

## MALL FÖR ÄGARDIREKTIV

Detta ägardirektiv avser XX AB (org.nr), nedan kallat bolaget, och har fastställts på bolagsstämman 20XX-XX-XX.

Revidering fastställd på bolagsstämman 20XX-XX-XX

I den mån tidigare ägardirektiv finns utfärdade inom samma område som regleras här ersätts de av detta direktiv.

### 1. Bolaget som en del av den kommunala organisationen

Bolaget ägs av Lidköpings kommun. Bolaget är en del av kommunens verksamhet. Bolaget ska i sin verksamhet beakta detta. Bolagets verksamhet regleras, utöver lag och bolagsordningen, av direktiv utfärdade av kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen, fastställda av bolagsstämman.

### 2. 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.

### 3. Kommunens ledningsfunktion

Bolaget står enligt 6 kap. 1 § kommunallagen under uppsikt av kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen utövar kommunens ledningsfunktion över bolaget i enlighet med vad som anges i kommunstyrelsens reglemente. Ledningsfunktionen har i kommunen även förtydligats med en särskild bolagspolicy.

Kommunstyrelsen och kommunens revisorer har rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper samt i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet. Bolaget ska lämna denna information om verksamheten som de begär.

Bolaget erinras om att kommunstyrelsen enligt 6 kap. 9 § kommunallagen har att fatta årliga beslut huruvida verksamheten varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

#### **4. Bolagets verksamhet**

Föremålet för bolagets verksamhet anges i bolagsordningen för bolaget. Bolaget får ej bedriva verksamhet som inte är förenlig med bolagsordningen.

Bolaget får ej heller bedriva verksamhet som inte är förenlig med den kommunala kompetensen.

Bolaget har till uppgift att

- 
- 

#### **5. Bolagets ändamål**

Syftet och målsättningen för bolagets verksamhet är, utöver vad som anges i bolagsordningen:

- Att
- Att
- Att även i övrigt uppfylla de mål som...

I verksamheten ska bolaget iaktta... Bolaget ska eftersträva att vara ledande inom sitt verksamhetsområde, bl.a. genom att se till att...

#### **6. Styrdokument**

Där det är tillämpligt ska bolagen medverka till uppfyllandet av kommunens beslutade övergripande mål och vision. I övrigt ska bolaget följa samtliga av kommunfullmäktige och kommunstyrelsen utfärdade styrdokument, eller delar av styrdokument, som anges i Bilaga 1, under förutsättning att dessa inte strider mot bolagsordningen, tvingande lag eller annan författning.

#### **7. Fullmäktiges ställningstagande**

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

Av bolagsordningen framgår att vissa beslut i bolaget fattas av bolagsstämman. En fråga som faller utanför uppräknningen i bolagsordningen kan trots detta vara en sådan fråga som kräver ställningstagande enligt denna punkt. Uppstår tveksamhet huruvida ställningstagande krävs, ska bolaget samråda med kommunstyrelsens presidium.

## **8. Bolagsstyrningsrapport**

Bolagets styrelse ska årligen i en särskild bolagsstyrningsrapport till kommunstyrelsen redogöra för hur verksamheten har bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det i bolagsordningen och dessa direktiv angivna syftet och ramarna med densamma.

Närmare bestämmelser om rapportens innehåll finns i kommunens bolagspolicy. Rapporten ska vara så utformad att den kan läggas till grund för lekmannarevisorns granskning liksom för kommunstyrelsens uppsikt och beslut enligt 6 kap. 1 och 9 §§ kommunallagen.

## **9. Granskningsrapporten**

Det åligger bolagets lekmannarevisorer att årligen i sin granskningsrapport särskilt yttra sig om huruvida bolaget bedrivits på ett ändamålsenligt sätt utifrån det syfte som angivits i bolagsordningen och i detta ägardirektiv, liksom de kommunala befogenheter som utgör ram för verksamheten.

Lekmannarevisorerna ska snarast uppmärksamma kommunstyrelsen på om bolaget brister i de avseenden som omnämns i första stycket.

## **10. Ekonomiska mål**

Bolaget ska bedriva sin verksamhet på ett sådant sätt att kostnaderna för verksamheten täcks genom... *(vad? Taxor eller annat?)*

Bolaget ska nå ett resultat i verksamheten som medger avkastning på ägarens insatta kapital motsvarande...

Bolaget ska eftersträva att vid varje tillfälle ha en soliditet på lägst... %

Bolaget ska, i syfte att uppnå synergieffekter och effektivitetsvinster samt med beaktande av affärsmässighet och de lagar bolaget har att följa, samarbeta och samutnyttja resurser med kommunens förvaltningar och andra kommunala bolag.

## **11. Finansiering**

Bolagets verksamhet finansieras via... Bolaget ska bedriva sin verksamhet enligt affärsmässiga principer, vara ekonomiskt självbärande och drivas på ett sådant sätt så att bolaget ej behöver tillskott från kommunen.

Om bolaget så begär kan kommunen efter prövning lämna borgen för lån som bolaget upptar för finansiering av fastighetsköp och/eller ny- och ombyggnationer alternativt låna ut genom koncerngemensam upplåning.

Bolaget ska till kommunen erlægga en avgift för de lån som kommun borgar för eller tillhandahåller genom egen koncernbank. Avgiftens storlek ska fastställas efter en marknadsmässig kontroll hos bolagets kreditinstitut.

## **12. Information och ägardialog**

Ägaren ska fortlöpande hållas informerad av bolaget om dess verksamhet. Bolaget ska initiera möten med kommunen om omständigheterna så påkallar. Bolaget ska till kommunstyrelsen redovisa bolagets ställning och resultat per den 30/4, 31/8 och 31/12. Bolaget ska därvid uppmärksamma kommunen på viktigare omständigheter och förändringar som kan inverka på bolagets verksamhet.

Kommunstyrelsen ska utan dröjsmål få del av:

- protokoll från bolagsstämma
- protokoll från styrelsesammanträde
- bolagets årsredovisning med revisionsberättelse och granskningsrapport från lekmannarevisor
- bolagsstyrningsrapport

Bolagets styrelse, VD och andra nyckelpersoner i bolaget ska delta vid möte med företrädare för kommunen minst en gång per år (ägardialog).

## **13. Budget och verksamhetsplan**

Bolaget ska årligen fastställa en verksamhetsplan med strategiska mål för de närmaste tre räkenskapsåren och en budget för nästkommande räkenskapsår. Fastställd verksamhetsplan och budget ska tillställas kommunen senast den 1 december.

## **14. Kommunal koncernredovisning och budget**

Bolaget ska till kommunen lämna de uppgifter som av kommunen bedöms nödvändiga för upprättande av årsredovisning och delårsrapport enligt lag (1997:614) om kommunal redovisning.

Bolaget ska till kommunen lämna de uppgifter som av kommunen bedöms nödvändiga för upprättande av kommunens budget.

## **15. Ersättare**

Suppleanterna inträder enligt av fullmäktige fastställd inkallelseordning.

Suppleant ska kallas till styrelsens sammanträden. Icke tjänstgörande suppleant har närvaro- och yttranderätt vid styrelsens sammanträden.

Suppleant som ej tjänstgör ska åläggas att iaktta samma tystnads- och lojalitetsplikt som ledamot.

## **16. Allmänna handlingar**

Bolaget påminns om att det omfattas av reglerna om allmänna handlingars offentlighet enligt tryckfrihetsförordningen och offentlighets- och sekretesslagen, och ska tillämpa dessa regler på samma sätt som kommunen.

Frågan om utlämnande av handling avgörs av verkställande direktören eller efter dennes bestämmande. Vägran att utlämna handling ska på sökandens begäran prövas av styrelsen.

Bolaget ska tillämpa den för Lidköpings kommun vid var tid gällande taxan för utlämnande av allmänna handlingar.

## **17. Arkivreglemente**

Lidköpings kommuns arkivreglemente ska tillämpas av bolaget.

Arkivmyndighet är kommunstyrelsen i Lidköpings kommun.

## **18. Bolagsstämma**

Bolaget ska årligen senast före utgången av maj månad hålla bolagsstämma/årsstämma. Av bolagsordningen framgår hur kallelse till bolagsstämma ska ske.