

Svendborg Kommunes Ejerstrategi

2013

for selskaberne:

- **Svendborg Forsyning A/S "Vand og Affald"**
 - **Svendborg Forsyningservice A/S**
 - **Svendborg Vand A/S**
 - **Svendborg Spildevand A/S**
 - **Svendborg Affald A/S**

- **Svendborg Vejbelysning A/S**

- **Svendborg Kraftvarme A/S**

Indhold:

Svendborg kommunes ejerstrategi for andele i selskaber

1. Overordnet ejerstrategi
 - 1) Politiske og driftsmæssige målsætninger
 - 2) Information og kommunikation
 - 3) Klimapolitiske strategier og målsætninger
 - 4) Selskabsstruktur og aktiviteter
2. Specifik ejerstrategi 2013
3. Overordnede principper for god selskabsledelse
4. Den kommunale administrations rolle i forhold til bestyrelsesmedlemmer
5. Bestyrelsens sammensætning og virke
6. Offentliggørelse af hændelser af væsentlig betydning
7. Bestyrelsens arbejdsform
8. Samspillet mellem den offentlige ejer og selskabet
9. Åbenhed og gennemsigtighed i forhold til selskabets interessenter
10. Specifikke anbefalinger vedrørende større aktieselskaber med kommunal deltagelse – regnskabsmæssig afrapportering
11. Bestyrelsens og direktionens vederlag
12. Risikostyring
13. Revision

Svendborg Kommunes ejerstrategi for andele i selskaber

Nærværende ejerstrategi er gældende for 2013 og tager udgangspunkt i ejerstrategien for 2012, som blev godkendt på Byrådets møde den 31. januar 2012.

(Oprindelig tekst er bemærket i parentes og ny tekst er markeret med blå)

Ejerstrategien omfatter relationen mellem kommunen og selskaberne ud fra en "aktionærbetragtning", men omfatter ikke relationen ved myndighedsudøvelse og kontraktforhold, idet disse foregår efter almindelige "markedsmæssige" principper.

Svendborg Kommunes ejerstrategi indeholder følgende struktur:

- a. Overordnet ejerstrategi for nuværende og evt. fremtidige selskaber
- b. Specifik ejerstrategi for nuværende selskaber

Nærværende ejerstrategi ajourføres og udvikles i samarbejde mellem kommune og selskaber, således, at en evt. revideret ejerstrategi forelægges Byrådet én gang årligt i december måned.

Ejerstrategiens løbende kontakt mellem selskab og kommune foreslås at følge nedenstående "årshjul":

November - januar
<p><u>Byrådsbehandling:</u></p> <ul style="list-style-type: none">➤ Forelæggelse af årsrapporter, orientering om virksomhedsplaner for det kommende år og godkendelse af (revideret) ejerstrategi.➤ Godkendelse (<i>Vand og Spildevand</i>), og fastsættelse af takster (<i>Affald og Kraftvarme</i>) for det følgende år. Takster ledsages af budget og redegørelse for hvorledes målsætninger jf. nærværende ejerstrategi håndteres.
Maj
<p>Generalforsamling med behandling af årsrapport mv. Møder mellem selskabsdirektør og en af kommunen nedsat selskabsgruppe omkring ajourføring/udvikling af ejerstrategi.</p>

1. Overordnet ejerstrategi

Det overordnede formål med Svendborg Kommunes strategi for ejerandele i selskaber er:

- sikring af, at der er sammenhæng mellem selskabernes virksomhed og kommunens vision, politikker, værdier og strategier.
- sikring og udvikling af kommunens økonomiske værdier

Ved udformningen af ejerstrategien inddrages Indenrigs- og Økonomiministeriets overvejelser omkring de styringsmæssige relationer m.v. i forholdet mellem kommunalbestyrelsen og aktieselskabet samt Københavns Fondsbørs' rapport, om god selskabsledelse i Danmark. Relevant lovgivning nævnes, hvor det medvirker til klarhed omkring relationen mellem selskab og aktionær, bl.a. vandsektorloven. Disse overvejelser, regler og anbefalinger danner rammen om ejerstrategien.

Konkret skal hvert selskab og kommunen arbejde indenfor følgende rammer:

1.1. Politiske og driftsmæssige målsætninger

- Selskaberne skal understøtte kommunens vision og politikker, værdier og strategier, herunder:
 - Takstpolitik
 - Strategi for effektiviseringer
 - Strategi for miljørigtighed, herunder arbejdsmiljø. Der henvises endvidere til 1.3. Klimapolitiske strategier og målsætninger jf. nedenfor.
- Selskaberne skal i samarbejde med kommunens selskabsgruppe redegøre for de mulige prioriteringer mellem værdiopbygning i selskaberne, udbytteudlodning til ejer og lavere priser.
- Ved fremsendelse af budgettet redegør selskabet for, hvordan målsætningerne imødegås.

1.2. Information og kommunikation

- Det enkelte selskab er forpligtet til løbende at informere om selskabets virksomhed, ligesom kommunen er pligtig til at informere selskabet om alle relevante forhold, der må antages at have selskabets interesse.
- Selskabet er forpligtet til løbende at have fokus på en åben og troværdig kommunikation med mest mulig indsigt for brugerne. Indkaldelse til generalforsamling med tilhørende årsrapporter offentliggøres på selskabets hjemmeside 14 dage før. Årsrapporten gennemgås på en særlig byrådsorientering i november/januar (november/december), hvorpå der også orienteres om selskabets virksomhedsplaner for kommende år.
- Alle beslutninger om takster og optagelse af lån skal godkendes af Svendborg Byråd.
- Kommunens Økonomi- og Indkøbsafdeling varetager den administrative koordinerende rolle mellem selskab og kommunens direktion/politiske udvalg/Byråd. Selskabet er ansvarlig for, at der afholdes dialogmøde med Økonomi- og Indkøbsafdelingen forud for politisk behandling, samt generalforsamling.

1.3. Klimapolitiske strategier og målsætninger

- Svendborg Kommune har en generel målsætning for ejede selskaber om, at disse for så vidt muligt har en optimal miljøvenlig produktion, ud fra de teknologier og produktionsmetoder, der til en hver tid er tilgængelig. Der henvises til specificering af klimapolitiske strategier og målsætninger under de enkelte delområder.

1.4. Selskabsstruktur og aktiviteter

- Ændring af selskabsstruktur, herunder ønsker om overtagelse eller fusion med andre selskaber sker i samarbejde med Svendborg Kommune.
- Aktiviteter/beslutninger der kan have bloktilskudsmæssige eller lånerammepåvirknings konsekvenser for Svendborg Kommune skal godkendes af Svendborg Kommune.

2. Specifik ejerstrategi for nuværende og kommende selskaber

Med indførelse af ny lovgivning i kraft af vandsektorloven er der sket en række ændringer i kompetenceforholdet mellem selskab og kommunalbestyrelsen. Generelt fastsætter den ansvarlige aktieselskabsbestyrelse vedtægter og kommunalbestyrelsen godkender ud fra en legaliseringskontrol.

I relation til takster kan Kommunalbestyrelsen godkende eller afvise taksterne. Kommunalbestyrelsen kan ikke fastsætte en anden takst. Taksterne kan kun afvises, hvis de ikke er lovmæssigt korrekt fastsat, dvs. ikke overholder "hvile i sig selv" princippet, prisloftreglerne og/eller anden specifik lovgivning.

Ovenstående kompetenceforhold mellem aktieselskabsbestyrelse og kommunalbestyrelse forudsættes gældende for alle selskaber.

For de enkelte selskaber og ejer gælder følgende:

"Vand og Affald"

2.1. Svendborg Forsyning A/S:

Svendborg Forsyning A/S er holdingselskab for pt. fire selskaber: Svendborg Vand A/S, Svendborg Spildevand A/S, Svendborg Affald A/S og Svendborg Forsyningservice A/S. Holding koncernen omtales i det daglige som "vand og affald".

Generelt skal alle selskaber arbejde med følgende tiltag:

- Konkretiser mulighed for investeringer i VE (Vedvarende Energi) aktiviteter
- Udarbejdelse af certificeret ledelsessystem med fokus på miljø, arbejdsmiljø, kvalitet og fødevarer sikkerhed
- (Udarbejdelse af klima og CO2 strategi, herunder vurderer mulighed for investeringer i VE (Vedvarende Energi) aktiviteter)
- (Udarbejdelse af samlet strategiplan for virksomheden)
- Notat om klar adskillelse mellem forsyningsopgaver og kommunens myndighedsopgaver
- Nedbringelse af energiforbrug (CO2 udslip) gennem ved løbende investeringer og tiltag på ejendomme, maskinpark, anlæg og værker samt optimering af processer. Det årlige energi (CO2) resultat vil kunne læses i selskabets grønne regnskaber.

2.2. Selskaberne Svendborg Vand A/S og Svendborg Spildevand A/S:

- Udarbejdelse af handle- og tidsplan for implementering af fremtidig struktur for både vandforsyning og spildevandshåndtering.
- Bidrage til udarbejdelse og implementering af Svendborg Kommunes klimatilpasningsplan
- (Udarbejdelse af strategi for fremtidig struktur for både vandforsyning og spildevandshåndtering.)
- Vand og Affald vil imødegå klimaforandringer ved at tilpasse afløbssystem, bassiner og renseanlæg til en bæredygtig tilstand som opretholder gældende serviceniveau for kunderne.

2.3. Svendborg Affald A/S:

- Forbrændingsegnet affald anvises af Svendborg Kommune til Svendborg kraftvarme (A/S) og kan således ikke sendes til forbrænding andet sted.

2.4. Svendborg Forsyningservice A/S:

- Mulighed for at øge salg af tilknyttet aktiviteter vurderes nærmere
- Udlodning af udbytte og værdiopbygning skal undersøges nærmere.

Øvrige

2.5. Svendborg Vejbelysning A/S:

- der skal i løbet af 2013 (2012) tages stilling til, om selskabet skal fortsætte.

2.6. Svendborg Kraftvarme A/S:

- Tilpasning af virksomhedens driftsforhold, så der fortsat kan tilbydes forbrænding til konkurrencedygtige takster.
- Udmøntning af ny strategiplan i form af tilpasning af virksomhedsplan for 2013.
- Administrationsaftale på markedsvilkår.
- Ny forsikringspolitik.
- (Strategi for valg af fremtidig drifts- og samarbejdsform efter endelig afklaring af den nye affaldssektorlov.)
- (Administrationsaftale på markedsvilkår mellem kommune og selskab gældende for 2012.)
- (Notat om klar adskillelse mellem forsyningsopgaver og kommunens myndighedsopgaver)
- (Benchmarking, så de enkelte værkers ydelser kan sammenlignes.)
- (Indførelse af generelt effektiviseringskrav og individuelt effektiviseringskrav baseret på benchmarkingdata.)
- Klimapolitiske strategier og målsætninger: Ud fra de teknologier og produktionsmetoder, der til enhver tid er tilgængelige, så vidt muligt at sikre at kraftvarmeværket har så miljøvenlig en produktion som muligt. Dette sikres ved at alle krav i virksomhedens miljøgodkendelse overholdes og ved at målsætninger fastlagt i virksomhedens ISO-certificering overholdes, forbedres og udvikles.

3. Overordnede principper for god selskabsledelse

Troværdighed og legitimitet

Målsætning:

Alle interessenter skal have tillid til, at kommunens rolle som ejer udøves på professionelt grundlag, ligesom der ikke må opstå tvivl om, at kommunens rolle som myndighed udøves objektivt og neutralt.

Status:

Løbende ajourføring af nærværende ejerstrategi skal medvirke til, at alle interessenter har tillid til, at kommunens rolle som ejer udøves på professionelt grundlag.

Respekt om bestyrelsens kompetence

Målsætning:

Kommunen udøver ejerskabet i overensstemmelse med aktieselskabslovens armslængdeprincip. Det indebærer, at kommunen agerer som en "normal" aktionær med en

deraf følgende ansvarsfordeling mellem kommune og bestyrelse. En forudsætning for at opnå de styringsmæssige fordele ved anvendelsen af aktieselskabsformen er derfor, at der er respekt om bestyrelsens beslutningskompetence.

Status:

Udarbejdelse af nærværende ejerstrategi understøtter respekten om bestyrelsens kompetence.

Åbenhed og gennemsigtighed

Målsætning:

Der skal være et højt informationsniveau, hvilket fordrer åbenhed og gennemsigtighed om selskabets forhold. Åbenhed og gennemsigtighed er ligeledes en forudsætning for, at offentligheden kan følge med i kommunens ageren som ejer og selskabets udvikling i det hele taget.

Status for vand og affald:

Selskaberne har vedtaget en meget åben informations- og kommunikationspolitik. Alle vedtægter, forretningsordner og protokoller er offentliggjort på "vand og affald" hjemmeside (www.vandogaffald.dk).

Indkaldelse til generalforsamling er ligeledes offentliggjort på "vand og affald" og Svendborg Kommunes hjemmeside.

Status for Svendborg Kraftvarme A/S:

Selskaberne har vedtaget en meget åben informations- og kommunikationspolitik. Alle vedtægter, forretningsordner og protokoller er offentliggjort på selskabets hjemmeside (www.svendborgkraftvarme.dk).

Indkaldelse til generalforsamling er ligeledes offentliggjort på selskabets og Svendborg Kommunes hjemmeside.

4) Den kommunale administrations rolle i forhold til bestyrelsesmedlemmer

Målsætning:

Byrådet drøfter om, og i hvilket omfang, bestyrelsesmedlemmer skal have adgang til at forlange oplysninger og bistand fra den kommunale administration.

Status for eksisterende selskaber:

Da bestyrelsen pt. udelukkende består af byrådsmedlemmer, har dette punkt ikke givet anledning til behov for specifik drøftelse i Byrådet.

5) Bestyrelsens sammensætning og virke

Målsætning:

Der tegnes en kompetenceprofil for det enkelte selskabs bestyrelse.

Status for eksisterende selskaber:

Kompetenceprofil for bestyrelse er for nærværende ikke udarbejdet.

På Vand og Affalds generalforsamlinger den 17. maj 2011 anbefalede bestyrelsen, at der igangsættes en proces for at supplere den samlede kompetenceprofil.

Bestyrelsen finder, at et eksternt medlem vil kunne bidrage til den fortsatte udvikling af aktieselskaberne.

Det eksterne medlem vil kunne bidrage i form af bestyrelsesformand, næstformand eller som menigt medlem bestyrelsen.

På Økonomiudvalgs mødet den 16. august 2011 besluttes, at spørgsmålet om udvidelse af bestyrelsen udskydes til de politiske overvejelser om en evt. ny politisk organisation og til den kommende konstituering.

Direktørerne udarbejder i 2013 oplæg til kompetenceprofil.

Ny bekendtgørelse i forbindelse med vandsektorloven stiller krav om gennemførelsen af forbrugervalg inden udgangen af 2013. Der skal vælges to medlemmer til bestyrelsen, der skal være tiltrådt inden udgangen af 2014.

6) Offentliggørelse af hændelser af væsentlig betydning

Målsætning:

Byrådet stiller krav om offentliggørelse af væsentlige begivenheder.

Status for eksisterende selskaber:

Vand og affald samt Svendborg Kraftvarme A/S har udarbejdet informations- og kommunikationspolitik, der bl.a. sikrer offentliggørelse af protokoller og pressemeddelelser på hjemmesiden.

7) Bestyrelsens arbejdsform

Målsætning:

Der udarbejdes en forretningsorden med en række minimums elementer.

Målsætning:

Der benyttes selvevaluering af bestyrelse og direktion samt bestyrelsens evaluering af direktionen.

Status for eksisterende selskaber:

Der er udarbejdet forretningsordner for alle selskaberne.

8) Samspelet mellem den offentlige ejer og selskabet

Målsætning:

Der etableres retningslinjer for kommunikation mellem selskabet og kommunalbestyrelsen.

Status for eksisterende selskaber:

Selskaberne har udarbejdet informations- og kommunikationspolitik. Endvidere er der fastlagt flere retningslinjer i nærværende ejerstrategi, vedtægterne og forretningsordner.

9) Åbenhed og gennemsigtighed i forhold til selskabets interesser

Målsætning:

Byrådet stiller krav om, at selskaberne skal udarbejde en informations- og kommunikationspolitik.

Status for eksisterende selskaber:

Selskaberne har udarbejdet en informations- og kommunikationspolitik.

10) Specifikke anbefalinger vedrørende større aktieselskaber med kommunal deltagelse – regnskabsmæssig afrapportering.

Målsætning:

Selskabet udarbejder et sammendrag af årets resultat og status, og disse oplysninger indgår som bilag i kommunens årsregnskab.

Status for eksisterende selskaber:

Sammendrag ikke udarbejdet til det kommunale årsregnskab i 2011 (2010). Årsrapporterne 2011 (2010) for Svendborg Vand A/S, Svendborg Spildevand A/S, Svendborg Affald A/S, Svendborg Forsyningservice A/S og Svendborg Forsyning A/S er offentliggjort på www.vandogaffald.dk

11) Bestyrelsens og direktionens vederlag

Målsætning:

Bestyrelsens og direktionens vederlag bør være rimelig i forhold til de stillede opgaver og det ansvar, der er forbundet med løsningen af disse opgaver.

Status for eksisterende selskaber:

Bestyrelseshonorar for Svendborg Forsyning A/S og underliggende selskaber fastsættes samlet således, at bestyrelsesformanden modtager et honorar på 50.000 kr. i 2013 (2010) og øvrige bestyrelsesmedlemmer modtager 12.500 kr. i 2013 (2010), dvs. i alt for alle 5 selskaber i koncernen.

Bestyrelseshonorar behandlet af Økonomiudvalget den 10. maj 2011, hvor det besluttes at, 2010-niveau for bestyrelseshonorar fastholdes uændret.

For Svendborg Kraftvarme A/S og Svendborg Vejbelysning A/S modtager bestyrelsesformanden 5.000 kr. mens øvrige medlemmer modtager diæter.

Bestyrelsens og direktionens vederlag er vist i årsrapporten 2011 (2010) for Vand og Affald.

12) Risikostyring

Målsætning:

Bestyrelsen påser, at der etableres hensigtsmæssige systemer til styring af risici og i øvrigt sørger for, at sådanne systemer til enhver tid opfylder selskabets behov.

Vand og affald har i 2012 igangsat etablering af et helheds ledelsessystem med fokus på miljø, arbejdsmiljø, kvalitet og fødevarer sikkerhed. Systemet forventes certificeret af eksternt certificerings bureau i 2013.

Status for eksisterende selskaber:

Vand og affald samt Svendborg kraftvarme A/S er certificeret efter kvalitetsledelsesstandard ISO 9001:2008. Kvalitetsledelsessystemet fokuserer på processer, kritiske aktiviteter, og målstyring og kan på mange områder betragtes som risikostyring. Selskaberne har endvidere vedtaget en finansiell strategi. Selskaberne forholder sig til forsikringsdækning minimum en gang årligt.

13) Revision

Målsætning:

Sikring af en kompetent og uafhængig revision er et væsentligt led i bestyrelsens arbejde.

Status for eksisterende selskaber:

KPMG er valgt på generalforsamlingerne til at varetage funktionen som revisor i 2012 (2011) for selskaberne. Aftaleforhold fremgår af forretningsordnen.