



FÖRFATTNINGSSAMLING

2024-01-30

Ägardirektiv för Nykvarns Kommunkoncern AB

Antagen av kommunfullmäktige, § 78, 2016-09-15,

diarienummer: KS/2012:155, ansvarig: kommunledningskontoret

Reviderad: Kommunfullmäktige, § 38 2024-03-21, diarienummer: KS/2024:57



Innehållsförteckning

1	Organisation	3
2	Verksamhetsdirektiv	3
2.1	Hållbar utveckling	3
2.2	Risker, sårbarhet och krishantering	3
2.3	Effektivisering	3
2.4	Riskanalys	4
2.5	Öppenhet och insyn	4
3	Ekonomiska direktiv	4
3.1	Ekonomi- och verksamhetsstyrning	4
3.2	Ekonomisk inriktning	4
3.3	Avkastningskrav	4
3.4	Utdelning	5
3.5	Insyns- och tillsynsfunktion	5
3.6	Informationsskyldighet	5
3.7	NKKs koncern tillsyn	5
4	Underställningsplikt och samråd	6
5	Giltighet	7



Ägardirektivet gäller tills vidare men fastställs årligen i samband med Mål och budget. Direktivet föreläggs förutom kommunfullmäktige även bolagsstämman för fastställelse.

Detta ägardirektiv avser Nykvarns Kommunkoncern AB, (556830–7002), (nedan kallat NKK). Ägardirektivet kommer att beslutas på kommande bolagsstämma.

Utöver vad som stadgas i gällande lagstiftning, kommunens bolagspolicy och beslutad bolagsordning ges följande direktiv för NKK:

1 Organisation

NKK är ett organ för Nykvarns kommun och därmed underordnat Kommunfullmäktige.

Moderbolaget NKK's syfte är att aktivt ansvara för att leda, styra och samordna koncernbolagens verksamhet mot kommunens vision och övergripande strategiska mål. Detta utförs genom formell styrning (av fullmäktige beslutade bolagsordningar och ägardirektiv) och informell styrning (ägardialog).

I bolagskoncernen finns minst ett dotterbolag som styr sin verksamhet genom affärsplaner och andra styrande dokument inom ramarna för bolagsordning och ägardirektiv.

NKK ska via ombud överlämna av kommunfullmäktige antagna ägardirektiv för beslut i bolagsstämma i koncernbolag.

2 Verksamhetsdirektiv

2.1 Hållbar utveckling

NKK ska i all sin verksamhet eftersträva och söka metoder och tillämpningar som bidrar till långsiktigt hållbar utveckling utifrån ekonomiska, miljömässiga och sociala perspektiv.

2.2 Risker, sårbarhet och krishantering

NKK ska se till att koncernbolagen i erforderlig omfattning medverkar i kommunens risk och sårbarhetsarbete samt kommunens strategiska och operativa krishantering.

2.3 Effektivisering

NKK ska fortlöpande effektivisera sin egen och koncernbolagens verksamhet med syfte att uppnå största möjliga nytta för kommunen som helhet.



2.4 Riskanalys

NKK ska regelbundet göra analyser avseende exempelvis finansiella, operativa och legala risker. Riskanalysen och intern kontroll, både vad avser uppfyllandet av bolagets syfte, av ägaren beslutade verksamhetsmål och finansiell rapportering ska bedrivas och återrapporteras i enlighet med systematik från kommunens styrmodell.

2.5 Öppenhet och insyn

NKKs arbetsätt ska präglas av öppenhet. Information till medborgarna och media ska vara en naturlig del av verksamheten.

3 Ekonomiska direktiv

3.1 Ekonomi- och verksamhetsstyrning

NKK ska utöva styrning, tillsyn samt uppföljning av koncernbolag. Återrapportering ska ske regelbundet till kommunstyrelsen för beredning till kommunfullmäktige. I detta uppdrag ingår att anordna ägardialog med koncernbolag i enlighet med kommunens bolagspolicy.

3.2 Ekonomisk inriktning

NKK ska fortlöpande följa upp och kontrollera koncernens resultatutveckling, investeringsplaner, finansieringsbehov, likviditet och övriga ekonomiska förhållanden, bland annat risker som är förknippade med verksamheten i koncernbolag.

NKK ska för sin egen del på kort och lång sikt sträva efter en balanserad ekonomisk utveckling.

3.3 Avkastningskrav

NKK ska sträva efter en avkastning som medger utdelning enligt punkt 3.3 utan att minska det egna kapitalet enligt föregående års balansräkning.

Avkastningskrav för koncernbolag bestäms årligen vid koncernbolags årsstämma utifrån ägardirektiv för koncernbolagen.



3.4 Utdelning

NKK ska eftersträva att till ägaren (kommunen) årligen kunna utdela minst hälften av samtliga erhållna utdelningar.

Kommunfullmäktige beslutar om instruktioner till stämooombud om hantering av bolags resultat och utdelning mm.

Utdelning från koncernbolag ska prövas av NKK varje år inom de ramar som bestäms av lagstiftning gällande aktiebolag och allmännyttiga bostadsföretag.

3.5 Insyns- och tillsynsfunktion

Kommunstyrelsen utövar uppsikt över kommunkoncernen genom tillsyn av NKK och kommunens koncernbolag. Kommunstyrelsen ska kunna ge och få information till och från NKK och koncernbolagen samt ta del av de handlingar som kommunstyrelsen begär.

3.6 Informationsskyldighet

NKK ska löpande hålla kommunstyrelsen väl informerad om kommunkoncernens verksamhet. Detta innebär att NKK snarast ska anmäla följande handlingar från koncernbolagen till kommunstyrelsen:

- a) Protokoll från bolagsstämma
- b) Protokoll från styrelsesammanträde
- c) Bolagens delårsrapporter och årsredovisningar, enligt strukturen som anges i kommunens styrmodell
- d) Revisionsberättelser
- e) Underlag för sammanställning av koncernredovisning till kommunstyrelsen
- f) Övriga handlingar av vikt för kommunstyrelsen

3.7 NKKs koncerntillsyn

Utifrån sin uppsiktsplikt har kommunstyrelsen ansvar att följa upp efterlevnad av styrdokument i bolagskoncernen, samt övergripande planering, styrning och uppföljning av ekonomi och verksamhet i enlighet med kommunens styrmodell och kommunfullmäktiges direktiv.



Moderbolaget ska hålla sig väl informerad om koncernbolagens verksamheter exempelvis ska koncernbolagen löpande skicka in protokollen från sina bolagsstämmor och styrelsesammanträden.

Vidare ska bolagen lämna följande information i sin förvaltningsberättelse:

- a) Styrelsens och verkställande direktörens utvärdering av arbetet under kalenderåret
- b) Om styrelseledamöterna eller verkställande direktören har uppdrag, aktier eller andra intressen i företaget som bolaget har affärsförbindelser med eller som är verksamt i samma bransch.
- c) Redogörelse för styrelsearbetet under kalenderåret inkluderande arbetsfördelning, antal sammanträden, närvaro samt vem som varit sekreterare vid styrelsens sammanträden.
- d) Internkontroll med riskbedömning, kontrollaktiviteter och uppföljning avseende uppfyllande av bolagets ändamål samt verksamhets-, ekonomiska och hållbarhetsdirektiv.
- e) Hur bolaget kommunicerar med revisorerna och lekmannarevisorerna.
- f) Redovisa ärenden som bolaget överlämnat till kommunen för att bereda kommunfullmäktige tillfälle att ta ställning.

NKK ska tillförsäkra sig rätt och möjlighet att representeras vid koncernbolags styrelsemöten när NKK anser att behov finns. NKKs representant saknar rösträtt i koncernbolags styrelse men har rätt att delta i diskussion inför beslut och få avvikande mening antecknad i protokoll.

4 Underställningsplikt och samråd

Kommunfullmäktige ska av NKK beredas möjlighet att ta ställning i frågor som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt rörande NKK och koncernbolag.

Bland annat följande frågor är av större vikt i kommunkoncernen:

- a) större strategiska investeringar och dess finansiering
- b) åtgärder som innebär ny inriktning eller start och avveckling av verksamhet inom nytt affärs- eller verksamhetsområde för bolaget
- c) större förvärv eller försäljning av fast egendom



- d) avveckling eller avyttring av betydande verksamhet
- e) fusion av företag
- f) förvärv eller avyttring av aktier i annat bolag
- g) bildande eller avveckling av koncernbolag

NKK ska med eget yttrande vidarebefordra framställningar från koncernbolag om kommunfullmäktiges ställningstagande i frågor som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt.

NKK ska samråda med koncernbolag i övriga frågor av principiell betydelse. Detta gäller särskilt i de punkter som framgår av Nykvarns kommuns bolagspolicy.

5 Giltighet

Ägardirektivet gäller tills vidare men ska omprövas årligen, eller vid behov. Direktivet beslutas av kommunfullmäktige för att därefter fastställas på efterföljande bolagsstämma.

NYKVARNS KOMMUN
Besöksadress: Centrumvägen 24 A
Postadress: 155 80 Nykvarn
Telefon: 08-555 010 00
Fax: 08-555 014 99
www.nykvarn.se