

Ägardirektiv för Skärfläcken AB

Ägardirektiv för verksamheten i Skärfläcken AB, (556711-1397) (nedan kallat bolaget), utfärdade av kommunfullmäktige Burlövs kommun 2019-09-16, § 63, och fastställda av bolagsstämman 2019-11-25, § 24.

(Ersätter ägardirektiv utfärdade av fullmäktige 2006-10-16, § 85.)

Bolaget som en del av den kommunala organisationen

Skärfläcken AB är moderbolag i Burlövs kommuns bolagskoncern. Bolaget är en del av kommunens verksamhet. Bolaget ska i sin verksamhet beakta detta.

Bolaget ska utöva en tydlig ägarroll över bolagen i koncernen som bidrar till kommunens långsiktiga utveckling och tillväxt. Såsom moderbolag för kommunens hel- och majoritetsägda bolag ska man skapa förutsättningar för effektivitet och samverkan inom kommunkoncernen.

Bolagets verksamhet och dess förhållande till kommunen regleras, utöver av lag och författning, av

- gällande bolagsordning,
- gällande ägardirektiv eller av kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen utfärdade särskilda direktiv, samt av
- förekommande avtal mellan Burlövs kommun och bolaget.

Bolaget ska i sin verksamhet bidra till Burlövs kommuns vision ”Den kreativa mötesplatsen för boende, näringsliv, utveckling och kultur”.

Bolaget ska åstadkomma största möjliga samhällsnytta genom att integrera och utveckla verksamheten i kommunens målområden Attraktiva Burlöv, Tillgängliga Burlöv, Hållbara Burlöv och Trygga Burlöv.

Bolaget ska samverka i det strategiska utvecklingsarbetet i kommunen och ska i relevanta delar tillämpa planer, policys och program som Burlövs kommunfullmäktige fastställer.

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.

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.

Kommunstyrelsen har rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper samt i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet. Bolaget ska lämna kommunstyrelsen den information om verksamheten som den begär. Den närmare omfattningen av informationen fastställs i samråd med bolagets styrelse.

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.

Sekretess

Föreligger på grund av lagstadgad sekretess hinder mot att överlämna viss uppgift till ägaren får uppgiften uteslutas. Bolaget ska i så fall uppge att strykning/utelämnande skett.

Information och ägardialog

Ägaren ska fortlöpande hållas informerad av bolaget om dess verksamhet. Bolaget ska initiera möten med ägaren om omständigheterna så påkallar.

Bolaget ska till ägaren redovisa bolagets ställning och resultat i enlighet med av ägaren upprättad tidplan. Bolaget ska därvid uppmärksamma ägaren på viktigare omständigheter och förändringar som kan inverka på bolagets verksamhet.

Ägaren ska utan dröjsmål få del av

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

Bolagets styrelse, vd och andra nyckelpersoner i bolaget ska delta vid möte med företrädare för ägaren när kommunstyrelsen eller behörig företrädare för ägaren så önskar (ägardialog).

Bolagets verksamhet och ändamål

Bolaget har till uppgift att, såsom aktieägare, företräda Burlövs kommuns intressen och utöva ägarstyrning i kommunens hel- och majoritetsägda bolag.

Bolaget har enligt bolagsordningen till föremål för sin verksamhet att äga och förvalta aktier i dotter- eller intressebolag, samt idka annan därmed förenlig verksamhet. Bolaget får inte bedriva verksamhet som inte är förenlig med bolagsordningen.

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

Ändamålet med bolagets verksamhet är att med iakttagande av de för verksamheten gällande kommunala principerna samordna ägaransvaret för de kommunägda bolagen inom Burlövs kommun i syfte att uppnå ett optimalt utnyttjande av kommunens resurser.

Bolaget ska vara ett verktyg för kommunstyrelsens uppsiktsplikt enligt kommunallagen. Förhållanden av större vikt ska snarast rapporteras till kommunstyrelsen.

Bolaget ska särskilt leda och styra bolagen i koncernen så att de fokuserar på ökad avkastning för att öka möjligheten till självfinansiering av de kommande årens investeringar.

Bolaget ska styra och leda bolagen i koncernen så att kommunkoncernens samlade soliditet ska vara minst 40 %.

För att uppnå det kommunala ändamålet ska bolaget bland annat ansvara för:

- ägarstyrning av dotterbolagen i koncernen med utgångspunkt i bolagens ägardirektiv,
- ägardialog med dotterbolagen med fokus på ägardirektiv, budget, affärsplan, större investeringar, väsentliga risker, viktiga policyfrågor samt frågor av större vikt som ska underställas kommunfullmäktige
- utveckling av koncerngemensamma förhållningssätt mellan bolagen och den kommunala förvaltningen

- att verka för att upprätthålla god ekonomi i bolagskoncernen
- att i samverkan med bolagets styrelse och ledning skapa former för effektiv uppföljning och rapportering på koncernnivå.

Principer för bolagets verksamhet

Styrelsen ska utforma organisationen på bästa sätt för att tillgodose bolagets ändamål och uppnå dess målsättning.

Kommunen och bolaget ska i samråd söka lösningar som tillgodoser kommunkoncernens samlade intresse.

Bolaget ska vid upphandling tillämpa lagen om offentlig upphandling och i övrigt följa kommunens gällande principer för upphandling.

Kommunfullmäktiges 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 kommunstyrelsen.

Förvaltningsberättelsen

Bolagets styrelse ska årligen i förvaltningsberättelsen, utöver vad aktiebolagslagen stadgar, redovisa hur verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det i bolagsordningen och dessa direktiv angivna syftet och ramarna med densamma.

Uttalandet ska vara så utformat att det kan läggas till grund för kommunstyrelsens uppsikt och beslut enligt 6 kap. 1 och 1 a §§ kommunallagen samt till lekmannarevisorns granskning.

Granskningsrapporten

Bolagets lekmannarevisorer ska årligen i sin granskningsrapport yttra sig om huruvida bolaget bedrivits på ett ändamålsenligt sätt utifrån det syfte som angivits i bolagsordningen och i detta ägardirektiv, samt de kommunala befogenheter som utgör ram för verksamheten.

Om lekmannarevisorererna inom ramen för sin granskning finner brister i de avseenden som anges i första stycket ska lekmannarevisorererna löpande kommunicera sina iakttagelser med kommunstyrelsen.

Ekonomiska förutsättningar

Allmänt

Bolaget ska optimera koncernens finansiella och skattemässiga situation. Bolaget ska på kort och lång sikt sträva efter en balanserad ekonomisk utveckling med utgångspunkt från bolagets uppdrag, investeringsbehov och ekonomiska risker.

Kapitalförvaltning

Bolaget ska ha en långsiktigt stabil ekonomi och kommunens risk ska ligga på en låg och kontrollerad nivå.

Om bolaget har långfristiga finansiella tillgångar eller skulder ska de finansiella riskerna hanteras i enlighet med av bolaget upprättad finanspolicy vilken ska godkännas av kommunstyrelsen. En sådan policy ska i riskhänseende anknyta till kommunens finanspolicy, dvs. bolaget tillåts inte ta större finansiella risker än kommunen gör i sin finanspolicy.

Bolagets affärsplan och budget

Bolaget ska årligen fastställa affärsplan (resultat- och balansräkning, investeringar, finansieringsbehov) med strategiska mål för de närmaste tre räkenskapsåren och budget för nästkommande räkenskapsår. Fastställd affärsplan och budget ska tillställas ägaren i enlighet med av ägaren upprättad tidplan.

Kommunens koncernredovisning och budget

Bolaget ska till kommunen lämna de uppgifter som av kommunen bedöms nödvändiga för upprättande av årsredovisning och delårsrapport enligt lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning.

Bolagets rapportering ska innehålla information som underlättar för kommunstyrelsen att utöva sin uppsiktsplikt.

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

Bolaget ska lämna de uppgifter som avses i första och tredje styckena i enlighet med av kommunen upprättad tidplan.

Mål för årligt resultat

Bolagets nettokostnader finansieras i första hand genom direkt utdelning alternativt koncernbidrag från dotterbolagen. Inriktningen ska vara att bolagets kostnader varje år ska täckas helt av utdelning alternativt koncernbidrag.

Avkastning/utdelning/koncernbidrag (värdeöverföring)

Bolaget bör såsom direktavkastning ge ägaren en utdelning som är skälig med hänsyn till bolagets resultat och ekonomiska ställning. Utdelning ska utbetalas till ägaren senast den 30 juni året efter verksamhetsåret.

Finansiering

Bolagets verksamhet finansieras genom dess aktiekapital samt i övrigt genom internt genererade medel och/eller upplåning. Ägaren ska ställa säkerhet. Detta ska ske genom kommunal borgen.

Avgift för kommunal borgen

Bolaget ska till kommunen betala en marknadsmässig avgift för utnyttjade krediter som har kommunal borgen som säkerhet, för att kompensera för de bättre villkor som åtagandena kan innebära.

Övrigt

Bolaget ska medverka i av kommunen upprättat koncernkontostruktur i syfte att uppnå kostnads- synergier.

Suppleanter

För suppleanters inträde gäller vad som sagts i bolagsordningen. Finns ej sådan föreskrift ska ordningen för suppleanters inträde bestämmas av kommunfullmäktige.

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.

Taxa för utlämnande av allmänna handlingar

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

Arkivreglemente

Burlövs kommuns arkivreglemente ska tillämpas i bolaget.

Arkivmyndighet är kommunstyrelsen i Burlövs kommun.