

ÄGARDIREKTIV
FÖR
PARTILLE ENERGI AB





ÄGARDIREKTIV FÖR PARTILLE ENERGI AB, 556478-1440

För verksamheten i Partille Energi AB (org.nr. 556478-1440), nedan kallat Bolaget, gäller följande ägardirektiv.

1 § **Bolaget som en del av kommunens organisation**

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Parthaella AB, org.nr 559416-1795, som i sin tur är helägt av Partille kommun, org. nr. 212000-1272. Bolaget äger i sin tur samtliga aktier i Partille Energi Nät AB, org. nr. 556528-5698.

Bolaget är underordnat Partille kommun. Bolaget står under kommunstyrelsens uppsiktsplikt med ytterst kommunfullmäktige som ägare.

Förutom genom lag och författning regleras Bolagets verksamhet och Bolagets förhållande till kommunen genom

- a. bolagsordning
- b. ägardirektiv, vilket inbegriper de kommunala styrdokument som fastställts för Bolaget
- c. förekommande avtal mellan kommunen och Bolaget.
- d. Partille kommuns bolagspolicy

I händelse av bristande överensstämmelse mellan de i föregående stycke angivna dokumenten, skall dokumenten tillämpas med företräde i angiven ordning.

2 § **Kommunens direktivrätt**

Det ankommer på Bolagets styrelse och verkställande direktör att följa utfärdade direktiv om de ej står i strid med tvingande bestämmelser i aktiebolagslagen eller annan lag eller författning, eller strider mot bolagets intresse.

3 § **Kommunens ledningsfunktion**

Bolagets verksamhet står under uppsikt av kommunstyrelsen, och kommunstyrelsen utövar kommunens styrfunktion över Bolaget i enlighet med kommunstyrelsens reglemente samt i de avseenden som följer av de av ägaren utfärdade direktiven.

Som framgår av kommunallagen ska kommunstyrelsen i årliga beslut pröva om Bolagets verksamhet under föregående kalenderår har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

4 § **Bolagets verksamhet och syfte**

Syftet med att driva verksamheten i bolagsform är att åstadkomma effektivitetsvinster till gagn för dem, som utnyttjar Bolagets tjänster utan att detta går ut över den totala kommunala organisationen. Kommunen och Bolaget ska därför i samråd på sikt söka lösningar, som så långt som dessa är förenliga med de affärsmässiga principer som Bolaget ska verka efter, tillgodoser



båda dessa intressen. Bolaget ska sträva efter att samordna sina administrativa processer med kommunen då detta gagnar båda parter.

Föremålet för bolagets verksamhet anges i bolagsordningen. Bolaget får ej bedriva verksamhet som inte är förenlig med bolagsordningen eller den kommunala kompetensen.

Bolagets verksamhet ska bedrivas på affärsmässig grund och med en målsättning att långsiktigt lämna marknadsmässig avkastning till kommunen på investerat kapital. Bolaget ska därvid beakta följande.

- a) Bolaget ska aktivt bidra till att Partille långsiktigt utvecklas ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbart.
- b) Bolaget ska integrera och utveckla energiverksamheten i Partille kommun.
- c) Bolaget ska säkerställa hög leveranssäkerhet samt konkurrenskraftiga priser för Partille kommuns invånare, som vid en branschjämförelse befinner sig i det lägre spannet.

5 § Ekonomiska mål

Bolaget ska ha en balanserad ekonomisk utveckling och verka för att mer precisa mål, som från tid till annan följer av fastställda styrdokument, nås. Bolaget ska följa Partille kommuns finanspolicy och arbeta aktivt med att identifiera och minimera riskerna i verksamheten genom riskhantering och systematisk intern kontroll.

- Bolagets soliditet ska uppgå till minst 25 %.
- Bolaget ska ha en direktavkastning på totalt kapital på minst 3,5 %.¹

Nivån på utdelning/koncernbidrag fastställs i samråd med Partille kommun och beslutas av ägarbolaget i samband med upprättande av årets koncernbokslut.

6 § Underställningsplikt – fullmäktiges ställningstagande

Kommunfullmäktige ska ta ställning till beslut om verksamheten, som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt och alltid såvitt avser

- a) större investeringar
- b) bildande eller förvärv av dotterbolag
- c) planer på ny eller ändrad inriktning av Bolagets verksamhet
- d) övriga frågor av principiell beskaffenhet eller av större vikt

¹ Avkastningen på totalt kapital definieras som: Resultat efter finansiella poster med återläggning av de finansiella kostnaderna i förhållande till totalt kapital. Soliditeten definieras som: Eget kapital plus obeskattade reserver minus uppskjuten skatt i förhållande till totalt kapital.



Skulle olika meningar uppkomma i styrelsen, om frågan är av sådant slag att den ska underställas fullmäktige, ska samråd ske med kommunstyrelsen.

7 § Redovisning och budget

Bolaget ska årligen senast vid utgången av mars månad tillhandahålla kommunstyrelsen det underlag styrelsen begär för upprättande av kommunens sammanställda redovisning enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning.

Bolaget ska lämna den information som efterfrågas inför kommunfullmäktiges budgetbeslut.

8 § Insyn, information och ägardialog

Kommunstyrelsen har rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper samt i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet. Bolaget ska lämna kommunstyrelsen den information om verksamheten som den begär. Den närmare omfattningen av informationen fastställs i samråd med bolagets styrelse.

Bolaget ska fortlöpande hålla kommunen väl informerad om sin verksamhet. Det åligger Bolaget att till kommunen, via kommunjuristen för sekretessbedömning, snarast översända

- a) protokoll från bolagsstämma
- b) protokoll från styrelsesammanträde
- c) bolagets årsredovisning
- d) revisionsberättelse
- e) granskningsrapport

Kommunstyrelsens granskningsrätt och Bolagets informationsskyldighet omfattar inte uppgift för vilken gäller sekretess enligt lag. Vid uteslutande av uppgift ska det framgå att strykning/utelämnande skett.

Varje år ska representanter för ägaren och Bolaget mötas till ägardialog med utgångspunkt i verksamhetens resultat, riskhantering och planering samt hur bolagets verksamhet bedrivs i förhållande till bolagsordningen och de där i angivna kommunala principerna. Kommunen ska representeras av kommundirektören och kommunstyrelsens presidium. Bolaget ska representeras av verkställande direktör samt i övrigt de representanter bolagsstyrelsen utser.

9 § Instruktion för verkställande direktör

Styrelsen har enligt 8 kap. 29 § ABL att meddela riktlinjer och anvisning för verkställande direktörens handhavande av den löpande förvaltningen samt enligt 8 kap. 7 § ABL ange arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören. Detta ska ske i skriftlig instruktion. Styrelsen ska tillse att instruktion omprövas mot bakgrund av ändrade förhållanden och vunna erfarenheter.

I instruktionen ska anges i vilken omfattning verkställande direktören för styrelsen ska anmäla beslut som denne fattat. De sålunda anmälda besluten ska upptas i styrelseprotokollet.



10 § Förvaltningsberättelsen

Bolagets styrelse ska i förvaltningsberättelsen, utöver vad aktiebolagslagen stadgar, redovisa hur verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det i bolagsordningen och dessa direktiv angivna syftet med detsamma och av fullmäktige i övrigt uppställda mål.

Uttalandet ska vara så utformat att det kan läggas till grund för lekmannarevisorernas granskning liksom för kommunstyrelsens uppsikt och beslut enligt 6 kap. 1 och 9 §§ kommunallagen (jfr 3 § ovan).

11 § Revision och granskningsrapport

Revisorer och lekmannarevisorer ska samordna sin granskning så att onödigt dubbelarbete undviks. För detta ska FAR:s rekommendation om gemensam revision tillämpas.

Bolagets lekmannarevisorer ska årligen i sin granskningsrapport yttra sig om huruvida bolaget bedrivits på ett ändamålsenligt sätt utifrån det syfte som angivits i bolagsordningen och i detta ägardirektiv, samt de kommunala befogenheter som utgör ram för verksamheten.

Om lekmannarevisorerna inom ramen för sin granskning finner brister i de avseenden som anges i första stycket ska lekmannarevisorerna löpande kommunicera sina iakttagelser med kommunstyrelsen.

12 § Extraordinär händelse och höjd beredskap

Lag (2006:544) om kommuners och landstings åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap reglerar kommunens skyldighet att minska sårbarheten i sin verksamhet och ha en god förmåga att hantera krissituationer i fred.

Bolaget ska på samma sätt som kommunen planera sin verksamhet för robusthet och skydd mot extraordinära händelser och medverkar i kommunens arbete med risk- och sårbarhetsanalyser (RSA). Vidare ska bolaget, i den utsträckning som de blir kallade, delta i övningar som kommunen genomför i krishantering.

På begäran av krisledningsnämnden är bolaget skyldigt att bistå krisledningsnämnden vid extra ordinär händelse eller höjd beredskap i den omfattning som den extraordinära händelsen eller den höjda beredskapen bedöms kräva.

13 § Taxa för utlämnande av allmänna handlingar

Bolaget ska tillämpa den för Partille kommun vid var tid gällande taxan för utlämnande av allmänna handlingar.

14 § Arkivmyndighet och arkivreglemente

Arkivmyndighet är kommunstyrelsen i Partille kommun.

Partille kommuns arkivreglemente ska tillämpas i Bolaget.

Dessa ägardirektiv är godkända av Kommunfullmäktige i Partille kommun den 6 december 2022.

Dessa ägardirektiv är fastställda vid Partille Energi ABs bolagsstämma den 9 december 2022.