



Dokumentnamn: Ägardirektiv för Jämtkraft
Skapad av: Kommunledningsförvaltningen, Östersunds kommun
Beslutad av: Kommunfullmäktige i Östersunds kommun 2024-04-25, Krokoms kommun 2024-05-12 och Åre kommun 2024-04-23.

Sida: 1 (4)



Ägardirektiv för Jämtkraft AB

Detta ägardirektiv avser Jämtkraft AB, 556001-6064 (nedan kallat bolaget) och har fastställts på bolagsstämma 2024-05-14.

Bolag: 556001-6064 Jämtkraft AB
Adress: Box 394, 831 25 ÖSTERSUND
Bolagsordning: Registrerad hos PRV 2010-09-13
Gäller fr o m: Bolagsstämman 2024 och tills vidare.

Bolaget som en del av den kommunala organisationen

Bolaget ägs av Östersunds¹, Krokoms och Åre kommun med syfte att på affärsmässiga grunder bedriva sin verksamhet på ett sådant sätt att förutsättningar skapas för utveckling av regionen genom leverans av energi med hög kvalitet och god service. Bolaget ska i sin verksamhet beakta att det är en del av den kommunala affärskoncernen. Bolagets verksamhet regleras, utöver av lag och av bolagsordningen, av direktiv utfärdade av ägarna.

Kommunens direktivrätt

Bolagets styrelse och verkställande direktör har att följa utfärdade direktiv, såvida dessa inte strider mot bolagsordningen, mot tvingande bestämmelser i lag eller annan författning, exempelvis aktiebolagslagen och offentlighets- och sekretesslagen, eller strider mot bolagets intresse. Detta ägardirektiv är ett komplement till bolagsordningen. Bolagets verksamhet regleras, utöver av lag och av bolagsordningen, av direktiv utfärdade av kommunfullmäktige i ägarkommunen, fastställda av bolagsstämma.

Kommunens ledningsfunktion

Bolaget står enligt kommunallagen under uppsikt av kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen utövar kommunens ledningsfunktion över bolaget i enlighet med vad som anges i kommunstyrelsens reglemente. Ledningsfunktionen har i Östersunds kommun även

¹ Östersunds kommun äger Jämtkraft genom Östersunds Rådhus AB

förtydligats med Riktlinje för styrning av kommunens bolag². Riktlinjen ska årligen antas av bolagsstämman som ett direktiv från ägaren.

Bolagets ägare har rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper och bolaget ska lämna ägarna den information om verksamheten som de begär. Den närmare omfattningen av informationen fastställs i samråd med bolagets ordförande, vice ordförande och verkställande direktör.

Fullmäktiges ställningstagande

Bolaget ansvarar för att kommunfullmäktige i Östersunds, Krokoms och Åre kommuner får ta ställning innan sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt fattas.

Ärenden av principiell beskaffenhet såsom till exempel investeringar, förvärv av aktier eller avveckling av verksamhet som medför en ökad riskbild eller förändrat uppdrag för bolaget ska alltid vara föremål för förankring i moderbolaget. Vid utökning av verksamhet ska en grundläggande förutsättning vara att det finns en koppling till det kommunala ändamålet och de kommunala befogenheterna. Ytterligare förtydligande framgår av Riktlinje för styrning av kommunens bolag.

Bolagets ändamål och verksamhetsinriktning

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att producera, distribuera och försälja energi och värme, främja energihushållning, anlägga och driva nät för data- och telekommunikation och idka annan därmed förenlig verksamhet. Vidare ska bolaget aktivt verka så att företaget kan stärka sin position till att vara det regionalt ledande energiföretaget. Ägarkommunerna utgör inte någon geografisk gräns för verksamhet.

Ekonomiska mål

Bolaget ska ha en god ekonomisk hushållning. Det innebär att bolaget ska förvalta sin ekonomi på ett sådant sätt att en betryggande säkerhet och en långsiktig ekonomisk hållbarhet uppnås samt utforma sin verksamhet på ett ändamålsenligt sätt och uppnå en hög effektivitet. Bolaget ska utifrån god kommunal hushållning och direktiv från ägarna rapportera ekonomiska nyckeltal i sin årsredovisning.

Bolaget ska:

- lämna en utdelning på 30-60 % av koncernbolagets resultat efter skatt.

² Riktlinje för styrning av kommunens bolag, antagen av Kommunfullmäktige, 2023-12-19, § 252

- som riktvärde ha en räntabilitet räknat som rullande 48 månaders medeltal om ca 10 %³.
- ha en soliditet som ligger inom intervallet 25-45 % räknat som rullande 48 månaders medeltal⁴.

Bolaget ska vid beslut om utdelning beakta sin rådande finansiella ställning och likviditet. Beslut om investeringar och engagemang ska baseras på affärsmässiga grunder. Detta innebär att bolagets tillväxt ska ske under lönsamhet och med låg risk inom det utrymme som skapas inom bolagets avkastnings- och soliditetsmål.

Verksamhetsmål

Bolagets verksamhet ska bidra till att kommunfullmäktiges mål uppfylls. Bolagets uppdrag utgår både från kommunens genomgripande mål och det mål där bolaget har sin kärnverksamhet. Vilka dessa är framgår av rubrikerna nedan:

Bolaget ska bedrivas socialt, miljömässigt och ekonomiskt hållbart och har i uppdrag att:

- vara klimatneutral till år 2030, och bidra till att ägarkommunerna som geografiskt område är klimatpositiv till år 2040.
- producera förnybar energi och säkerställa att egna och köpta transporter ska göras med förnybara bränslen senast år 2025 respektive år 2030.
- ha ett klimatanpassningsperspektiv i verksamheten och förebygga klimatrisker.
- stimulera låg energiförbrukning och ökat användande av förnybar energi
- vara en föregångare på marknaden i att introducera ny teknik som stimulerar låg energiförbrukning, ökar produktionen av förnybar energi och förbättra flexibiliteten i energianvändningen.
- arbeta för att skydda människors hälsa och den biologiska mångfalden och därför minska spridning av farliga ämnen samt bidra till att skydda, återställa och främja ett ansvarsfullt nyttjande av ekosystem och biologisk mångfald. Ingen ytterligare utbyggnad av vattenkraft ska tillåtas i oreglerade vattendrag i Jämtlands län.

³ **Räntabilitet** här definierat som koncernens resultat efter finansnetto men före skatt satt i förhållande till medelvärdet av eget fritt och bundet kapital vid årets in- och utgång

⁴ **Soliditet** definieras här som eget fritt och bundet kapital i relation till balansomslutning vid årets utgång, avstämningsperioden gäller fr.o.m. 2010-01-01.

- aktivt verka för att även fortsättningsvis vara certifierat enligt ISO 14001:2015 eller likvärdig standard.
- aktivt arbeta med ökad jämställdhet, jämlikhet och mångfald.

Bolaget ska bidra till en attraktiv och välfungerande arbetsmarknad och har i uppdrag att:

- vara en attraktiv arbetsgivare när det gäller jämställdhet, utveckling, hälsa och säkerhet och aktivt arbeta med social hållbarhet och inkludering.

Bolaget ska bidra till en tillgänglig infrastruktur som bidrar till att stad och landsbygd växer på ett hållbart och tryggt sätt för alla medborgare och har i uppdrag att:

- tillgodose en stabil elförsörjning och säkra tillgången av effekt för framtida behov.
- erbjuda ett så attraktivt elpris att bolaget är det självklara alternativet för lokala kunder i ägarkommunerna
- bidra till att skapa förutsättningar för medborgare att leva och arbeta i ägarkommunerna samt attrahera nya invånare, företag, etableringar och investeringar i regionen.
- aktivt arbeta för att behålla sin position i jämförelse med andra aktörer på respektive marknad

Fjärrvärme Nils Holgersson

Elnät Nils Holgersson

Elhandel Lokalpris jmf med marknadspris

Kund Följa kundnöjdhet genom mätning

- samt i övrigt bidra till den regionala utvecklingen i ägarkommunerna inom den affärsverksamhet bolaget bedriver.

Uppföljning

Bolaget ska årligen återredovisa hur mål och uppdrag i ägardirektivet har genomförts samt hur verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det angivna syftet och det kommunala ändamålet som angivits i bolagsordningen. Bolaget ska därtill inlämna de uppgifter som ägaren behöver för att upprätta koncernens års- och hållbarhetsredovisning.

Ytterligare direktiv gällande styrning, uppföljning och återredovisning framgår av Riktlinje för styrning av kommunens bolag.