



Ägardirektiv för Knuten HB

Förslag från kommunstyrelsen

Antaget av kommunfullmäktige den 16 december 1996

Dnr KS2006/439

1. Bolaget som organ för kommunal verksamhet

Bolaget är organ för kommunal verksamhet underordnat Sandvikens kommun. Bolaget står därför i sin verksamhet under kommunens inseeende och har att följa av kommunen utfärdade direktiv för verksamheten.

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

- a) gällande bolagsordning
- b) gällande direktiv för verksamheten
- c) av kommunen utfärdade särskilda direktiv
- d) förekommande avtal mellan kommunen och bolaget

2. Direktivrätt

Kommunen utfärdar genom fullmäktige direktiv för bolagets verksamhet. Det ankommer på bolagets styrelse och verkställande direktör att följa utfärdade direktiv i den mån de ej står i strid mot tvingande bestämmelser i aktiebolagslagen eller annan lag eller författning. Utfärdade direktiv skall om ej annat anges leda till omedelbar efterrättelse och således utan avvaktan av fastställelse vid bolagsstämma.

3. Ändamålet med verksamheten

Det kommunala ändamålet med verksamheten är att tillhandahålla lokaler för kommersiella verksamheter samt att främja bostadsförsörjningen inom kommunen.

4. Bolagsordning

I bolagsordningen skall ingå bestämmelser enligt nedan:

Ägardirektiv

Bolaget skall i sin verksamhet följa de ägardirektiv som beslutas av kommunfullmäktige i Sandviken kommun.

Föremålet med verksamheten

Föremålet med bolagets verksamhet är att inom Sandvikens kommun förvärva, äga, bebygga och förvalta affärslägenheter eller industrifastigheter eller kollektiva anordningar eller bostadsfastigheter eller tomträtter med bostäder eller samt idka med ovanstående områden förenlig verksamhet.

Utseende av styrelseledamöter

Paragrafen skall innehålla bestämmelse om att kommunfullmäktige utser styrelseledamöter, styrelseordföranden och vice ordföranden

Revisorer

Paragrafen skall innehålla bestämmelser om att bolagsstämman utser en yrkesmässig revisor med en ersättare samt att kommunfullmäktige utser två revisorer med två ersättare som valts att granska kommunens verksamhet (förtroendevalda revisorer).

Insyn

Allmänheten har rätt att ta del av handlingar hos bolaget enligt de grunder som gäller för allmänna handlingars offentlighet.

5. Bolagsstämma

Ägarrepresentanter på bolagsstämma utses av andelsägarnas styrelser. Det åligger ägarrepresentanterna att på bolagsstämma bevaka ägardirektiven utifrån följande:

Ekonomiska mål

Moderbolagets styrelse fastställer årligen avkastningskrav. Bolaget skall i sina kalkyler beakta framställda avkastningskrav så att ekonomiska mål nås.

Verksamhetens måluppfyllelse

Ägarrepresentanter skall avkräva styrelsen en redogörelse över verksamhetens måluppfyllelse.

Samordning

Finansiella frågor

Bolaget skall följa kommunens finanspolicy.

Redovisning

Bolaget skall upprätta resultat-, balans- och likviditetsbudget för kalenderår. Resultat- och balansbudget skall vara tertialuppdelad. Likviditetsbudget skall vara månadsuppdelad. Bolaget skall härvid följa de budgetinstruktioner som kommunens ekonomikontor utarbetar.

Bolaget skall organisera sin redovisning så att ekonomiska rapporter angående tertialbokslut och årsbokslut underlättar för moderbolaget och

kommunen att sammanställa erforderliga koncernbokslut och kommunkoncernbokslut.

Bolaget skall organisera sin ekonomiska redovisning på sådant sätt att kommuntotala effektivitetsvinster kan uppnås.

Personalpolitik

Bolaget skall följa kommunens personalpolitik.

IT-verksamhet

Bolaget skall följa kommunens policies inom IT-området.

Informationsplikt

Bolaget skall hålla kommunen väl informerad om sin verksamhet. Det åligger bolaget att till moderbolaget så snart som möjligt översända:

- protokoll från bolagsstämman
- protokoll från styrelsesammanträden
- bolagets årsredovisning, som i förvaltningsberättelsen skall innehålla beskrivning över hur verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det kommunala ändamålet.
- revisionsberättelse
- underlag för sammanställning av koncernredovisning
- tertialvisa redovisningar av bolagets verksamhet och ekonomiska förhållanden
- delårsbokslut per 31 augusti
- information om måluppfyllelse

Bolaget skall dessutom, efter inbjudan från kommunstyrelsen, medverka i informationsmöte. Härvid bör styrelsen, verkställande direktören och bolagets revisorer medverka.

Bolagets ledning skall medverka i de ledningsmöten som moderbolagets styrelse kallar till.

Information till allmänheten skall ges i enlighet med bolagsordningen. Frågan om utlämnande av handling avgörs av verkställande direktören eller efter dennes bestämmande. Vägran att utlämna handling skall på sökandens begäran prövas av styrelsen.

Bolaget skall följa arkivlagen och kommunens arkivreglemente.

6. Delegationsordning

Bolagets styrelse och verkställande direktör skall följa den delegationsordning som moderbolaget utfärdar.

7. Revision

Bolagets förtroendevalda revisorer skall mot bakgrund av det kommunala ändamålet med verksamheten pröva huruvida denna utövats på ett ändamålsenligt sätt. De förtroendevalda revisorerna har att yttra sig över hur denna prövning utfallit.

8. Kommunfullmäktiges rätt att yttra sig

Kommunalfullmäktige skall beredas tillfälle yttra sig innan sådana beslut i verksamheten, som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt, fattas. Innan ärenden av denna karaktär presenteras för fullmäktige skall moderbolagets styrelse ges möjlighet att yttra sig.