

Ägardirektiv för Landskrona-Svalövs Renhållnings AB

Allmänt

Detta ägardirektiv gäller för LSR Landskrona-Svalövs Renhållnings AB (556195-7506), (nedan kallat Bolaget) och beslutas av Landskrona Stadshus AB och av kommunfullmäktige i Svalövs kommun. Ägardirektivet har fastställts på bolagsstämman 2025-04-22.

1. Principer för styrning av bolaget

1.1 Bolaget som del av den kommunala organisationen

Bolaget ägs av Landskrona stad genom Landskrona Stadshus AB (75 procent) och av Svalövs kommun (25 procent), i det följande benämnda Ägarna. Detta ägardirektiv är ett komplement till bolagsordningen.

1.2 Ägarnas inflytande

Bolaget verkställande direktör (VD) ska utses i samråd med ägarna.

Representanter som Ägarna meddelar ska kallas och äger rätt att närvara och yttra sig vid styrelsemöte.

VD i Landskrona Stadshus AB, eller den som sättes i dennes ställe, har närvarorätt och kallas till samtliga styrelsemöten.

VD i Svalövs Kommunhus AB, eller den som sättes i dennes ställe, har närvarorätt och kallas till samtliga styrelsemöten.

Styrelsen rekommenderas att följa mall för styrelsemötenas dagordning enligt bilaga 3.

1.3 Ägarnas direktivrätt

Det ankommer på Bolagets styrelse och VD ska följa av bolagsstämman utfärdade ägardirektiv såvida dessa inte strider mot Bolagets intresse, tvingande bestämmelser i aktiebolagslagen, annan lag eller författning.

1.4 Kommunernas ledningsfunktion

Bolaget står enligt 6 kap. 1 § kommunallagen under uppsikt av kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen har rätt att ta del av Bolagets handlingar och räkenskaper samt att 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 erinras om att kommunstyrelsen enligt 6 kap. 9 § kommunallagen har att fatta årliga beslut huruvida verksamheten varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

1.5 Sekretess

Föreligger på grund av lagstadgad sekretess hinder mot att överlämna viss uppgift till Ägarna eller Landskrona stad får uppgiften uteslutas. Bolaget ska i så fall uppge att strykning/utelämnande skett.

2. Information, rapportering och ägardialog

Ägarna ska löpande hållas informerat av Bolaget om dess verksamhet. Bolaget ska initiera möte med Ägarna när omständigheterna så påkallar.

2.1 Rapportering

Bolaget ska kvartalsvis (31/3, 30/6, 30/9, 31/12) i enlighet med fastställd mall för koncernrapportering till Ägarna redovisa koncernens respektive enskilda affärsområdens:

- Resultaträkning
- Balansräkning
- Budgetavvikelser
- Prognos för helåret
- Finansiella placeringar - status
- Investeringar och projekt under året gjorda, pågående och kommande
- Upplåningsbehov
- Nyckeltal (enligt överenskommelse)
- VD-rapport som bland annat ska innefatta väsentliga omständigheter och förändringar som har inverkat eller kan komma att inverka på Bolagets verksamhet, resultat och ställning.

Delårsrapport avges per den 31/8 till Svalövs kommun.

2.2 Bolagsformalia

Ägarna ska utan dröjsmål få del av:

- Protokoll från bolagsstämma
- Protokoll från styrelsemöte
- Bolagets årsredovisning med revisionsberättelse, delårsrapporter och granskningsrapport från lekmannarevisorer.

Bolaget ska delta vid möte med Ägarna när dessa så påkallar. Det ankommer på Ägarna att kalla till ägardialog. Bolaget ska därvid samråda med Ägarna om Bolagets verksamhet och strategiska inriktning, informera om Bolagets verksamhets- och affärsrättsliga utveckling samt redovisa frågor som är av större vikt och som kan komma att bli aktuella inom närmsta verksamhetstid.

3. Bolagets ändamål

Utöver vad som anges i Bolagets bolagsordning gäller följande, såvitt avser Bolagets ändamål:

- att minimera de negativa effekterna på människors hälsa och miljö vid hantering av avfall
- att verka för minskad resursanvändning och främja praktisk tillämpning av avfallshierarkin och
- att även i övrigt verka för att uppfylla de målsättningar som anges i artikel 191–193 i EUF-fördraget, avfallsdirektivet 2008/98/EG och i svensk miljölagstiftning.

Bolaget ska aktivt delta i ägarkommunernas utvecklingsarbete och i samverkan med Ägarna, dess övriga bolag, fastighetsägare, näringslivet samt övriga aktörer medverka till att utveckla Bolagets verksamhet i enlighet med de ändamål som beskrivits ovan och där Bolaget är verksamt.

4. Bolagets verksamhet

4.1 Allmänt

Bolagets verksamhet anges i bolagsordningen. Bolaget ska agera långsiktigt och utifrån långsiktigt hållbara principer.

Bolagets affärsområde Avfall under kommunalt ansvar ska, med iakttagande av lokaliserings-, likställighets- och självkostnadsprincipen, bedrivas för att effektivt och ekonomiskt tillgodose Landskrona stads och Svalöv kommuns renhållningskollektivs behov av avfallshantering.

Bolagets affärsområden Verksamhetsavfall och Återställning av deponi ska bedrivas affärsmässigt enligt lokaliseringsprincipen och med utgångspunkt i ett samhällsansvar som innefattar etiskt, miljömässigt och socialt ansvarstagande.

Bolaget ska arbeta efter principerna om god ekonomisk hushållning innebärande att såväl ägarens verksamhetsmässiga som finansiella mål uppnås, att verksamheten bedrivs långsiktigt, ändamålsenligt, effektivt och i enlighet med lagar, regler och etablerade normer.

Bolaget ska bedriva verksamheten i enlighet med av ägarkommunerna antagna styrdokument såsom värdegrund, policyer och riktlinjer, i de delar som dessa är tillämpliga på Bolagets verksamhet.

Bolaget ska, i tillämpliga delar, aktivt bidra till genomförandet av Landskrona stads ”Energi- och klimatstrategi 2023–2028” såsom den beslutats i kommunfullmäktige i Landskrona stad.

Bolaget ska delta i Landskrona stads arbete med civil beredskap och krisledning i enlighet med av kommunfullmäktige beslutat "Styrdokument för civil beredskap 2024–2027".

Bolaget ska bereda allmänheten insyn i verksamhet som genom avtal lämnats över till privata utförare.

Bolaget har till uppgift:

- att förebygga uppkomsten av avfall och erbjuda ett tryggt, tillgängligt och effektivt insamlingssystem om avfall ändå uppstår
- att genomföra sluttäckning och efterbehandling av Lundåkradeponin
- att koordinera ägarkommunernas masshantering inklusive drift av masshanteringsanläggning
- att utföra de uppdrag som framgår av Avfallsplan
- att på ägarkommunernas uppdrag vart fjärde år kunna genomföra en aktualitetsprövning av renhållningsordningen med föreskrifter och avfallsplan och vid behov lämna förslag till revidering av dessa
- att utforma förslag till renhållningstaxa
- att arbeta aktivt för att uppnå lokala miljömål.

Bolaget ska upprätthålla en dialog med Ägarna så att Bolagets strategiska inriktning ska kunna koordineras med övriga delar av Ägarnas verksamheter. Bolagets verksamhet ska bedrivas för att åstadkomma effektivitetsvinster som bidrar både till att uppfylla det interna syftet och till att vara till gagn för de som nyttjar Bolagets tjänster.

4.2 Mål och ekonomiska ramar för Bolagets verksamhet

Bolagets årliga avkastning på sysselsatt kapital* för verksamhetsåren 2024–2027 ska årligen uppgå till minst 10,0 procent.

Bolagets soliditet ska vara lägst 30 procent.

Ägarna ska årligen kunna erhålla en utdelning på upp till 70 procent av Bolagets föregående års resultat före bokslutsdispositioner och skatt och före extraordinära poster av engångskaraktär i den mån Bolagets likviditetssituation och förmåga att finansiera nödvändiga investeringar är tillgodosedda.

** Bilaga 1 – Avkastning på sysselsatt kapital – beräkning*

5. Landskrona Stadshus AB:s ställningstagande, inför beredning till kommunfullmäktige i Landskrona, samt kommunfullmäktige i Svalövs ställningstagande

Bolaget ansvarar för att Landskrona Stadshus AB respektive kommunfullmäktige i Svalövs kommun får ta ställning innan beslut av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt fattas.

Som frågor av principiell beskaffenhet betraktas följande:

- Större investeringar, varvid investeringskalkyler, finansiering och påverkan på resultat- och balansräkning anges.
- Andra investeringar eller åtgärder som innebär ny inriktning eller start av verksamhet inom nytt affärs- eller verksamhetsområde samt beslut om att avyttra en del av Bolagets verksamhet.
- Bildande eller förvärv av dotterbolag.
- Ingående av avtal eller annan överenskommelse, till exempel avyttring eller anskaffning av tillgångar som medför väsentlig förändring av Bolagets balansräkning.
- Ingående av avtal som, oavsett kontraktsvärdet, är av strategisk eller principiell beskaffenhet.

Bolaget ska inför beslut om enskild investering >10,0 mSEK lämna nedanstående dokumentation till Landskrona Stadshus AB för ställningstagande. En större investering får inte delas upp i mindre delar i syfte att undgå beloppsbegränsningen.

- Kort beskrivning av investeringen, argument till varför den måste göras, vad alternativen eventuellt är, vad konsekvenserna blir om investeringen inte görs med mera.
- Investeringskalkyl enligt någon av kalkylmetoderna; Pay-back, Nuvärdesmetoden eller Internräntemetoden eller annan lämplig metod.
- Investeringens påverkan på resultat- och balansräkning i form av intäkter, kostnader, räntor och avskrivningar över en period på minst 7 år samt finansieringsform ska redovisas.

6. Budget och verksamhetsplan

Bolaget ska årligen fastställa en verksamhetsplan med strategiska mål för respektive verksamhetsområde för de kommande 3 åren och budget för nästkommande år.

Budgeten för nästkommande år ska först framläggas för Landskrona Stadshus AB och därefter för bolagets styrelse.

7. 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 9 §§ kommunallagen samt till lekmannarevisorns granskning.

8. Revision och granskningsrapport

Bolagets lekmannarevisorer ska årligen i granskningsrapport yttra sig om huruvida Bolaget bedrivits på ett ändamålsenligt sätt utifrån det syfte som angetts i bolagsordningen och i detta ägardirektiv, samt de kommunala befogenheter som utgör ramen 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 Landskrona Stadshus AB:s ledning och styrelse samt med kommunstyrelsen.

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

9. Finansiering

Långsiktiga investeringar i koncernen finansieras med lån som utställs av Landskrona Stadshus AB, för vilka Landskrona stad kan lämna borgen. Borgensavgift utgår i dessa fall.

Bolaget ska underrätta Ägarna om den totala skuldsättningen vid något tillfälle överstiger 75 procent av Bolagets tillgångar.

10. Kommunal koncernredovisning och budget

Bolaget ska till Ägarna lämna de uppgifter som bedöms nödvändiga för upprättande av årsredovisning och delårsrapport enligt lag (1997:614) om kommunal redovisning eller annan lag som kan komma att träda i dess ställe, samt för upprättande av Ägarnas budget.

Bolagets styrelseordförande, verkställande direktör (VD) eller annan som Bolaget utser ska, om Landskrona Stadshus AB eller Ägarkommunerna begär det, närvara vid sammanträde vid vilket Bolagets årsredovisning ska behandlas.

11. Upphandling

Bolaget ska, i den mån det är möjligt och lämpligt, medverka i offentliga upphandlingar som genomförs av Landskrona Stadshus AB eller Ägarkommunerna.

12. Offentlighet och sekretess

Styrelsen ska tillse att allmänheten har rätt att ta del av handlingar hos Bolaget enligt de grunder som gäller för allmänna handlingars offentlighet i Tryckfrihetsförordningen och offentlighets- och sekretesslag (2009:400). Det åligger styrelsen att i enlighet med dessa lagar och regler bevaka skyddet för Bolagets ekonomiska intressen samt skyddet för enskildas personliga och ekonomiska intressen.

13. Taxa för utlämnande av allmänna handlingar

Bolaget ska tillämpa den för Landskrona stad vid var tid gällande taxan för utlämnande av allmänna handlingar.

14. Arkivreglemente

Landskrona stads arkivreglemente ska tillämpas i Bolaget.
Arkivmyndighet är kommunstyrelsen i Landskrona stad.

15. Bolagsstämma

Bolaget ska årligen och senast vid utgången av april månad hålla ordinarie bolagsstämma/årsstämma. Av bolagsordningen framgår hur kallelse till bolagsstämma ska ske.

Bilaga 1. Dagordning för styrelsemöten

Styrelsemöte

Styrelsemöte ska hållas fyra gånger per år i samband med kvartalsrapport.

Dagordning för styrelsemöte ska innehålla följande punkter

1. Mötets öppnande
2. Val av justeringsman
3. Föregående protokoll
4. Dagordning
5. VD-rapport
 - a. Resultaträkning
 - b. Balansräkning
 - c. Investeringsplan – status
 - d. Finansiering
 - e. Verksamheten
 - f. Personal
 - g. Annat av betydelse
6. Tema (se punkt 1.2)
7. Övrigt
8. Nästa möte
9. Mötets avslutande

1.2 Tema

Styrelsemöte kvartal 1

- Bokslut och analys av föregående år

Styrelsemöte kvartal 2

- Effektivitet och lönsamhet

Styrelsemöte kvartal 3

- Personalförsörjning
- Organisations- och kompetensutveckling

Styrelsemöte kvartal 4

- Strategi samt långsiktiga utmaningar och möjligheter
- Budget och Verksamhetsplan
- Riskanalys och intern kontrollplan