



FÖRFATTNINGSSAMLING

2022-05-12

Bolagspolicy Nykvarns kommun

Antagen av kommunfullmäktige, § 75, 2016-09-15,

diarienummer: KS/2015:146, ansvarig: kommunledningskontoret

Reviderad: kommunfullmäktige, § 50 2022-05-12, diarienummer: KS/2021:649



Innehållsförteckning

1	Nykvarns kommuns bolagsorganisation	3
2	Så styrs de kommunala bolagen	3
2.1	Syfte	3
2.2	Styrdokument	3
2.3	Organisation	4
3	Ägarroll	4
3.1	Kommunfullmäktige	4
3.2	Kommunstyrelsen	4
3.3	Kommundirektören / VD för koncernbolaget NKK	4
3.4	Nykvarns Kommunkoncern AB (NKK)	5
4	Ägarstyrning och styrdokument	5
4.1	Bolagspolicy	5
4.2	Bolagsordning	5
4.3	Aktieägaravtal	5
4.4	Ägardirektiv	5
4.5	Övriga styrdokument	6
4.6	Ägardialog	6
5	Bolagsstämma	6
5.1	Kallelse till ordinarie bolagsstämma	6
5.2	Ägarens ombud på bolagsstämman	6
6	Bolagsstyrelsen och verkställande direktör	7
6.1	Styrelsens uppgifter	7
6.2	Val av styrelse och lekmannarevisorer	7
6.3	Val av stämмоombud	7
6.4	Verkställande direktör	7
7	Insyn i bolagen, informationsskyldighet, m.m.	7
8	Uppföljning och rapportering	8
8.1	Revisorer	8



1 Nykvarns kommuns bolagsorganisation

Nykvarns kommun äger bolag och bedriver företagsverksamhet för att förverkliga kommunala ändamål. Verksamheten syftar till att skapa nytta för kommunen och invånarna. Nykvarns kommun bedriver verksamhet i bolagsform, självständigt eller tillsammans med andra, i syfte att eftersträva affärsmässig samhällsnytta för kommuninvånarna, detta uppstår genom effektiv ägarstyrning. Kommunens bolag har ansvar för att förvalta och genomföra verksamhet inom sitt område utifrån kommunens vision, politiska mål, bolagsordningar, ägardirektiv och styrdokument. De kommunala bolagen är viktiga samhällsfunktioner i Nykvarns kommun.

2 Så styrs de kommunala bolagen

Bolagspolicyn redovisar hur kommunallagens regler för ägarstyrning av bolagen ska tillämpas i Nykvarns kommun samt hur ägaren i övrigt vill ha kontroll över de kommunala bolagen.

2.1 Syfte

Syftet med bolagspolicyn är att tydliggöra Nykvarns kommuns ägarroll och hur kommunens ägarstyrning av sina hel- och delägda bolag ska genomföras.

Bolagspolicyn ska vara en vägledning över styrning, uppsikt och kontroll, uppföljning och rapportering, styrelsens sammansättning och arvoden. Dessutom anger bolagspolicyn gemensamma principer för de hel- och delägda bolagen inom områdena styrelse och VD, ekonomi, information och revision.

2.2 Styrdokument

Bolagen måste iaktta bl.a. kommunallagen (2017:725) och aktiebolagslagen (2005:551). Bolagens verksamhet och förhållande till kommunen regleras genom:

- Bolagspolicy
- Bolagsordning
- Ägardirektiv
- Aktieägaravtal
- Uppdragsavtal
- Nykvarns kommuns styrmodell
- Relevanta styrdokument



2.3 Organisation

Nykvarns kommun har organiserat bolagen i en kommunkoncern, där Nykvarns Kommunkoncern AB (NKK) är moderbolag. Syftet med koncernen är främst att förbättra och effektivisera kommunens styrning över sina bolag genom att NKK ges den operativa ägarrollen för samtliga kommunens bolag. I koncernen ska finnas möjlighet till koncernbidrag mellan moderbolaget och de helägda bolagen i koncernen. Moderbolaget ansvarar för att leda, styra och samordna dotterbolagens verksamhet mot kommunens vision, övergripande mål och preciseringar. Detta utförs genom formell styrning (bolagsordning och ägardirektiv) och informell styrning (ägardialog).

I bolagskoncernen finns ett helägt dotterbolag, AB Nykvarnsbostäder, som styr sin verksamhet genom affärsplaner och andra styrande dokument inom ramarna för bolagsordning och ägardirektiv. Kommunens logotyp ska finnas med på lämplig plats på bolagens hemsida i syfte att synliggöra kommunen som ägare.

3 Ägarroll

3.1 Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ och den övergripande och lagstadgade ägaren för samtliga bolag. Nykvarns kommun genom kommunfullmäktige är ägare av bolagen och utövar ägarstyrningen över kommunens bolag. Kommunfullmäktige bär ytterst det politiska ansvaret för de kommunala bolagen och ansvarar för kommunens styrning av dem.

3.2 Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att kommunfullmäktiges beslut genomförs, följs upp och utvärderas. Enligt kommunallagen 6 kap 1§ ska kommunstyrelsen leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter. Detta gäller såväl för kommunens nämnder som för kommunens hel- och delägda aktiebolag. Kommunstyrelsen leder arbetet med och samordnar utformningen av övergripande vision, mål, behandling av frågor av policykaraktär, riktlinjer och ramar för styrningen av hela den kommunala verksamheten, inklusive bolagssektorn. Kommunstyrelsen har en uppsiktsplikt som inte kan delegeras.

3.3 Kommundirektören / VD för koncernbolaget NKK

Kommundirektören är tillika verkställande direktör (VD) för det kommunala koncernbolaget Nykvarns kommunkoncern AB (NKK). Kommundirektören ansvarar för samordning mellan kommunala bolag och kommunorganisationen. Kommundirektören anger principer för styrning, ledning, kontroll och uppföljning inom kommunkoncernen.



Styrelsen ansvarar för beredning av anställnings- och lönevillkor för VD i de kommunala bolagen i samråd med KSO och koncern-VD.

VD för de kommunala bolagen tillsätts av bolagens styrelser. Kommundirektörens ansvarsområden och mandat inom bolagskoncernen i övrigt framgår av styrelsens instruktion för VD och bolagspolicy. Samråd med kommundirektören bör ske när det gäller den fortlöpande lönerevisionen för att ett helhetsperspektiv för alla chefer kan anläggas oavsett organisatorisk tillhörighet.

3.4 Nykvarns Kommunkoncern AB (NKK)

NKK utövar på uppdrag av kommunfullmäktige den operativa ägarrollen för kommunens samtliga bolag.

4 Ägarstyrning och styrdokument

4.1 Bolagspolicy

Bolagspolicyn bestämmer hur kommunen ska agera i förhållanden till sina bolag. Dokumentet ska vara en vägledning över uppsikt, kontroll och styrning, vilka rapporteringskrav man ställer, styrelsens sammansättning och arvoden.

4.2 Bolagsordning

Bolagsordningen fastställer det kommunala ändamålet med bolagets verksamhet, syfte och verksamhetsmål formuleras och de kommunalrättsliga principerna ska beaktas.

Bolagsordningen är ett aktiebolags regelverk, som tillsammans med lagstiftningen anger ramarna för verksamheten. Bolagsordning antas av kommunfullmäktige och fastställs därefter på extra eller ordinarie bolagsstämma.

4.3 Aktieägaravtal

I ett bolag med flera ägare bör bolagsordningen kompletteras med ett aktieägaravtal mellan delägarna. I aktieägaravtalet regleras vad delägarna är överens om kring styrning, finansiering och kontroll av bolaget.

4.4 Ägardirektiv

Ägardirektiv är ett av kommunens redskap för att styra sina bolag och är bindande för bolaget. I ägardirektiven ska följande delar generellt ingå:

- En konkret beskrivning av ändamålet i bolagsordningen.



- Ekonomiska direktiv och mål såsom avkastning, soliditet och konsolidering.
- Direktiv angående verksamhetsmål och verksamhetsutveckling.
- Social- och miljöhållbarhetsdirektiv.
- Direktiv angående koncernsamordning inom aktuella frågor och delverksamheter.

Ägardirektiv antas av kommunfullmäktige och fastställs därefter på extra eller ordinarie bolagsstämma. Ägardirektiv för helägda bolag ska fastställas hos respektive dotterbolag genom bolagsstämma.

4.5 Övriga styrdokument

Kommunövergripande dokument fastställda av kommunfullmäktige gäller också de kommunala bolagen. Uppföljning av relevanta styrdokument fastställs årligen i ägardirektiv för respektive bolag.

4.6 Ägardialog

Kommunstyrelsens ordförande (KSO) ska i planerings- och uppföljningssyfte under året genomföra minst två ägardialoger med kommunens dotterbolag, med fokus på ägardirektiv, kommunfullmäktiges budget, viktiga policyfrågor samt övriga frågor av större vikt och principiell betydelse. Ägardialogen ska dokumenteras.

5 Bolagsstämma

Bolagsstämman är ett forum för bolagets ägare att utöva formell ägarstyrning.

5.1 Kallelse till ordinarie bolagsstämma

Bolaget ska sträva efter att bolagets aktieägare och andra som har rätt att närvara vid stämman genom kallelse till bolagsstämman får relevant, tydlig och begriplig information om de ärenden som ska behandlas. Bolagen ska årligen senast före utgången av juni månad hålla årsstämma.

5.2 Ägarens ombud på bolagsstämman

Kommunfullmäktige ska tillvarata kommunens intressen vid årsstämma, bolagsstämma eller andra liknande sammanträden i de bolag som kommunen helt eller delvis äger eller annars har intresse i, samt utse ombud att representera kommunen. Bolagets aktieägare representeras på bolagsstämman av ett ombud som röstar för respektive aktieägarens aktier.



6 Bolagsstyrelsen och verkställande direktör

6.1 Styrelsens uppgifter

Styrelsen ansvarar för organisationen och förvaltningen av bolagets angelägenheter i enlighet med gällande lagar och andra regler som gäller för bolaget. En styrelseledamot ska verka för att kommunens ändamål med verksamheten, så som det kommer till uttryck i bolagsordningen och ägardirektiv, förverkligas.

6.2 Val av styrelse och lekmannarevisorer

Kommunfullmäktige ska utse kommunens styrelseledamöter och suppleanter i både majoritetsägda och minoritetsägda bolag.

Styrelsen utses av kommunfullmäktige i Nykvarns kommun för respektive mandatperiod. Mandatperioden för styrelsen börjar vid den årsstämma som följer efter val till kommunfullmäktige och avslutas vid den årsstämma som följs efter nästkommande val till kommunfullmäktige.

För kommunens helägda bolag ska fullmäktige utse lekmannarevisorer och suppleanter. För delägda bolag ska fullmäktige utse lekmannarevisorer i enlighet med bolagsordning eller aktieägaravtal för respektive bolag.

6.3 Val av stämooombud

Kommunfullmäktige ska utse de personer som ska representera ägaren och agera stämooombud vid bolagsstämmorna i kommunens samtliga bolag.

Kommunfullmäktige utfärdar instruktioner för stämooombud.

6.4 Verkställande direktör

Verkställande direktören är skyldig att ägna uppdraget den tid och omsorg som krävs för att på bästa sätt tillvarata bolagets intressen. Verkställande direktören ska verka för att kommunens ändamål med verksamheten, så som den kommer till uttryck i bolagsordningen, ägardirektiv och styrelsebeslut, förverkligas.

7 Insyn i bolagen, informationsskyldighet, m.m.

Bolagen ska kännetecknas av en hög grad av öppenhet och ansvar som möjliggör transparens och insyn. Bolagen ska skapa lämpliga förhållanden för återkommande dialog med allmänheten utifrån varje bolags förutsättningar. De helägda dotterbolagen ska ha en hemsida som ska följa dataskyddsförordning och tillgänglighetslagstiftningen.



Offentlighetsprincipen gäller kommunalt helägda bolag. Det innebär att bolagen ska iaktta de regler som gäller för utlämnande av allmänna handlingar, sköta arkivering och dokumenthantering enligt reglerna i offentlighetslagstiftningen.

8 Uppföljning och rapportering

Hel- och delägda bolag ska direkt till moderbolaget lämna underlag till den sammanställda redovisningen enligt systematik från kommunens styrmodell. Moderbolaget ska i sin tur lämna det underlag som ska ingå i kommunens delårsrapport och årsredovisning utifrån kommunens anvisningar. Bolagen ska dessutom lämna förvaltningsberättelse och årsredovisning och tillse att lekmannarevisorerna har möjlighet att lämna granskningsrapport enligt kommunens tidplan för delårsrapport och årsredovisning.

Förvaltningsberättelsen för kommunens helägda bolag ska bl.a. innehålla bolagsstyrelsens bedömning av måluppfyllelsen utifrån kommunfullmäktiges ägardirektiv för verksamhetsåret och en sammanfattning av bolagets arbete med internkontroll och uppföljning av privata utförare i enlighet med systematik från kommunens styrmodell.

8.1 Revisorer

Bolagets revisor ska granska räkenskaperna samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning. Bolagets lekmannarevisorer ska granska om bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och om bolagets interna kontroll är tillräcklig. Nykvarns kommun tillämpar samordnad revision mellan kommunen och dess hel- och majoritetsägda bolag.

NYKVARNS KOMMUN

Besöksadress: Centrumvägen 24 A

Postadress: 155 80 Nykvarn

Telefon: 08-555 010 00

Fax: 08-555 014 99

www.nykvarn.se