

<b>ASKERSUNDS KOMMUN</b>	<b>FÖRFATTNINGSSAMLING</b>
Dokument Riktlinjer för ägarstyrning	Beslutat av Kommunfullmäktige
Beslut KF § 120 2010-09-27	Giltighetstid 2010-09-27 -

### **Riktlinjer för ägarstyrning**

Dessa riktlinjer beskriver styrningen av kommunens bolagsverksamhet i ett koncernperspektiv. Här redovisas de grundläggande regler som gäller för bolagen, förutom de bestämmelser som följer av annan lag eller författning.

Riktlinjerna har fastställts av kommunfullmäktige 2010-xx-xx § xx och omfattar planering, samordning och uppföljning av kommunens bolag. I riktlinjerna ingår även formerna för ägardirektiv och dialog. Riktlinjerna utgör därmed utgångspunkten på vilket ägardirektiv och bolagsordningar ska vila.

### **Ägaransvar**

Kommunen som ägare ska ge bolagen vägledning i frågor som rör strategisk inriktning, mål/ambitions- samt risknivå. Detta sker främst genom samverkan mellan kommunledningen, bolagen och nämnderna. Syftet är att initiativen ska leda till att hela kommunkoncernens totala verksamhet bedrivs effektivt och optimalt samt att det demokratiska perspektivet får en central roll.

### **Strategiska och övergripande principer**

Kommunkoncernens verksamhet ska skötas professionellt såväl politiskt som administrativt.

Detta innebär att all verksamhet – bedriven i nämnd eller bolag – ska ses i ett helhetsperspektiv och ingå i samma styrprocess där nedanstående två punkter utgör grunden för förvaltningen:

- 1) verksamheternas intäkter ska överstiga verksamheternas kostnader
- 2) verksamhetens nytta ska överstiga verksamhetens kostnader

Syftet med respektive bolags verksamhet samt de mål som ägaren har på bolagen framgår av ägardirektiv och bolagsordning. Ägardirektiv arbetas fram i en dialog mellan bolag och kommunen inom ramen för denna riktlinje.

Ett övergripande mål för kommunens bolag är att de sammantaget ska vara ekonomiskt självbärande och inte kräva kommunala bidrag.

Regelbundna informationsmöten ska hållas mellan kommunen och bolag.

*OL CRB*

De strategier, mål och riktlinjer som fastställs av kommunfullmäktige för hela kommunens verksamhet ska i tillämpliga delar följas och inarbetas i bolagens egna riktlinjer.

För att säkerställa inflytande från medborgare och förtroendevalda ska kommunens samlade verksamhet redovisas öppet. Två gånger per år ska kommunstyrelsen och kommunfullmäktige erhålla information om ekonomi och verksamhet.

Ur effektivitets- och säkerhetssynpunkt skall kommunkoncernen i tillämpliga delar samverka om exempelvis finansverksamhet, dataverksamhet, lokal-försörjning och fastighetsförvaltning samt inom den löpande administrationen.

### **Organ för ägarrollen**

Kommunen har i dag ingen s.k. äkta koncern med moderbolag. Formerna för detta bör ses över om bolagsstrukturen förändras.

**Kommunfullmäktige** ska fatta beslut om ägardirektiv och bolagsordningar samt utse styrelse och lekmannarevisorer i respektive bolag.

**Kommunstyrelsens** uppgift är att handha de strategiska ägarfrågorna och föra ägardialogen.

Kommunstyrelsen ska utöva den löpande uppsikten och uppföljningen av bolagen. Uppgifterna för kommunstyrelsen regleras i kommunallagen kapitel 6.

**Respektive bolag** ska – utifrån lagstiftning, ägardirektiv och bolagsordning – operativt sköta all sin egen verksamhet.

### **Ägardirektiv**

Ägardirektiv ska beskriva vilka krav och förväntningar som kommunen har på bolaget under det kommande eller de kommande åren.

Ägardirektiv ska innehålla:

- Ägaridé, ändamål och syfte enligt bolagsordningen.
- Verksamhetens inriktning.
- Ekonomiska utgångspunkter och finansiella mål
- Underställningsplikt
- Kommunens insyn och information

### **Ägardialog**

I samband med delårsbokslut ska dialog- och uppföljningsmöte ske mellan kommunledningen och representanter från styrelse samt verkställande ledning i bolaget i syfte att knyta ihop verksamheten med angränsade verksamhetsområden, deras program och planer, samt olika strategiska aktiviteter som berör kommunkoncernen.

En utvecklad ägardialog ska ske i samband med årsboks slut mellan kommunledningen och bolagets representanter enligt följande agenda:

1. Allmän genomgång om tillståndet i bolaget
2. Omvärldsanalys och branschanalys
3. Uppföljning av ägardirektiv

## Arbetsformer och ansvar

**Bolagsstämman:** De viktigaste frågorna för stämman är följande:

1. Vilka ägardirektiv som ska gälla
2. Ägarens/kommunens styrning av verksamheten
3. Val av revisorer
4. Beslut angående årsredovisning och ansvarsfrihet
5. Utdelning av vinst inom av styrelsen föreslaget belopp.

På Årsstämman bereds allmänheten möjlighet att delta. Annonsering om tidpunkt för årsstämman ska ske i lokalpressen.

**Bolagsstyrelsen:** Har det övergripande ansvaret för bolagets förvaltning. Styrelsen har att ta ställning till de förvaltningsfrågor som inte tillhör den löpande förvaltningen och som det ankommer på den verkställande direktör att handlägga. Styrelsen ska fastställa en arbetsordning för styrelsens arbete samt utse verkställande direktör och utfärda instruktioner för denne. Förutom ansvar för organisation och övervakning ska styrelsen även avge årsredovisning rörande bolagets verksamhet.

**Verkställande direktör:** Svarar för den löpande verksamheten i bolaget samt den taktiska och operativa förvaltningen. I rollen ligger ansvar att vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bokföring och medelsförvaltning sköts på betryggande sätt. I ansvaret ligger också att verkställa styrelsens beslut, att informera och organisera verksamheten.