

Ansvarig Jonas Rydberg	Upprättad av Tomas Carvonen	Berörda verksamheter Helägda bolag, Ledningsstöd och service	Faställd datum KF 2016-03-23 § 26
Dokumentnamn Gemensamt ägardirektiv			Diarienummer KS 2016/00292

Gemensamt ägardirektiv för helägda kommunala bolag i Östra Göinge kommun.

Ägardirektivet är fastställt av kommunfullmäktige.

De kommunala bolagen ska aktivt verka för en positiv samhällsutveckling i Östra Göinge kommun. Kommunens vision och *politiska inriktningar* tillsammans med *platsvarumärket* ska härvid vara vägledande.

Bolagen bildar tillsammans med kommunen en kommunkoncern, som ska erbjuda invånare och besökare samt organisationer och företag myndighetsutövning, service och tjänster av hög kvalitet.

Bolagen omfattas av samma regler och principer som kommunens övriga verksamheter om inte annat följer av särskild lagstiftning eller beslutas av ägaren.

1. Allmänt

Bolagen är organ för kommunal verksamhet och står enligt 6 kap.1 § kommunallagen under uppsikt av kommunstyrelsen. Förutom genom lag och författning regleras bolagens verksamhet och förhållande genom gällande bolagsordning och ägardirektiv samt förekommande avtal mellan kommun och bolag.

Ägaren förutsätter att bolagets styrelse följer utfärdade direktiv under förutsättning att dessa inte strider mot tvingande bestämmelser i aktiebolagslagen eller annan lag eller författning.

Bolagen erinras om att kommunstyrelsen enligt 6 kap. 1 a § kommunallagen har att fatta årliga beslut huruvida verksamheten varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Utöver vad som anges i aktiebolagslagen om bolagens ledning gäller följande:

1.1 Ersättares inträde

Kommunfullmäktige fastställer i vilken ordning ersättare i bolagens styrelse skall inträda vid förfall för ordinarie ledamot.

Ersättare har rätt att närvara och yttra sig vid styrelsens sammanträden och skall alltid för kännedom erhålla kallelse med tillhörande handlingar avseende styrelsesammanträde. Ersättare har att iaktta motsvarande tystnadsplikt som gäller för ledamot.

1.2 Instruktion för verkställande direktören

Styrelse för bolag skall utarbeta och anta instruktion för verkställande direktören för att bl.a. reglera befogenheten att ensam teckna firman.

1.3 Arvode

Kommunfullmäktige fastställer grunder för arvode och andra ersättningar som skall utgå till styrelseledamöter, ersättare samt de lekmannarevisorer som utses av kommunfullmäktige.

2. Bolagens verksamhet

De kommunägda bolagen skall gemensamt med kommunen göra Östra Göinge attraktivt att bo, leva och verka i och skapa tillväxt utifrån fullmäktiges fastställda vision och *politiska inriktningar*.

Föremålet för bolagens verksamhet anges i bolagsordningen för respektive bolag. Bolagen får ej bedriva verksamhet som inte är förenlig med bolagsordningen.

Bolagen skall drivas enligt affärsmässiga principer under iakttagande av det kommunala ändamålet med verksamheten och de kommunrättsliga principer som framgår av bolagsordningen. Syftet med att driva verksamheten i bolagsform är bl.a. att åstadkomma effektivitetsvinster till gagn för dem, som utnyttjar bolagens tjänster, utan att detta går ut över den totala kommunala organisationen. Bolagen tillåts därför inte att optimera effektiviteten i sin verksamhet om detta medför nackdelar för organisationen i dess helhet. Kommunen och bolagen ska därför söka lösningar som ger största möjliga nytta för kommunkoncernen som helhet.

Handlingsprogram och policys som beslutas av kommunfullmäktige skall tillämpas i bolagens verksamhet på motsvarande sätt som de tillämpas i kommunen.

Bolagen bedriver kommunal verksamhet och i den mån det är tillämpligt gäller självkostnadsprincip, likställighetsprincip och lokaliseringsprincip.

3. Bolagens stämmor

Bolagen skall senast fyra veckor före planerad årsstämma lämna skriftlig information till kommunstyrelsen. Denna information skall bestå av årsredovisning, revisionsberättelse, granskningsrapport från lekmannarevisorer och eventuella övriga ärenden som ska behandlas på årsstämman.

De helägda kommunala bolagen skall ha en gemensam dag för årstämmor. Tidpunkten fastställs av ägaren efter samråd med bolagens styrelseordförande och verkställande direktörer. Bolagsdagen infaller varje kalenderår före april månads utgång.

Kommunstyrelsen utser kommunens ombud vid bolagsstämma och förser ombudet med vederbörlig fullmakt samt beslutar om instruktion.

På begäran av kommunens stämooombud skall bolagens styrelser kalla till extra bolagsstämma.

4. Informationskrav

Efter kallelse av kommunfullmäktige eller kommunstyrelse skall bolagen lämna information och rapporter om händelser och planer i dess verksamhet. Protokoll från bolagsstämmor och revisionsberättelser skall överlämnas till kommunstyrelsen.

5. Kommunkoncernledning

Bolagens ordförande, vice ordförande och verkställande direktör ingår i koncernledningen tillsammans med kommunstyrelsens ledningsutskott och kommunchefen.

Koncernledningen sammanträder minst fyra (4) gånger per år under ledning av kommunstyrelsens ordförande.

Koncernledningen är ett forum för ömsesidig information, erfarenhetsutbyte, samordning och gemensam utveckling.

6. Inhämtande av kommunens yttrande

Bolagen skall bereda kommunfullmäktige tillfälle att ta ställning innan bolagen fattar sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars är av större vikt. Bland annat nedanstående ärenden är av större vikt om inte annat anges i respektive bolags särskilda ägardirektiv:

- större strategiska investeringar
- andra investeringar eller åtgärder, som innebär ny inriktning
- större förvärv eller större försäljning av fast egendom

Bolagen skall vidare inhämta kommunstyrelsens yttrande innan bolagen fattar beslut rörande:

- förvärv eller försäljning av fast egendom till ett värde överstigande två miljoner kronor (2 000 000 sek)
- tillsättning av verkställande direktör

7. Revision och granskningsrapport

Utöver vad aktiebolagslagen stadgar, skall bolagens revisorer, mot bakgrund av det kommunala syftet med bolagen och dess verksamhet, medverka i granskning enligt kommunallagen och pröva huruvida verksamheten bedrivits på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Bolagens styrelser skall årligen i årsberättelse, utöver vad aktiebolagslagen stadgar, redovisa hur verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det i bolagsordningen angivna syftet med och ramarna för densamma. Uttalandet skall vara så utformat att det kan läggas till grund för lekmanrevisorns granskning liksom för kommunstyrelsens uppsikt och beslut i enlighet med 6 kap. 1 och 1 a §§ kommunallagen.

Utöver uppgifterna i bolagens årsredovisning skall bolagens styrelse och verkställande direktör årligen lämna särskild redovisning till kommunens lekmannarevisorer. Denna utgör del av underlag för lekmannarevisorernas redovisning.

Bolagens lekmannarevisorer har i uppdrag att i granskningsrapport redogöra för genomförd förvaltnings- och verksamhetsrevision och bedömning av utfallet av verksamheten i form av ändamålsuppfyllelse och måluppfyllelse, liksom om verksamheten bedrivits inom ramen för de kommunala befogenheter som gäller för bolaget. Redogörelsen skall lämnas till bolagets styrelse, kommunstyrelsen och till kommunfullmäktige. Lekmannarevisorerna skall snarast uppmärksamma kommunstyrelsen på om bolaget brister i dessa avseenden.