

Ägardirektiv för AB Alingsås Rådhus

Alingsås kommun

Typ av styrdokument: Ägardirektiv

Beslutande instans: Kommunstyrelsen

Datum för beslut: 2016-08-10, § 142

Diarienummer: 2016.293 KS

Gäller för: AB Alingsås Rådhus

Giltighetstid: Tills vidare

Revideras senast: Vid behov

Dokumentansvarig: Koncernredovisningschef



ALINGSÅS
KOMMUN

ALINGSÅS KOMMUNS FÖRFATTNINGSSAMLING

Ägardirektiv för AB Alingsås Rådhus

Beslutade av kommunstyrelsen den 10 augusti 2016, § 142.
Fastställd av bolagsstämman den 3 oktober 2016, § 28.

Bolaget som organ för kommunal verksamhet

AB Alingsås Rådhus är en organisatorisk enhet i kommunens verksamhet och således underordnat kommunfullmäktige i Alingsås kommun. Bolaget är moderbolag i bolagskoncernen och har därmed en ledande och styrande roll över övriga dotterbolag. AB Alingsås Rådhus skall följa den företagspolicy som fullmäktige har antagit för de kommunala bolagen.

Förutom genom lag och författning regleras bolagets verksamhet och bolagets förhållande till kommunen genom

- a) bolagsordning,
- b) företagspolicy,
- c) ägardirektiv utfärdade av kommunstyrelsen,
- d) avtal som kan finnas mellan kommunen och bolaget.

Alingsås kommun äger samtliga aktier i bolaget.

Kommunernas 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 och fastställs av kommunstyrelsen.

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 företagspolicy.

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. 1 a § 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.

Ändamålet med verksamheten

Det kommunala ändamålet med bolagets verksamhet anges i bolagsordningen för bolaget. Bolaget får ej bedriva verksamhet som inte är förenlig med bolagsordningen eller den kommunala kompetensen.

Enligt företagspolicyn ägs AB Alingsås Rådhus i syfte att fungera som kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens styrinstrument för dotterbolagens verksamhet. Bolaget skall ha en aktiv roll i samordningen av de kommunala bolagen i syfte att uppnå ett optimalt resursutnyttjande, samordning av verksamheterna inom kommunkoncernen samt effektivt och offensivt bidra till att förstärka kommunens strategiska tillväxtområden.

Koncernstyrelsen – styrelsen för AB Alingsås Rådhus, ska fortlöpande ha uppsikt över de bolag som tillhör koncernen. Detta gäller främst ändamålet med verksamheten, ekonomi, verksamhet och i övrigt av ägaren fastställda riktlinjer, policys och mål som tillämpas inom bolagen. Detta innebär att koncernstyrelsen ska utöva ägarfunktionen i frågor av mer operativ och administrativ natur. Koncernstyrelsen utgör därvid en administrativ plattform för samordning och styrning av dotterbolagen. Koncernstyrelsen ska även i övrigt bevaka att kommunens, ägarens, intressen tillvaratas och tillgodoses av ledningen.

AB Alingsås Rådhus svarar för bolagskoncernens ekonomiska optimering. Bolagets styrelse beslutar, utifrån de av kommunfullmäktige och kommunstyrelse beslutade inriktningsmålen, om givande och tagande av koncernbidrag, ägartillskott och utdelning.

Styrelsen i AB Alingsås Rådhus bereder dotterbolagens ärenden till kommunfullmäktige och kommunstyrelse. Bolaget ska organisera och samla in den information rörande dotterbolagens verksamhet som kommunstyrelsen begär för fullföljande av sin uppsiktsskyldighet. Bolaget ska till dotterbolagen förmedla företagspolicy och de ägardirektiv som utgår från kommunfullmäktige och kommunstyrelsen.

Samordning

Bolaget skall samordna gemensamma uppgifter inom koncernen och ta initiativ till samordning med kommunens verksamhet och vara rådgivande i frågor som rör bolagen inom koncernen men vars innehåll kan få en påverkan på bolagskoncernen och/eller den kommunala organisationen i stort.

Styrelsen i AB Alingsås Rådhus bereder följande ärenden till kommunfullmäktige och kommunstyrelse:

- bolagsordning för helägda bolag i bolagskoncernen,
- ägardirektiv för dotterbolag i bolagskoncernen,
- frågor av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt som kommunfullmäktige har att ta ställning till,
- underlag till kommunstyrelsens årliga bedömning av bolagens verksamhet.

Samordning, forts

Den verkställande direktören för AB Alingsås Rådhus ansvarar för den löpande ägardialogen med dotterbolagens ledningar om mål och resultat samt strategiska utvecklingsfrågor för bolagen i den omfattning som är behövlig utifrån samordning och helhetsperspektiv. Den verkställande direktören för AB Alingsås Rådhus ska hålla styrelsen i AB Alingsås Rådhus och kommunstyrelsen informerad om den verksamhetsmässiga och ekonomiska utvecklingen inom den kommunala koncernen.

Kommunledningskontoret biträder den verkställande direktören för AB Alingsås Rådhus i dennes uppdrag med bland annat budgetförslag, delårsrapporter, bokslut och förslag till policier och riktlinjer inom olika områden.

Ekonomi/finansiering

Koncernbidrag

Dotterbolagen skall kunna lämna koncernbidrag till AB Alingsås Rådhus. Koncernbidragets storlek fastställs av styrelsen för AB Alingsås Rådhus i enlighet med kommunens fastställda inriktningsmål.

Utdelning

Kommunen har rätt till utdelning på aktiekapitalet i AB Alingsås Rådhus.

Kommunal borgen

Upplåning sker enligt de Finansriktlinjer som har antagits av kommunfullmäktige.

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 uppräkningspunkterna 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.

Information och ägardialog

Bolagets verksamhet skall aktivt samordnas och samverka med övriga bolag i koncernen samt med den verksamhet som bedrivs i förvaltningsform. Ägaren ska fortlöpande hållas informerad av bolaget om dess verksamhet. Bolaget ska initiera möten med kommunen om omständigheterna så påkallar.

Kommunstyrelsen 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 kommunen minst en gång per år (ägardialog).

Ägardirektiv för AB Alingsås Rådhus

Redovisning till koncernen

Bolaget ska utifrån kommunens styrmodell avseende kommunkoncernen utfärda instruktioner för dotterbolagens budget och bokslut.

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 skall upprätta avstämt delårsbokslut per den 31 augusti och årsbokslut per den 31 december. Boksluten skall lämnas till kommunledningskontoret som underlag till den sammanställda redovisningen för hela Alingsås kommunkoncern enligt de inlämningstider som kommunledningskontoret fastställer.

Bolaget skall till boksluten upprätta en förvaltningsberättelse som underlag till delårsrapport och årsredovisning för Alingsås kommun. Bolaget ska därvid uppmärksamma ägaren på viktigare omständigheter och förändringar som kan inverka på bolagets verksamhet. Kommunledningskontoret utfärdar närmare instruktioner om förvaltningsberättelsens innehåll, utöver det som är reglerat i lag.

Bolaget ska till kommunen lämna de uppgifter, enligt den struktur och de riktlinjer som kommunen beslutat, som av kommunen bedöms nödvändiga för upprättande av kommunens koncernbudget enligt de inlämningstider som kommunledningskontoret fastställer.

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

Demokrati

Uppfyllande av ägardirektiv skall rapporteras till kommunstyrelsen och till kommunfullmäktige i samband med delårsbokslut och årsbokslut.

Facklig representation

Den fackliga representationen i styrelsen skall ske genom en avtalsuppgörelse innebärande närvarorätt, yttranderätt, förslagsrätt och reservationsrätt men inte rösträtt.

Taxa för utbekommande av allmänna handlingar

Bolaget ska tillämpa den för Alingsås kommuns vid var tid gällande taxan för utbekommande av allmänna handlingar.

Arkiv

Kommunens arkivreglemente skall gälla för bolaget i tillämpliga delar.
