

ÄGARDIREKTIV för Nordvästra Skånes Renhållnings AB

1. Inledning

Nordvästra Skånes Renhållnings AB, (NSR) är ett avfalls- och återvinningsföretag ägt av de sex nordvästskånska kommunerna Bjuv, Båstad, Helsingborg, Höganäs, Åstorp och Ängelholm, nedan kallat ägarkommunerna. NSR är således en del av ägarkommunernas verksamhet. Bolagets verksamhet regleras, utöver av lag och av bolagsordningen, av direktiv utfärdade av kommunfullmäktige i ägarkommunerna, fastställda av bolagsstämma.

Detta ägardirektiv är ett komplement till bolagsordningen.

2. Syfte och uppdrag

2.1. *Det kommunala ändamålet*

Bolaget ska genom samverkan med aktörer på marknaden och ägarkommunerna utveckla en avfallshantering som syftar till att värna miljön, det regionala näringslivet och den lokala servicen genom att vara enkel, flexibel och miljöanpassad.

Bolagets verksamhet ska i huvudsak bedrivas åt ägarkommunerna/i ägarkommunernas ställe.

2.2. *Uppdrag*

Ägarkommunerna har en lagstadgad skyldighet att se till att kommunalt avfall och avfall under kommunalt ansvar inom den egna kommunen samlas in, återvinns eller bortscaffas. Ägarkommunerna har överlämnat skötseln av dessa angelägenheter till NSR.

NSR har i uppdrag att samordna avfallshanteringen inom ägarkommunerna på ett sådant sätt att bolaget skapar effektiva och flexibla system som ger så låg miljöbelastning som möjligt.

NSR har vidare i uppdrag att till respektive kommunfullmäktige ta fram beslutsunderlag för avfallsplan, renhållningsordning och taxa för renhållning. Respektive kommunfullmäktige beslutar om avfallsplan, renhållningsordning och taxa för renhållning. Bolaget verkställer besluten. För perioden 2020-2024 har ägarkommunerna beslutat om en regional avfallsplan som NSR har att följa. Respektive ägarkommun ansvarar för myndighetsutövning i renhållningsärenden.

Bolaget har också i uppdrag att tillhandahålla tjänster till ägarkommunerna som avser hantering av förorenade massor och beställarkompetens inom avfallshantering. NSR får även ta emot och återvinna slam som inte utgör avfall under kommunalt ansvar.

NSR ska även samverka över kommungränserna för att öka kompetensen och effektiviteten i verksamheten för att förbättra både ekonomi och miljö för invånarna i regionen.

2.3. Inriktning

Återvinningsanläggningen i Helsingborg ska utvecklas och vara en industripark med behandlingslinjer som drivs, i egen regi eller i samarbete med olika entreprenörer där bolaget ska värna utveckling av effektiv teknik, resurshushållning ur samhällsperspektiv och att en sund konkurrens upprätthålls.

Bolaget ska följa EU:s avfallshierarki vilket innebär att avfall ska hanteras utifrån sina egenskaper och avfallet ska, i följande ordning; minimeras, återanvändas, återvinnas som material, återvinnas som energi och i sista hand deponeras.

Den forskning och utveckling som ska bedrivas ska ha klart uttalad inriktning och tydliga mål. Det ska finnas syfte, budget och förväntad utveckling samt uppföljning och återrapportering av forsknings- och utvecklingsarbetet till bolaget och ägarkommunerna.

3. Mål

Ägarkommunerna har beslutat om en gemensam regional avfallsplan vilken beskriver målsättningarna bolaget har att uppfylla. Nedan följer övriga prioriterade mål utifrån bolagets ändamål och uppdrag.

3.1. NSR ska vara ledande i miljö- och klimatfrågor

Bolagets koldioxidekvivalenta utsläpp var cirka 28 000 ton¹ 2019. Bolaget ska reducera dessa utsläpp med 46 procent till och med 2025.

3.2. NSR ska främja inkubatorverksamhet och samarbeten som stödjer utvecklingen mot ett cirkulärt samhälle

Bolaget ska till och med 2025 implementera minst fem innovationer som är till nytta för bolaget och utvecklingen mot ett cirkulärt samhälle.

3.3. Rapportering av måluppfyllelse och nyckeltal

Ägarna kommer att följa upp bolagets mål. Bolaget ska redovisa måluppfyllelsen vid ägardialogen samt på ägares begäran. Utöver måluppfyllelsen och eventuella nyckeltal relaterade till detta ska bolaget redovisa utvecklingen av nedanstående nyckeltal.

- Totalt antal kilo kommunalt avfall (exklusive trädgårdsavfall) per person
- Nöjd kundindex
- Genomsnittlig avfallskostnad per invånare utifrån Nils Holgersson-rapporten och den årliga jämförelse som görs av Villaägarnas riksförbund

Bolaget redovisar även årligen nyckeltal till kommunerna utifrån den regionala avfallsplanen.

¹ Uppgiften är hämtad från NSR:s klimatbokslut för 2019, exklusive läckage från biogasproduktionen som inträffat 2019.

4. Ekonomi

Verksamheten ska bedrivas utifrån långsiktigt ekonomiskt hållbara principer och i enlighet med vad som stadgas i bolagsordningen. Verksamheten ska vara kostnadseffektiv.

Varje renhållningskollektiv ska belastas med de intäkter och kostnader som är hänförliga till respektive kollektiv, med undantag av vad som anges i avsnitt 4.3.

Då verksamheten till huvudsaklig del riktar sig till ägarkommunerna och bolaget inte ska belastas med räntekostnader för utförda uppdrag åt kommunerna sker fakturering kvartalsvis i förskott.

4.1. Riskexponering

Lämnande av ensidiga förbindelser såsom ställande av säkerhet, borgensförbindelse etcetera får inte ske utan ägarkommuners medgivande.

Bolaget har ett ansvar för att tydligt informera sina ägare om aktuell riskexponering i verksamheten.

4.2. Soliditet

Bolaget ska sträva efter att ha en soliditet på minst 15 procent.

4.3. Återvinningscentralerna

Återvinningscentralerna (ÅVC) finansieras solidariskt av de renhållningskollektiv som ingår i NSR. Solidarisk finansiering uppnås genom att totalkostnaden för att driva samtliga ÅVC (fasta och rörliga kostnader) fördelas utifrån antalet besök från boende i respektive kommun.

Bolaget beslutar om antal och lokalisering av ÅVC. Detta ska ske efter samråd med ägarkommunerna.

5. Ägarnas insyn och kontroll över verksamheten

5.1. Ägarsamråd

Ägarsamrådet är ett beredande organ och har till syfte att kunna samråda och agera värdeskapande genom strukturerad dialog med representanter från respektive ägarkommun med mandat att företräda ägarkommunen i strategiskt viktiga frågor.

Företrädesvis ska kommunstyrelsens ordförande med biträde av tjänsteman representera ägarkommunen i samrådsorganet. Medlemmar ur bolagets styrelse bör inte representera ägarkommun i samrådsorganet. Kallelse till ägarsamråd ska ske minst en gång per år i samband med bolagets årsstämma. Ytterligare möten kan hållas vid behov eller på initiativ från någon av ägarkommunerna. Sammankallande är Helsingborgs stad.

5.2. Ägardialog

Syftet med ägardialogen är att föra dialog kring bolagets ställning och utveckling. Vid ägardialogen kan bolagets ledning diskutera strategiskt viktiga frågor med representanter för ägarkommunerna i ett informellt forum. Ägardialogen syftar också till att följa upp

ägardirektiven samt i samband med detta överväga eventuell revidering av befintliga ägardirektiv. I ägardialogen deltar ägarsamrådet eller representanter från ägarsamrådet, bolagets presidium och VD. Ägardialogen ska hållas minst en gång om året i samband med ett ägarsamråd.

5.3. *Ekonomiska och tekniska delegationen*

Syftet med den ekonomiska och tekniska delegationen är att vara en länk för att förankra frågor och beslut i ägarkommunerna i ekonomiska och tekniska frågor.

Vid mötena ska det ske såväl en ekonomisk som en teknisk genomgång och uppföljning av bolagets verksamhet.

Deltagare utses från respektive ägarkommun, två ordinarie samt två ersättare. Från bolaget deltar en ansvarig tjänsteman som är föredragande. Bolaget är sammankallande.

Mötena ska protokollföras och delges styrelsen i bolaget samt respektive ägarkommun.

Den ekonomiska och tekniska delegationen ska ha minst fyra möten per år samt ytterligare möten om ägarkommun eller representant för bolagets ledning så önskar.

5.4. *Frågor som ska bli föremål för kommunfullmäktiges ställningstagande*

Frågor som anses vara av principiell beskaffenhet eller av större vikt ska underställas ägarkommunernas fullmäktige för ställningstagande innan bolagets styrelse eller bolagsstämman fattar beslut. Följande frågor anses vara av sådan karaktär:

- Åtgärder som innebär ny eller ändrad inriktning av verksamheten.
- Ingående av avtal/överenskommelser som medför väsentlig förändring av balansräkningen varmed förstås tio procent av bolagets balansomslutning eller med ett motsvarande kontraktsvärde.
- Ingående av avtal/överenskommelser vilka, oavsett kontraktsvärde, är av strategisk eller principiell betydelse.
- Beslut om avyttring av betydande del av verksamheten. Med betydande avses del av strategisk eller principiell betydelse, eller som överstiger tio procent av omsättningen.

5.5. *Frågor vilka kräver kvalificerad majoritet på bolagsstämman*

- Ändring av det kommunala ändamålet och föremålet för bolagets verksamhet.
- Beslut om nya delägare.
- Beslut om ändring av bolagets aktiekapital samt utgivning av aktierelaterade instrument.

Med kvalificerad majoritet förstås att beslutet omfattas av ägare till minst två tredjedelar av samtliga av bolaget utgivna aktier.

5.6. *Löpande samråd och informationsskyldighet*

Kommunstyrelserna i ägarkommunerna ska utan dröjsmål få del av:

- protokoll från bolagsstämma
- protokoll från styrelsesammanträde
- bolagets årsredovisning med revisionsberättelse och granskningsrapport från lekmannarevisor
- affärsplan, samt
- övriga av kommunstyrelserna begärda handlingar

Föreligger på grund av lagstadgad sekretess hinder mot att överlämna viss uppgift till ägaren får uppgiften uteslutas. NSR ska i så fall uppge att strykning/utelämnande skett.

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

Bolagets ledning är skyldig att på ägarkommunernas begäran informera samtliga ägarkommunerna om bolagets ekonomiska och verksamhetsmässiga utveckling. Bolaget ska kunna redovisa hur intäkter och kostnader fördelas mellan å ena sidan hanteringen av hushållsavfall enligt det kommunala ansvaret och å andra sidan eventuell övrig verksamhet. Bolaget ska också kunna redovisa principerna för hur denna fördelning har gjorts. Informationen kan lämnas vid sammanträde som samtliga ägarkommuner kallas till eller skriftligt om så krävs till samtliga ägarkommuner.

I årsredovisningen för NSR ska en resultat- och balansräkning för respektive renhållningskollektiv (kommun) ingå. I resultat- och balansräkning för respektive renhållningskollektiv (kommun) ska det bland annat framgå årets resultat och ackumulerade över- respektive underskott. Bolaget ska i årsredovisningen också redovisa principerna för hur denna fördelning har gjorts.

Bolaget är dessutom löpande skyldigt att informera sina ägare om väsentliga händelser i verksamheten och i frågor som eventuellt kan bli föremål för fullmäktiges ställningstagande.

5.7. *Styrdokument*

Bolaget ska känna till de övergripande styrdokument och policys som gäller för Helsingborgs stads verksamheter och verka för att dessa i tillämpliga delar följs och inarbetas i bolagets egna policys, direktiv och riktlinjer.

5.8. *Uppföljning*

Bolagets styrelse och verkställande direktör ska i förvaltningsberättelsen redogöra för hur den verksamhet som bolaget bedrivit under året har förverkligat det kommunala ändamålet.

6. Avslutning

Bestämmelserna i detta direktiv, sammantaget med bestämmelserna i bolagsordning och aktieägaravtal, är utformade i syfte att de så kallade Teckal-kriterierna ska vara uppfyllda och ska, när det gäller strategiska mål och viktiga beslut, tolkas på ett sådant sätt att ägarkommunernas inflytande blir effektivt, i den meningen att NSR underställs en kontroll som gör det möjligt för ägarkommunerna att utöva en avgörande påverkan på de beslut som fattas av bolaget.

Som moderbolag i aktiebolagsrättslig koncern svarar bolaget för att direktiv som gäller moderbolaget även i tillämpliga delar gäller för dotterbolag.

Detta ägardirektiv ska, efter fullmäktiges godkännande, antas på bolagsstämman i bolaget och i dess dotterbolag.

Beslutat av: Kommunfullmäktige i Helsingborg

Datum: 12 december 2023