

Ägardirektiv

Gemensamt ägardirektiv för Norrköpings kommuns majoritetsägda bolag

KS 2023/0316



Utfärdat av kommunfullmäktige den 29 maj 2023. Direktivet gäller för samtliga bolag inom Norrköping Rådhus AB:s bolagskoncern. Genom direktivet styr ägaren verksamheterna i bolagen.

Innehåll

Gemensamt ägardirektiv för Norrköpings kommuns majoritetsägda bolag.....	1
1. Bakgrund	4
1.1 Värdegrund, varumärke	4
1.2 Syftet med Ägardirektivet	5
2. Legala förutsättningar	5
3.1 Koncernbildning.....	6
4. Medel för styrning av de kommunägda bolagen.....	6
4.1 Styrdokument	7
4.1.2 Det bolagsspecifika ägardirektivet.....	7
4.1.3 Det koncerngemensamma ägardirektivet	7
4.2 Ägardialog.....	8
4.4.1 Social hållbarhet	8
4.4.2 Ekologisk hållbarhet	9
4.4.3 Ekonomisk hållbarhet	9
5. Ansvar och roller	9
5.1 Kommunfullmäktiges roll	9
5.1.1 Kommunfullmäktiges ställningstagande	9
5.2 Moderbolagets uppgifter och ansvar	10
5.3 Kommunstyrelsens roll.....	10
5.3.1 Övergripande ansvar.....	10
5.3.2 Uppsiktsplikt.....	10
6. Bolagsorganen.....	11
6.1 Bolagsstämman	11
6.1.2 Stämooombud	12
6.1.3 Bolagsdagen	12
6.2 Bolagsstyrelsen.....	12
6.2.1 Styrelsens uppdrag	12
6.2.2 Val av styrelse	12
6.3 Verkställande direktör.....	13
6.4 Bolagets revisorer	13
6.5 Lekmannarevisorer.....	13
7. Verksamhetsrapportering.....	13

<i>8. Årsredovisningen.....</i>	<i>13</i>
<i>9. Personfrågor.....</i>	<i>14</i>
<i>10. Hantering av större investeringsprojekt samt byggnads- och anläggningsentreprenader</i>	<i>14</i>
<i>11. Försäkringar.....</i>	<i>15</i>
<i>12. Kommunalrättsliga principer.....</i>	<i>15</i>
<i>13. Allmänna handlingar, insyn i verksamhet</i>	<i>15</i>

1. Bakgrund

En stor del av kommunens verksamhet drivs i aktiebolagsform. Stora ekonomiska värden är samlade i bolagen och bolagens ekonomiska utveckling har kommit att få en allt större betydelse för kommunens samlade ekonomi.

För att det ska finnas skäl för kommunen att bedriva verksamhet i bolagsform krävs att verksamheten tillsammans med övrig kommunal verksamhet, direkt eller indirekt skapar nytta för kommunen och dess medborgare och faller inom den kommunala kompetensen. Det är därför naturligt att bolagsverksamheten samordnas med kommunens övriga verksamhet så långt det är möjligt och lämpligt. Härigenom åstadkoms ett ändamålsenligt och effektivt resursutnyttjande.

Ur demokratisynpunkt är det viktigt att såväl ägaren som allmänheten kan få information om hur den kommunala bolagsverksamheten bedrivs. Medborgarna ska känna förtroende för att styrningen av kommunens bolag sker ändamålsenligt och effektivt. Sådan styrning förutsätter en aktiv och innehållsrik kommunikation mellan ägaren och bolagen.

Såväl moderbolag som dotterbolag är delar av Norrköpings kommuns bolagskoncern och ska alltid ha kommunkoncernperspektivet i beaktande. Bolagen ska skapa nytta för kommunen, dess näringsliv och medborgare. Bolagen ska bidra till att stärka Norrköpings kommuns varumärke och kommunens attraktionskraft.

Kommenterad [PO1]: Kommunkoncernperspektivet.

Norrköping ska genomsyras av samverkan mellan företag och kommunen. Det gäller även bolagskoncernen. Kommunen ska ha en organisation som tar ansvar och som leder samverkan med företag och andra intressenter där fokus är nya arbetstillfällen. För bolagskoncernen innebär detta bland annat att minska den kommunala konkurrensen på marknaden samt att i högre grad upphandla tjänster och verksamheter.

Kommenterad [PO2]: Minska den kommunala konkurrensen.

Norrköpings bolagskoncern ska ha en generös inställning till de organisationer som bedriver ideell samhällsnyttig verksamhet.

Kommenterad [PO3]: Generös inställning - ideella organisationer.

1.1 Värdegrund, varumärke

Alla som använder sig av kommunens tjänster eller på annat sätt kommer i kontakt med kommunen ska känna att vi vill göra varje möte till det bästa möjliga och leverera tjänster och service av hög kvalitet.

Genom att lyssna, vara engagerade och visa respekt möter vi varje människa just där hon är. Vi inbjuder till dialog och delaktighet. Vi är professionella i våra olika roller. Vårt sätt att vara och vår yrkeskunskap inger förtroende och vi är ärliga och ansvarsfulla.

Vårt förhållningssätt utgår från värdeorden respekt, delaktighet, trovärdighet. Värdegrunden antogs av kommunfullmäktige den 30 september 2013.

Kommenterad [PO4]: Avsnittet formulerat utifrån av KF beslutad värdegrund.

Alla som verkar inom kommunkoncernen ska bidra till att stärka Norrköpings kommuns varumärke och attraktionskraft. Vår kommunikation ska vara planerad, med korrekt information till målgruppen och genomföras i god tid genom effektiva kommunikationskanaler.

Vårt gemensamma budskap är Let´s create Norrköping som är vår gemensamma budskapsplattform. Tillsammans ska vi stärka Norrköping som en plats att bo, leva och verka i.

1.2 Syftet med Ägardirektivet

Detta gemensamma ägardirektiv för Norrköpings kommuns majoritetsägda bolag ("Ägardirektivet") ska tillsammans med övriga styrdokument vara ett verktyg för kommunens styrning av de majoritetsägda bolagen och ett sätt att stimulera till kommunikation mellan ägaren och bolagens ledningar.

Ägardirektivet ska även tydliggöra rollfördelningen mellan kommunen och koncernstyrelsen samt bolagsstämman, styrelsen, ledningen, revisorerna och lekmannarevisorerna i respektive bolag.

Därutöver anger Ägardirektivet de legala förutsättningarna för att driva kommunal verksamhet i bolagsform samt rutiner för bolagens verksamhetsrapportering till ägaren.

I bilaga till Ägardirektivet tydliggörs bland annat ansvars- och rollfördelningen mellan olika organ, styrelsens huvudsakliga arbetsuppgifter och formerna för detta arbete samt hur verksamhetsrapportering och årsredovisning ska genomföras. I bilagan tydliggörs även att kommunkoncernen ska ha en sammanhållen arbetsgivarpolitik samt utveckling av de kommunalrättsliga principer som är relevanta för kommunkoncernen.

2. Legala förutsättningar

I 10 kap 3 och 4 §§ kommunallagen ("KL") anges förutsättningarna för att överlämna kommunala angelägenheter till ett aktiebolag.

För helägda aktiebolag ska fullmäktige:

1. fastställa det kommunala ändamålet med verksamheten,
2. se till att det fastställda kommunala ändamålet och de kommunala befogenheterna som utgör ram för verksamheten anges i bolagsordningen,
3. utse samtliga styrelseledamöter,
4. se till att det anges i bolagsordningen att fullmäktige får ta ställning till sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt innan de fattas
5. utse minst en lekmannarevisor
6. se till att bolaget ger allmänheten insyn i den verksamhet som genom avtal lämnas över till privata utförare.

I de fall kommunen äger bolaget tillsammans med någon annan (delägda bolag) ska ovan nämnda krav tillämpas i en omfattning som är rimlig med hänsyn till ägarförhållandena, verksamhetens art och omständigheterna i övrigt. (Detta följer av 10 kap 4 § KL)

Kommunstyrelsen har enligt 6 kap. 1 och 9 och 10 §§ KL uppsiktsplikt över de kommunala bolagen. Se vidare under punkt 5.2.2 nedan.

3. Aktiv ägarstyrning

3.1 Koncernbildning

För att ge förutsättningar för en aktiv ägarstyrning av de helägda aktiebolagen har Norrköpings kommun bildat en aktiebolagsrättslig koncern med moderbolag, dotterbolag och dotterdotterbolag ("Bolagskoncernen"). Bolagskoncernen omfattar de bolag som framgår av Bilaga 2.

Norrköping Rådhus AB är moderbolag ("Moderbolaget") i bolagskoncernen. Bolaget ägs direkt av Norrköpings kommun till 100 %. Styrelsen i Moderbolaget ska främst bestå av ledamöter och suppleanter från kommunstyrelsen.

3.2 Ägarstyrning

Koncernbildningen innebär att bolagsfrågorna samlas i ett tydligt forum, där Koncernstyrelsen har en given roll. Genom Moderbolaget ska ägaren Norrköpings kommun åstadkomma en professionell och aktiv styrning i samverkan med övriga bolag i koncernen.

Att vara aktiv ägare innebär bland annat att löpande utvärdera respektive Dotterbolags verksamhet och verksamhetsform, bolagets strategiska inriktning och mål, hur bolagen passar i kommunens övriga verksamhet samt hur bolagsverksamheten sköts av styrelsen och företagsledningen. Ägaren ska även löpande utvärdera riskerna med att äga respektive Dotterbolag.

4. Medel för styrning av de kommunägda bolagen

Norrköpings kommun styr sina bolag genom formella styrdokument samt genom dialog och kommunikation.

Följande utgångspunkter gäller för att upprätthålla en aktiv ägarstyrning i samarbete med bolagen:

- samordning av kommunens totala verksamheter (kontor/bolag)
- gemensam kultur för hela kommunkoncernen
- metoder för modern styrning och ledning med koncern- och helhetsperspektiv
- fortlöpande utveckling av passande former för bolags- och koncernfrågor

- kostnadseffektivitet bland annat genom att samordna verksamheter och tillämpa skattelagstiftningens regler för resultatutjämnning och koncernbidrag.

4.1 Styrdokument

Bolagen inom Norrköping Rådhus AB:s bolagskoncern ("Bolagskoncernen") ska bedriva sina verksamheter i enlighet med tillämpliga tvingande lagar och med iakttagande av nedan angivna styrdokument. Dessa utgörs av bolagsordning, specifikt ägardirektiv och detta gemensamma ägardirektiv samt övriga tillämpliga styrdokument.

Styrdokumentet fastställs av kommunfullmäktige och måste därutöver fastställas även av respektive bolagsstämman för att vara aktiebolagsrättsligt bindande för bolaget. Styrdokumentet utformas i dialog mellan Moderbolaget och respektive Dotterbolag.

4.1.1 Bolagsordningen

Bolagsordningen utgör bindande direktiv för bolagets förvaltande organ och för revisorerna. Vad bolagsordningen ska innehålla är reglerat i aktiebolagslagen. Bolagsordningen för kommunägda bolag ska därutöver innehålla vissa föreskrifter som anges i kommunallagen. Bolagsordningen ska således ange det fastställda kommunala ändamålet med bolagets verksamhet och de kommunala befogenheter som utgör ramen för verksamheten i fråga.

Bolagsordningen ska tillsammans med det specifika ägardirektivet för respektive bolag ge underlag för att bolagets verksamhet ska ha en affärsmässig inriktning inom ramen för tillämpliga kommunalrättsliga principer.

Bolagsordningen ska inte belastas med annat än bestämmelser av konstitutionell natur och bestående karaktär.

4.1.2 Det bolagsspecifika ägardirektivet

I det specifika ägardirektivet avser ägaren att tydliggöra bolagsordningens beskrivning av föremålet för bolagets verksamhet och att utveckla hur ändamålet med verksamheten ska uppnås. Det specifika ägardirektivet ska även ange ägarens mål med bolagets verksamhet, såväl verksamhets- som ekonomiska mål.

Kommunfullmäktige utfärdar specifika ägardirektiv för Moderbolaget och Dotterbolagen med förekommande koncerner.

4.1.3 Det koncerngemensamma ägardirektivet

För samtliga bolag inom Bolagskoncernen gäller detta gemensamma ägardirektiv som innehåller gemensamma regler och principer för styrningen av bolagen.

4.1.4 Övriga styrdokument

Bolagen ska i övrigt följa av kommunfullmäktige och kommunstyrelsen från tid till annan utfärdad vision, politiskt program, övergripande mål och lagstadgade planer, inriktningsdokument, riktlinjer och andra styrdokument under förutsättning att dessa inte strider mot bolagsordningen, tvingande lag eller annan författning.

Kommenterad [PO5]: Justerat utifrån gällande styrdokument.

4.2 Ägardialog

Utöver ovan nämnda formella styrdokument ska ägaren utöva styrning i form av aktiv dialog med koncernbolagen. Ägaren representeras i detta avseende av Moderbolaget som har en ägardialog med varje Dotterbolag på av ägaren fastställd tidplan. Vid dialogen deltar respektive bolagsordförande och vd samt Moderbolagets styrelse eller annat deltagande enligt beslut av Moderbolaget. Dotterbolag kan vid behov begära ägardialog med Moderbolagets styrelse.

Kommenterad [PO6]: Ägardialog under året istället för som tidigare vid två dagar.

Moderbolagets vd och vice vd håller löpande dialog med respektive bolags vd.

4.3 Kommunövergripande mål

Kommunfullmäktige har antagit kommunövergripande mål. Dessa, vid var tid gällande kommunövergripande mål, gäller för samtliga av kommunen majoritetsägda bolag, i den mån målen är tillämpliga på det enskilda bolaget.

4.4 Hållbarhet

Kommenterad [PO7]: Nytt avsnitt kring hållbarhet.

Norrköpings kommun har ställt sig bakom Agenda 2030 och de globala målen vilket innebär att all kommunal verksamhet ska bidra till en hållbar utveckling.

Hållbar utveckling definieras oftast som en utveckling som tillfredsställer dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillfredsställa sina behov. Hållbar utveckling delas upp i tre dimensioner; social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet, vilka utgör varandras förutsättningar.

Koncernbolagen ska i sin verksamhet beakta och implementera hållbarhetsfrågorna på ett balanserat sätt.

4.4.1 Social hållbarhet

Kommunen tar ansvar för en socialt hållbar framtid och främjar livskvalitet och gemenskap genom att skapa förutsättningar för kunskap, kreativitet, upplevelser och stolta miljöer. Ett socialt hållbart Norrköping är ett jämställt och jämlikt samhälle där människor lever ett gott liv med god hälsa, utan orättfärdiga skillnader. Ett socialt hållbart samhälle är ett samhälle med hög tolerans där människors lika värde står i centrum, vilket kräver att människor känner tillit och förtroende till varandra och är delaktiga i samhällsutvecklingen. Social hållbarhet är av avgörande betydelse för det demokratiska samhället och är helt nödvändig ur ett samhällsekonomiskt perspektiv.

4.4.2 Ekologisk hållbarhet

För att nå upp till kommunens vision om att bli en av Sveriges miljöfrämsta kommuner krävs ett långsiktigt och strukturerat miljö-, energi- och klimatarbete. Att ta hänsyn till miljön handlar om att ta hänsyn till jordens alla ekosystem, det vill säga marken, jorden, vattnet och alla levande organismer. I ett miljömässigt hållbart Norrköping bevaras dessa ekosystem och dess funktioner som exempelvis mat- och energiproduktion, tillhandahållande av rent vatten, möjlighet till rekreation och bevarande av biologisk mångfald även långsiktigt.

4.4.3 Ekonomisk hållbarhet

Ekonomi handlar om att hushålla med begränsade resurser. Ekonomisk hållbarhet innebär att använda och ta vara på både mänskliga och materiella resurser på ett bra, rättvist och jämlikt sätt exempelvis genom bra arbetsförhållanden, återanvändning av produkter och hushållning med ändliga resurser så att även framtida generationer kan få sina behov tillgodosedda. En ekonomi som är ekonomisk hållbar bidrar inte till negativa konsekvenser för människan eller miljön.

5. Ansvar och roller

Kommunfullmäktige avgör hur ägarstyrningen ska fördelas mellan fullmäktige, kommunstyrelsen och Moderbolaget och fastställer denna fördelning i reglemente för kommunstyrelsen respektive ägardirektiv för Moderbolaget.

5.1 Kommunfullmäktiges roll

Kommunfullmäktige ska ha helhetsperspektiv på den totala kommunala organisationen. Fullmäktige ska klargöra ägarens mål för och inriktningen på bolagens verksamheter genom ägardirektiv, vilka ska fastställas av respektive bolags bolagsstämman. Fullmäktige ska ha en öppen kommunikation med bolagen genom att de ges möjlighet att redogöra för sina respektive verksamheter. Detta sker främst vid den årliga gemensamma årsstämmodagen.

5.1.1 Kommunfullmäktiges ställningstagande

Som framgår under punkt 2 ovan ställer kommunallagen krav på att fullmäktige ska få *ta ställning* innan bolaget fattar sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt. Hit hör:

- större strategiska investeringar
- åtgärder som innebär ny inriktning eller start av verksamhet inom nytt affärs- eller verksamhetsområde för bolaget
- större förvärv eller försäljning av fastigheter, om inte annat föreskrivs i bolagets specifika ägardirektiv

Frågor som kräver kommunfullmäktiges ställningstagande ska beredas och samordnas av Moderbolaget.

Exempel på frågor som omfattas av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt är till exempel affärstransaktioner till betydande värde som väsentligen kan komma att påverka bolagets långsiktiga ekonomi, större investeringar som väsentligen kan komma att påverka ägarens ekonomi och/eller medför en risk för ägaren, åtgärder som med hänsyn till arten och omfattningen av bolagets verksamhet är av osedvanlig beskaffenhet eller annars av stor betydelse.

Frågor som alltid kräver kommunfullmäktiges godkännande är ändring av bolagsordning och ändring av aktiekapital.

Övriga frågor som ska underställas kommunfullmäktige för ställningstagande anges i det specifika ägardirektivet för respektive bolag.

Frågor som är av principiell beskaffenhet ska även lyftas till bolagsstämman för ställningstagande.

I ärenden där bolaget kan lida skada genom att avvakta kommunfullmäktiges beslut äger Moderbolagets styrelse fatta beslut utan att höra kommunfullmäktige. I sådant fall ska beslutet i efterhand rapporteras till kommunfullmäktige.

5.2 Moderbolagets uppgifter och ansvar

Moderbolaget utövar på uppdrag av kommunfullmäktige ägarrollen över kommunkoncernens Dotterbolag genom att styra, leda och samordna koncernens verksamheter genom bland annat löpande kommunikation med Dotterbolagen, beredning av ägardirektiv och bolagsordning inför beslut i kommunfullmäktige samt sammanställning av material för den lagstadgade uppsiktsplikten.

5.3 Kommunstyrelsens roll

5.3.1 Övergripande ansvar

Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för kommunkoncernens utveckling och ekonomiska ställning.

Kommunstyrelsen utövar ägarrollen i Bolagskoncernen genom att utse ägarens ombud vid bolagsstämma i Moderbolaget och utfärda instruktion för hur ombudet ska rösta på stämman. Till de frågor som behandlas av stämman hör bland annat att fastställa de av kommunfullmäktige utfärdade styrdokumenterna för Moderbolaget.

Det ankommer på kommunstyrelsen att besluta om aktieägartillskott till Moderbolaget.

5.3.2 Uppsiktsplikt

Oavsett vem som utövar ägarrollen har kommunstyrelsen lagstadgad uppsiktsplikt över bolagen enligt 6 kap 1, 9 och 10 §§ KL.

Det innebär att kommunstyrelsen ska ha fortlöpande uppsikt över verksamheten i de bolag som kommunen äger helt eller delvis.

Kommunstyrelsen ska dessutom i årliga beslut pröva om den verksamhet som bedrivits av respektive bolag under föregående kalenderår har utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna och varit förenlig med det av kommunfullmäktige fastställda ändamålet med bolagets verksamhet. Om kommunstyrelsen finner att så inte är fallet ska den lämna förslag till kommunfullmäktige om nödvändiga åtgärder.

Kommunstyrelsen ska även själv vidta nödvändiga åtgärder för att säkerställa att kommunallagens krav avseende kommunägda bolag är uppfyllda beträffande bolagen inom Bolagskoncernen.

Till stöd för kommunstyrelsens uppsiktsplikt lämnar bolagen årliga bolagsstyrningsrapporter avseende sina verksamheter.

Kommunstyrelsen har rätt att utan hinder av sekretess ta del av bolagens handlingar och räkenskaper i den utsträckning det behövs för att kommunstyrelsen ska kunna utöva sin uppsiktsplikt över bolagen. Kommunstyrelsen har även i övrigt rätt att - med iakttagande av gällande regler om offentlighet och sekretess - inspektera bolagen och deras verksamheter.

6. Bolagsorganen

6.1 Bolagsstämman

Bolagsstämman är bolagets högsta beslutande organ. Det är här ägaren utövar sitt i aktiebolagslagen lagstadgade inflytande. Bolagsstämman är även ett forum för bolagets ägare att utöva formell ägarstyrning. Stämman bör ses som ett led i kommunikationen mellan ägare och bolag.

Den ordinarie bolagsstämman (årsstämman) ska fastställa årsredovisningen (och i förekommande fall koncernårsredovisningen) och besluta om hur bolagets vinst eller förlust ska disponeras. Årsstämman ska även besluta om ansvarsfrihet för styrelsen och verkställande direktören i de fall revisorerna har tillstyrkt ansvarsfrihet och lekmannarevisorerna inte har riktat anmärkning mot någon styrelseledamots eller vd:s agerande.

6.1.1 Kallelse

Till bolagsstämma i respektive bolag ska kallelse ske på sätt som framgår av bolagsordningen. Kallelsen till stämma i Moderbolaget ska tillställas kommunstyrelsen och ägarens ombud vid stämman. Kallelsen till stämma i Dotterbolagen och Dotterdotterbolagen ska tillställas respektive ägarbolag och av ägaren utsett stämoombud samt kommunstyrelsen. Kallelsen ska därutöver tillställas samtliga styrelseledamöter, suppleanter, revisorer och lekmannarevisorer i respektive bolag. Kallelsen ska innehålla relevant information om de ärenden som ska behandlas av stämman.

6.1.2 Stämooombud

Kommunstyrelsen utser stämooombud i Moderbolaget samt utfärdar instruktion för hur ombudet ska rösta på stämman. Instruktionen får endast avse ställningstaganden i ärenden som omfattas av kommunstyrelsens behörighet enligt kommunstyrelsens reglemente, fastställande av sådana ägardirektiv, uppdrag och val som beslutats av kommunfullmäktige, frågor om val av revisor enligt av Norrköpings kommun upphandlat och tilldelat kontrakt, samt frågor om fastställande av resultat- och balansräkningen, resultatdispositioner enligt bolagsstyrelsens förslag och beslut om ansvarsfrihet för styrelse och vd, om revisorerna så föreslagit. Om revisorerna inte föreslagit ansvarsfrihet ska dock frågan avgöras av kommunfullmäktige, som i sådant fall utfärdar instruktion till stämooombudet. Detsamma gäller om lekmannarevisorerna har riktat anmärkning mot styrelseledamot eller vd i Moderbolaget, även om den av bolagsstämman utsedda revisorn har föreslagit ansvarsfrihet.

6.1.3 Bolagsdagen

Årligen bjuder kommunstyrelsens ordförande in kommunfullmäktiges ledamöter, ersättare, revisorer och bolagens styrelser till Bolagsdagen. Bolagsdagen ger möjlighet för stadens förtroendevalda att få kunskap om bolagens verksamheter under det gångna året. Näringslivet och allmänheten kan bjudas in till dagen.

6.2 Bolagsstyrelsen

Bolagets styrelse ansvarar enligt aktiebolagslagen för organisationen och förvaltningen av bolagets angelägenheter.

6.2.1 Styrelsens uppdrag

Till skillnad från det kommunala förtroendeuppdraget, som bygger på samhällsplikt, är ledamotskapet i en bolagsstyrelse ett sysslomannauppdrag i vilket ledamoten civilrättsligt åtar sig att fullgöra ett förvaltningsuppdrag. Styrelseledamoten förbinder sig således att verka för bolagets bästa i enlighet med vad som kommit till uttryck i bolagsordning och ägardirektiv. Utrymme för politisk aktivitet i strid mot vad fullmäktige avsett beträffande bolagets verksamhet finns därför inte.

6.2.2 Val av styrelse

Styrelseledamöter och suppleanter väljs av kommunfullmäktige för tiden från den första ordinarie bolagsstämma som hålls efter att val till kommunfullmäktige har för rättats intill slutet av motsvarande bolagsstämma fyra år senare om inte kommunfullmäktige beslutar annan tidpunkt.

Som huvudregel gäller att bolagets styrelser ska bestå av fem ledamöter och tre suppleanter.

Undantag gäller för:

- 1) Moderbolaget och Hyresbostäder i Norrköping AB, som båda ska ha sju ledamöter och fyra suppleanter

- 2) bolag med liten verksamhet, vilka ska ha det lägre antal ledamöter och suppleanter som anges i den av kommunfullmäktige godkända och av bolagsstämman fastställda bolagsordningen.

Dotterdotterbolagens styrelser ska i första hand bestå enbart av tjänstemän från kommunkoncernen. I de fall Dotterdotterbolagens styrelser ska bestå av andra representanter än tjänstemän och förtroendevalda, ska det ske i samråd med Moderbolaget.

6.3 Verkställande direktör

Bolagets styrelse tillsätter och entledigar verkställande direktör efter samråd med Moderbolaget.

Verkställande direktören är syssloman i förhållande till bolaget och ska på bästa sätt tillvarata bolagets intresse.

6.4 Bolagets revisorer

Enligt aktiebolagslagen ska bolagsstämman utse yrkesrevisor eller ett revisionsbolag för granskning av bolagets räkenskaper samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning. För att åstadkomma samordning inom Bolagskoncernen har kommunrevisionen i uppdrag att upphandla revisor/revisionsbolag.

6.5 Lekmannarevisorer

För samma tid som för styrelsen ska kommunfullmäktige utse lekmannarevisorer i de kommunägda företagen. Valet ska härefter anmälas på bolagsstämma. Normalt ska utses högst två lekmannarevisorer och två lekmannarevisorsersättare för varje bolag.

Lekmannarevisorererna har till uppgift att granska *dels* om bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt gentemot ägarens beslut samt direktiv och *dels* om den interna kontrollen är tillräcklig.

7. Verksamhetsrapportering

Den ekonomiska rapporteringen och uppföljningen rörande bolagen i Norrköpings kommuns bolagskoncern görs enligt en detaljerad tidplan som Moderbolaget fastställer årligen.

Inför nytt verksamhetsår meddelar Moderbolaget sina dotterbolag vilken verksamhetsrapportering som förväntas.

8. Årsredovisningen

Den finansiella rapporteringen av bolagets verksamhet ska ske utifrån gällande lagar och förordningar.

Under första kvartalet överlämnar Bolagen reviderade och undertecknade årsredovisningar till Moderbolaget. Årsstämmor hålls i bolagskoncernen normalt under mars/april månad.

9. Personalfrågor

9.1 Bolagets arbetsgivarfunktion

Det är viktigt att kommunkoncernen har en sammanhållen arbetsgivarpolitik. Därför ska även kommunens bolag tillhöra arbetsgivarorganisationen Sobona, om inte särskilda skäl talar för något annat. Det ankommer på styrelsen i respektive bolag att pröva om särskilda skäl föreligger för att tillhöra annan arbetsgivarorganisation än Sobona. Sådant beslut ska föregås av skriftlig rapport till Moderbolaget.

Bolagets styrelse är det centrala arbetsgivarorganet och som sådant ska man följa kommunens riktlinjer för personalpolitik. Eventuella avsteg från riktlinjerna kräver godkännande av kommunstyrelsens personalutskott.

Bolagets styrelse är tillika bolagets löne- och pensionsmyndighet.

Bolag som tillhör arbetsgivarorganisationen Sobona ska samråda med kommunstyrelsens kontor innan eventuella lokala kollektivavtal tecknas.

9.2 Löneöversyn

För bolag som tillhör arbetsgivarorganisationen Sobona gäller att lönenivåer för den årliga löneöversynen ska fastställas med gällande kollektivavtal som grund och ske i samråd med Moderbolaget. Övriga bolag ska informera Moderbolaget om fastställda lönenivåer.

Lön och övriga anställningsvillkor för vd i respektive bolag fastställs i samråd med Moderbolagets vd. Därefter fattar styrelsen i dotterbolaget beslut om villkoren.

10. Hantering av större investeringsprojekt samt byggnads- och anläggningsentreprenader

Moderbolaget har till vägledning för berörda bolag inom Bolagskoncernen utfärdat en modell för regelverk och riktlinjer för hur bolaget ska hantera och rapportera större investeringsprojekt samt byggnads- och anläggningsentreprenader. Se Bilaga 3.

11. Försäkringar

Varje bolag inom Bolagskoncernen ska ha ansvarsförsäkring för vd och styrelse. Sådan försäkring kan tecknas genom kommunens försorg.

12. Kommunalrättsliga principer

Ett kommunalt bolags kompetens är begränsad så till vida att bolaget vid driften av sin verksamhet i tillämpliga delar ska iaktta kommunallagens regler (2 kap) om kommuners befogenheter.

13. Allmänna handlingar, insyn i verksamhet

Tryckfrihetsförordningens regler om rätt att ta del av allmän handling hos myndighet gäller även handlingar hos aktiebolag där kommunen utövar ett bestämmande inflytande. Så är fallet när kommunen äger aktier med mer än hälften av alla röster i bolaget eller har rätt att utse eller avsätta mer än hälften av ledamöterna i bolagets styrelse.

Bilagor

1. Bilaga 1 - Instruktion för ansvars- och rollfördelning, styrelsearbetet, verksamhetsrapporteringen och årsredovisningen mm.
2. Bilaga 2 - Organisationskiss över kommunkoncernen Norrköping Rådhus AB
3. Bilaga 3 - Modell till instruktion för genomförande och rapportering av större investeringsprojekt samt byggnads- och anläggningsentreprenader.
4. Bilaga 4 – Politiskt program 2022-2026 ”Frihet och ansvar – borgerlig samverkan för Norrköping”
5. Bilaga 5 – Övergripande mål och målpuppfyllelser 2023-2026