bolaget.

Kommunstyrelsen skall 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 skall 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 möjliga kostnad över en längre tid med överenskommen kvalitet.

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

Bolaget skall ge ägarna skälig avkastning på insatt kapital.

### **6. Bolagets roll i den kommunala planeringen inom Österåkers, Vaxholms, Knivsta och Vallentuna kommuner**

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. Ansvar för genomförande av kontrollprogram, provtagning, analyser m m åvilar bolaget, utöver sedvanlig egenkontroll.

## **8. Underställningsplikt**

Samtliga kommunfullmäktiges godkännande skall inhämtas såvitt avser:

- a) bildande och förvärv samt avyttring av hel- eller delägt dotterbolag,
- b) planer på ny eller ändrad inriktning av bolagets verksamhet,
- c) köp, försäljning och/eller större investeringar i bolagets anläggningar,
- d) övriga frågor av principiell beskaffenhet eller av större vikt.

## **9. Kapitalförvaltning**

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

## **10. Uppföljning av verksamheten**

Bolaget skall till ägarna

- vid delårsbokslut avge ekonomisk rapport samt bokslutsprognos. Om ägarna så önskar skall 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 skall årligen, i enlighet med respektive ägarkommuns fastställda tidplan, tillhandahålla det underlag som krävs för upprättande av respektive kommunkoncerns årsredovisning.

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

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

## **12. Revision**

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

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

## **13. Allmänhetens rätt att ta del av bolagets handlingar**

Bolaget omfattas enligt lag av offentlighetsprincipen. Frågan om utlämnande av allmän handling avgörs av verkställande direktören eller annan person om VD så beslutar. Vägran att utlämna handling skall på begäran prövas av bolagets styrelse.

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

---