

Antagna av kommunfullmäktige den 14 juni 2018, § 67.

## **Ägardirektiv för kommunala bolag i Bergs kommun**

### **Företagspolicy**

Bergs kommun har genom olika kommunala beslut bestämt att den kommunala verksamheten ska bedrivas i såväl bolag som kommunala förvaltningar.

De kommunala bolagens verksamhet ska ses som en del av den kommunala verksamheten. Den väsensskilda struktur som ett bolag har jämfört med en kommunal förvaltning innebär dock stora skillnader i verksamheternas organisation. I ett bolag är styrelsen och VD enligt Aktiebolagslagen personligen ansvariga för beslut och ekonomi. Bolagsformen ger i gengäld goda möjligheter till snabba beslut och därtill anpassa verksamheten. Bolagen är även bundna av de kommunalrättsliga principer som framgår av kommunallagen.

Bolagens verksamhet bedrivs på en annan marknad än den kommunala och kan sålunda vara utsatt för konkurrens och kommersiella krafter i långt större omfattning än den kommunala verksamheten.

### **Bergs kommun utövar sitt ägarskap genom att för sina bolag:**

- Fastställa ägardirektiv som även omfattar bolagens dotterbolag
- Utse styrelse
- Utse lekmannarevisorer
- Ge instruktioner till årsstämmoombud

### **Bergs kommun ska erhålla regelbunden information från bolagen såsom:**

- Årsredovisning ska inlämnas till ägarna senast mars månad. Årsstämma ska äga rum senast i mitten av maj förutom för Bergab där årsstämman ska äga rum senast i juni.
- Delårsrapporter ska rapporteras senast andra veckan i augusti, och ska omfatta resultatet för första halvåret samt med medföljande helårsprognos.

Ägarna har rätt att under löpande år kalla bolagets ledning för information om bolagets verksamhet och ekonomi.

Fullmäktige har rätt att ta ställning till beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt.

Styrelsearvoden samt övriga ersättningar utgår enligt de av kommunfullmäktige antagna bestämmelser till förtroendevalda i Bergs kommun

Avyttring/försäljning av de kommunala bolagens egendom, såväl lös som fast, ska i princip ske genom offentligt anbudsförfarande.

## **Bergab AB**

### **Verksamhetens inriktning**

Bergab Aktiebolag (Bergab) är moderbolag för Bergs Tingslags Elektriska Aktiebolag (BTEA)(med dotterbolaget BTEA Energi AB), Bergs Hyreshus Aktiebolag (BHH)(med dotterbolagen Mötesplats Oviken AB, Bostäder i Berg AB).

Bergab ska äga, förvalta samt främja utvecklingen av de i koncernen ingående bolagen. Koncernen ska förvaltas med krav på effektivitet, god ekonomisk avkastning och uppfyllelse av de mål som ägarna ålägger bolagen.

Inom ramen för denna verksamhet ges följande direktiv:

Bolaget ska:

- Tillse att skatteeffektivisering sker inom koncernen
- I tillämpliga delar följa kommunens policy och regler
- Främja bolagens utveckling
- Kontinuerlig uppföljning och kontroll av dotterbolagens verksamhet, där bolagen en gång per år ska redovisa resultat av bolagens egna utvärdering av styrelsens och VD:s arbete.

## Bergs Hyreshus AB

### Verksamhetens inriktning

Bergs Hyreshus AB är en aktör på bostads- och lokalmarknaden inom Bergs Kommun. Som sådan ska bolaget bygga, förvärva, förvalta samt försälja fastigheter. Bolaget är kommunkoncernens instrument för lokalförsörjning samt bostadsförsörjning i enlighet med av Bergs Kommun antagen bostadsförsörjningsplan där ägaren anger vilka typer av bostäder och fastigheter som ska satsas på. Bostäder ska upplåtas med i Sverige vedertagna upplåtelseformer.

- Verksamheten i bolaget ska drivas på ett ekologiskt, socialt och ekonomiskt hållbart sätt och präglas av ett aktivt miljöarbete.
- Bolaget ska ta ett aktivt ansvar för hela kommunens utveckling i sin roll som allmännyttigt bostadsbolag.
- Bolagets fastighetsbestånd ska vårdas och förvaltas väl.
- Personalen är en nyckelresurs. Engagerade och kompetenta medarbetare är en viktig styrka för bolaget. Grunden är att personalen trivs och utvecklas och bolaget ska sträva efter en hög hälsoprofil och god arbetsmiljö.
- För att utveckla Bergs kommun är det viktigt att bolaget, som kommunal fastighetsägare, utvecklar ett nära samarbete med företag och föreningsliv.
- Bolaget ska se över vilka energi och miljölösningar som ska användas vid nyproduktion, ombyggnad och renoveringar. Så snart en energimässigt eller miljömässigt bättre lösning föreligger och som är ekonomiskt hållbar och finansiellt möjlig ska denna lösning väljas
- Bolaget verkar på en konkurrensutsatt marknad och ska bedriva sin verksamhet affärsmässigt i enlighet med gällande lagstiftning för aktiebolag.
- Äga och förvalta samt utveckla dotterbolagen Mötesplats Oviken AB samt Bostäder i Berg AB.
- I tillämpliga delar följa kommunens policy och regler.
- Bemötande: Uppnå bra eller bättre resultat i Nöjd Kund Index (NKI)
- Säkerställa medarbetarnas personliga utveckling och trivsel som mäts årligen via av bolaget framtagen medarbetarenkät.
- Medinflytande: Bolaget ska aktivt arbeta med boendeinflytande.
- Medverka till att tillmötesgå lokaler och bostäder, antingen själva eller tillsammans med olika parter och inom ramen för de finansiella målen.
- Bolagets bostadskö ska ge upplysningar om vilket område samt storlek som önskas.
- Bostäder: Etablera nya bostäder enligt av ägaren antagen bostadsförsörjningsplan.

### Ekonomiska mål:

- Driftsnetto bör uppgå till minst 35% av nettoomsättningen. Avkastningsmålet följs upp på nivån: bostäder, offentliga lokaler, kommersiella lokaler.
- Direktavkastning om lägst 5,5% (driftsnetto definierat som nettoomsättning minus drifts- och underhållskostnader dividerat med bokfört värde på fastighetsbeståndet. Avkastningsmålet följs upp på nivån: bostäder, offentliga lokaler, kommersiella lokaler.

Resultatmålen gäller i genomsnitt över rullande fem års cykler.

### Direktiv

- När administrativa eller verksamhetsmässiga samordningsvinster finns inom kommunkoncernen ska bolaget medverka till att realisera dessa.
- Affärsplan ska utifrån ägardirektivet presenteras för ägaren senast 31 mars varje år.
- Bergs Hyreshus AB presenterar årsbokslut för moderbolaget senast mars månad samt delårsbokslut senast andra veckan i augusti. Delårsbokslutet ska också innehålla resultatprognos för helåret. Redovisningsarbetets detaljerade tidplaner ska utföras enligt av Bergs Kommun delgiven tidplan. Denna tidsplan delges per räkenskapsår och minst en månad innan räkenskapsårets början.
- Ägarna ska ges möjlighet att godkänna försäljningar av principiell karaktär innan affär genomförs. Ägaren ska även ges möjlighet att yttra sig inför andra beslut av principiell karaktär.
- Då bolaget är en del av Bergs Kommuns kommunkoncern ska samverkan med ägare och övriga bolag inom koncernen ske.

## Bergs Tingslags Elektriska AB

Bolaget ska dels ställa ledningsnät till förfogande för överföring av elektrisk energi och information, dels äga och förvalta aktier eller andelar i bolag utifrån beslut fattade av Bergab AB, samt skapa förutsättningar för därmed förenlig verksamhet.

Elnätsverksamheten, som är ett så kallat naturligt monopol, bedrivs inom koncessionsområdet vilket omfattar delar av Bergs, Härjedalens och Ånge kommuner.

Verksamheten består av projektering, byggande, drift och underhåll av ledningar, ställverk och transformatorstationer, anslutning av elektriska anläggningar samt andra ledningsnät, mätning, rapportering och beräkning av överförd effekt och energi.

Bolagets vinst och behållna tillgångar ska vid en eventuell likvidation utdelas till aktieägaren.

### Verksamhetens inriktning

- Verksamheten i bolaget ska drivas på ett ekologiskt, socialt och ekonomiskt hållbart sätt och präglas av ett aktivt miljöarbete.
- Äga och förvalta samt utveckla verksamheten.
- Tillhandahålla ett väl fungerande och driftsäkert elnät.
- Skapa förutsättningar för anslutning av vindkraft.
- Äga och förvalta samt utveckla dotterbolaget BTEA Energi AB.
- Följa utvecklingen på energiområdet och aktivt anpassa bolaget efter utvecklingen inom området.
- I tillämpliga delar följa kommunens policy och regler.
- Arbeta efter kommunens målsättningar för energi- och klimatstrategi när så är ekonomiskt möjligt.
- På ett engagerat och miljömedvetet sätt tillgodose kundernas behov.
- Säkerställa medarbetarnas personliga utveckling och trivsel som mäts årligen via framtagen medarbetarenkät.
- Verka för alternativ till transportsektorn samt verka för alternativ energiproduktion för att därigenom minska behovet av fossila bränslen.

### **Ekonomiska mål:**

- Bolaget bör ha en räntabilitet räknat som rullande 36-månaders medeltal om 15%. (räntabilitet här definierat som resultat efter finansiella poster i förhållande till medelvärdet av ingående och utgående eget kapital för året. I det egna kapitalet ska skatt räknas bort på de obeskattade reserverna. (30%)
- Soliditeten bör uppgå till minst 50 %
- Ge utdelning i form av koncernbidrag till Bergab motsvarande minst det nettoresultat som produktionsersättningskraften ger.

### **Direktiv:**

- När administrativa eller verksamhetsmässiga samordningsvinster finns inom kommunkoncernen ska bolaget medverka till att realisera dessa.
- BTEA presenterar årsbokslut för moderbolaget senast mars månad samt delårsbokslut senast andra veckan i augusti. Delårsbokslutet ska också innehålla resultatprognos för helåret. Redovisningsarbetets detaljerade tidplaner ska utföras enligt av Bergs Kommun delgiven tidplan. Denna tidsplan delges per räkenskapsår och minst en månad innan räkenskapsårets början.
- Affärsplan ska utifrån ägardirektivet presenteras för ägaren senast 31 mars varje år.
- Ägarna ska ges möjlighet att godkänna försäljningar av principiell karaktär innan affär genomförs. Ägaren ska även ges möjlighet att yttra sig inför andra beslut av principiell karaktär.
- Då bolaget är en del av Bergs Kommuns kommunkoncern ska samverkan med ägare och övriga bolag inom koncernen ske.

## **BTEA Energi AB**

### **Verksamhetens inriktning**

Bolaget ska producera, distribuera och sälja energi samt skapa förutsättningar för därmed förenlig verksamhet.

- Verksamheten i bolaget ska drivas på ett ekologiskt, socialt och ekonomiskt hållbart sätt och präglas av ett aktivt miljöarbete.

Bolaget ska även:

- Äga och förvalta samt utveckla verksamheten.
- Tillhandahålla en väl fungerande och driftsäker fjärrvärme.
- På ett engagerat och miljömedvetet sätt tillgodose kundernas behov.

### **Ekonomiska mål:**

- Uppvisa en vinst efter finansiella poster motsvarande 20 % av nettoomsättningen.

## **Mötesplats Oviken AB**

### **Verksamhetens inriktning**

Bolaget har ett allmännyttigt syfte och ska bedriva en verksamhet som främjar utbildning, föreningsliv, en meningsfull fritid samt näringsliv i Oviken bygden. Verksamheten bedrivs genom lokalförsörjning i form av Mötesplats Oviken.

### **Ekonomiska mål:**

Uppvisa en vinst efter finansiella poster motsvarande 5 % av nettoomsättningen.

## **Bostäder i Berg AB**

### **Verksamhetens inriktning**

Bostäder i Berg AB ska skapa permanentbostäder inom Bergs kommun för försäljning på den öppna fastighetsmarknaden. Bostäderna ska utgöras av enfamiljshus. Bolagets verksamhet ska vara förankrad i det lokala näringslivet i Bergs kommun och över tid inbjuda till delaktighet för det lokala näringslivet.

### **Ekonomiska mål:**

Fr.o.m. bolagets andra verksamhetsår ska en räntabilitet på eget kapital på 5% uppnås.