

Ägardirektiv för Nordvästra Skånes Vatten och Avlopp AB

Den verksamhet som bedrivs i Nordvästra Skånes Vatten och Avlopp AB, nedan kallat NSVA, och bolagets förhållande till delägarkommunerna regleras förutom i lag och författning av:

- Gällande aktieägaravtal
- Gällande bolagsordning
- Detta ägardirektiv
- Särskilda direktiv utfärdade i samförstånd av delägarkommunernas fullmäktigeförsamlingar

1. Bakgrund och syfte

De nordvästskånska kommunerna Bjuv, Båstad, Helsingborg, Landskrona, Perstorp, Svalöv, Åstorp och Örkelljunga har överenskommit att genom samriskföretaget NSVA långsiktigt samverka om förvaltning och drift av delägarkommunernas allmänna VA-anläggningar.

Delägarkommunerna är, såsom ägare av sina respektive VA-anläggningar, huvudmän för de allmänna vatten- och avloppsanläggningarna i respektive kommun och har som sådana att följa bestämmelserna i lag (2006:41 2) om allmänna vattentjänster.

2. Uppdrag och syfte

NSVA ska, på ett resurseffektivt sätt, ansvara för förvaltning, drift, underhåll, förnyelse och förbättringar av delägarkommunernas VA-anläggningar samt bedriva därmed förenlig verksamhet.

NSVA:s verksamhet syftar till att skapa en effektiv organisation genom att utnyttja stordriftsfördelar och få underlag för högre kompetens utan att överge det lokala inflytandet.

NSVA:s mål är att uppnå hög trygghet och kvalitet vad gäller vattenproduktion och distribution, avledning av dagvatten, avledning och behandling av spillvatten samt omhändertagande av vid reningen avskilt slam. Bolaget ska även i övrigt svara upp mot kundernas behov och förväntningar.

3. Samverkan med delägarkommunerna

NSVA ska:

- vara en del av delägarkommunernas samhällsbyggnadsprocess vid planering av allmänna VA-anläggningars utbyggnad samt vara en remissinstans vid samhällsplaneringen i delägarkommunerna,
- arbeta fram erforderligt underlag för delägarkommunernas beslut som huvudmän för VA-verksamheten avseende bland annat taxor, investeringsbudget, verksamhetsområde och Allmänna Bestämmelser för brukande av allmän VA-anläggning (ABVA),
- bereda ärenden och genomföra de utredningar inom VA-området som delägarkommunernas fullmäktigeförsamlingar eller kommunstyrelser anser behövs,
- företräda delägarkommun i VA-relaterade frågor enligt särskilt upprättad fullmakt
- biträda delägarkommunerna vid kommunernas kris- och beredskapsplanering,
- delta i delägarkommunernas kris- och beredskapsverksamhet, samt
- i skälig omfattning lämna muntlig information om VA-verksamheten till den nämnd/styrelse i respektive delägarkommun som ansvarar för VA-frågor.

4. Verksamhetens inriktning

NSVA ska leverera hållbara, kostnadseffektiva och säkra vattentjänster.

Driften av verksamheten, inklusive underhålls-, förnyelse- och förbättringsåtgärder, ska bidra till en långsiktigt hållbar samhällsutveckling utifrån den enskilda delägarkommunens förutsättningar.

Bolaget ska vara en attraktiv arbetsgivare.

5. Mål

- NSVA:s verksamhet ska vara klimatneutral 2030¹.
- Resultatet enligt Svenskt Vattens hållbarhetsindex i kategorin Personalresurser och kompetens ska vara grönt.
- Respektive delägarkommun får sätta mål avseende andra kategorier enligt Svensk Vattens hållbarhetsindex för verksamhet som rör den egna kommunen.

Bolagets inriktning och mål följs upp vid delägarsamråd samt vid rapportering till den nämnd/styrelse i respektive delägarkommun som ansvarar för VA-frågor. Vid uppföljningen ska bolaget redovisa relevanta nyckeltal. Följande nyckeltal kan redovisas per kommun:

- Produktionskostnad
- VA-utveckling, kundvård och administration
- Utveckling ledningsinvesteringar per kbm

6. Ekonomiska och finansiella mål

NSVA:s verksamhet ska bedrivas utifrån långsiktigt ekonomiskt hållbara principer och i enlighet med vad som stadgas i bolagsordningen. NSVA ska se till att endast kostnader hänförliga till VA-verksamhet belastar VA-avgifterna.

NSVA ska på såväl kort som lång sikt se till att ha en balanserad ekonomisk utveckling i syfte att säkerställa att delägarkommunernas intentioner avseende den strategiska kommunnyttan med ägandet uppnås. Bolaget ska besitta erforderlig beställarkompetens så att delägarkommunerna med god framförhållning kan planera sina VA-taxor inför kommande års planerade investeringar. NSVA har ansvar för att sammanställa det totala resultatet för VA-ekonomin och redovisa detta för respektive delägarkommun.

NSVA ska inte lämna någon aktieutdelning till delägarkommunerna, utan redovisat resultat ska balanseras i ny räkning.

7. NSVA:s redovisning av intäkter och kostnader

NSVA ska upprätta en redovisningsmodell i överensstämmelse med gällande VA-lagstiftning som löpande fördelar de utgifter och inkomster som uppstår och tillhör respektive delägarkommun. Detta ska ske genom att separata resultatenheter upprättas. NSVA ska för varje delägarkommun kunna urskilja intäkter och kostnader samt tillhandahålla aktuella anskaffningsvärden för anläggningstillgångar, så att dessa uppgifter kan komplettera respektive delägarkommuns övriga redovisning.

¹ Vid beräkningen av verksamhetens klimatavtryck kan Svenskt Vattens beräkningsverktyg eller någon annan vedertagen standard användas.

8. Delägarkommunernas styrning

Följande frågor anses vara av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt och ska därför underställas delägarkommunernas fullmäktigeförsamlingar:

Beslut som fattas av bolagsstämman efter delägarkommunernas fullmäktigeförsamlingars godkännande

- a) förslag till bolagsstämman om ändring av bolagsordning
- b) förslag till bolagsstämman om ändring av NSVA:s aktiekapital samt utgivning av aktierelaterade instrument
- c) förslag till bolagsstämman om ändring av föremålet för NSVA:s verksamhet
- d) bildande eller nedläggning av dotterbolag

Beslut som fattas av bolagsstämman efter att delägarkommunernas fullmäktigeförsamlingar beretts möjlighet att ta ställning

- a) förslag till bolagsstämman om nya delägare i NSVA
- b) förslag till bolagsstämman om att NSVA ska träda i likvidation i annat fall än då så ska ske enligt lag eller detta avtal

Beslut som fattas av styrelsen efter att delägarnas fullmäktigeförsamlingar beretts möjlighet att ta ställning

- a) väsentlig organisatorisk förändring eller avtal om överlåtelse av fast egendom, rörelse eller rörelsegren, om avtalet i väsentlig mån påverkar NSVA:s verksamhet
- b) ingående av avtal/överenskommelser, vilka - oavsett kontraktsvärdet - är av strategisk eller principiell betydelse för delägarna eller någondera delägare
- c) upptagande av lån eller annan kredit till belopp som tillsammans med NSVA:s tidigare lån och krediter eller ställda säkerheter uppgår till ett belopp som överstiger NSVA:s egna kapital enligt senast fastställda balansräkning
- d) NSVA:s ställande av säkerhet där värdet av säkerheten tillsammans med redan utestående säkerheter och tidigare lån och krediter överstiger NSVA:s egna kapital enligt senast fastställda balansräkning

9. Delägarkommunernas insyns- och informationsrätt samt kontaktperson hos NSVA

Delägarkommunernas kommunstyrelser har uppsiktsplikt över NSVA. Bolaget erinras om att kommunstyrelsen i respektive delägarkommun har att fatta årligt beslut huruvida verksamheten varit förenlig med det kommunala ändamålet och utförts inom ramen för den kommunala kompetensen.

Delägarkommunernas kommunstyrelser har rätt att ta del av NSVA:s handlingar och räkenskaper samt att i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet. Detta gäller dock endast i den mån hinder inte möter på grund av författningsreglerad sekretess. Styrelsens ordförande, verkställande direktör eller annan som bolaget utser ska, om delägarkommun så begär, närvara vid delägarkommunens fullmäktigesammanträde vid vilket bolagets årsredovisning ska behandlas.

NSVA ska fortlöpande hålla delägarkommunernas kommunstyrelser väl informerade om sin verksamhet. Det innebär bland annat att NSVA ska översända följande handlingar till delägarkommunernas kommunstyrelser:

- a) protokoll från bolagsstämman
- b) protokoll från styrelsesammanträde

- c) i förekommande fall tertialrapporter
- d) årsredovisning, revisionsberättelse och granskningsrapport
- e) underlag till sammanställd redovisning för kommunen
- f) årlig budget
- g) ekonomisk helårsplan för de närmaste tre åren
- h) övrig information som delägarkommunerna önskar ta del av

Innehåller handling ovan uppgift för vilken gäller sekretess enligt lag har bolaget rätt att utesluta sådan uppgift. Av översänt material ska dock framgå att sådan åtgärd vidtagits.

NSVA ska utse kontaktperson/-er till respektive kommun för VA-frågor. NSVA ska löpande, genom bland annat månadsrapporter, hålla den nämnd/styrelse inom respektive delägarkommun som ansvarar för VA-frågor informerade om verksamhet utförd för kommunen samt ta fram underlag för beslut, liksom delägarkommunerna löpande ska informera NSVA om förhållanden viktiga för VA-verksamheten och dess utförande.

NSVA ska från respektive kommun skyndsamt delges av politiken fattade beslut som berör kommunens vatten- och avloppsverksamhet eller NSVA.

10. Förvaltningsberättelsen

Bolagets styrelse ska årligen i förvaltningsberättelsen, 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 lekmannarevisorns granskning liksom för kommunstyrelsens uppsikt och beslut enligt ovan.

11. Löpande delägarsamråd

Styrelsen ska i sin planering beakta delägarkommunernas tidplan för rapportering av bokslut, delårsrapporter och övrig information som ska lämnas.

NSVA:s ledning ska löpande och minst två gånger per år kalla delägarkommunerna till samråd om bolagets verksamhet, där ledningen informerar om bolagets verksamhetsmässiga och affärsmässiga utveckling samt redovisar väsentliga händelser i verksamheten och frågor som eventuellt kan bli föremål för underställningsplikt till delägarnas fullmäktigeförsamlingar. Det ena tillfället ska ha fokus på ekonomiskt samråd inför styrelsens beslut om årlig budget och ekonomisk helårsplan för de närmaste tre åren. Vid ett av mötena ska samrådet föra dialog med bolaget kring strategiskt viktiga frågor samt följa upp ägardirektivet.

NSVA:s ledning är därutöver skyldig att på delägarkommuns begäran informera om NSVA:s ekonomiska och verksamhetsmässiga utveckling.

12. Information till revisorer

NSVA ska löpande lämna information till bolagets lekmannarevisorer. Därutöver ska NSVA tillsammans med bolagets lekmannarevisorer minst en gång per år kalla representanter från övriga delägarkommuners revision till information.

Granskningsrapporten

Det åligger bolagets lekmannarevisorer att årligen i sin granskningsrapport särskilt yttra sig om huruvida bolaget bedrivits på ett ändamålsenligt sätt utifrån det syfte som angivits i bolagsordningen och i detta ägardirektiv, liksom de kommunala befogenheter som utgör ram för verksamheten.

13. Nya delägare

Delägarkommunerna ser positivt på att ytterligare kommuner i nordvästra Skåne blir delägare i NSVA.

14. Beslut om ägardirektiv

Detta ägardirektiv ska, efter delägarkommunernas fullmäktigeförsamlingar godkännande, antas på bolagsstämman i bolaget.