

# Ägardirektiv

Detta ägardirektiv avser Nacka Stadshus AB, organisationsnummer 556032-4930, (nedan kallat moderbolaget). Ägardirektivet har fastställts på bolagsstämman 2022-xx-xx.

## **I. Moderbolagets verksamhet och ändamål**

Moderbolaget ska äga och förvalta aktier och andelar i kommunala bolag inom Nacka kommun. Moderbolagets syfte är att inom Nacka kommun och inom ramen för av kommunen givna direktiv enligt god praxis och med optimalt resursutnyttjande genom ägande samordna verksamheterna i av Nacka kommuns helägda bolag.

Moderbolaget får inte bedriva verksamhet som inte är förenlig med bolagsordningen. Moderbolaget får inte heller bedriva verksamhet som inte är förenlig med den kommunala kompetensen. Moderbolaget ska inte utöva myndighetsutövning mot enskilda eftersom det är en uppgift för kommunen.

## **2. Moderbolaget som en del av den kommunala organisationen**

Moderbolaget ägs av Nacka kommun och är en del av kommunens verksamhet. Moderbolaget ska i sin verksamhet beakta detta.

### **Koncernnytta och ägarstyrning**

Syftet med kommunens ägande av moderbolaget är att denna tillsammans med kommunens övriga verksamheter ska skapa nytta för kommunen och dess medlemmar och bolagets övriga kunder. Koncernnytta och helhetssyn ska genomsyra moderbolagets verksamhet. Det är därför naturligt att bolagskoncernens verksamheter samordnas med kommunens övriga verksamheter så långt det är möjligt och lämpligt. Moderbolaget ska i sin verksamhet samordna och samverka med kommunens övriga nämnder och bolag i syfte att främja det som är mest ändamålsenligt utifrån hela kommunens perspektiv.

Ägarstyrningen över moderbolaget handlar ytterst om att medverka till att kommunfullmäktiges mål genomförs. Det förutsätts ske genom en aktiv och närvarande dialog och ett konstruktivt och främjande arbetssätt.

### **Styrande dokument**

Moderbolaget är bundet att följa de av kommunfullmäktige antagna styrdokument i tillämpliga delar.

### **Styrmodell**

Då moderbolaget är en del av den kommunala organisationen ska moderbolaget genomsyras av Nackas styrmodell bestående av kommunens vision och värdering, ambition, de övergripande målen och styrprinciperna.

## **3. Moderbolagets verksamhet och ändamål**

Utöver vad som anges i punkt 2 har moderbolaget till uppgift att

- tydliggöra ägarens mål med verksamheten och att stödja dotterbolagen i genomförandet.
- utöva en aktiv ägarstyrning och löpande utvärdera verksamheterna och verksamhetsformerna i dotterbolagen samt bolagens mål och strategier, hur dessa överensstämmer med kommunens övriga verksamheter samt hur bolagsverksamheterna sköts av respektive bolagsstyrelse och bolagsledning.
- Nacka stadshus AB som moderbolag ska sträva efter att ansvar tas på lägsta effektiva nivå inom koncernen
- upprätta ägardirektiv av operativ karaktär, som inte utgör direktiv av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt, i syfte att utöva en aktiv ägarstyrning,
- moderbolaget genom en öppen och transparent redovisning av sina intäkter och kostnader ska bidra till att kommunfullmäktige har ett rättvisande underlag för ett rättvisande resultat.

#### **4. Kommunens ledningsfunktion**

Moderbolaget står enligt 6 kap. 1 § kommunallagen under uppsikt av kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen utövar kommunens ledningsfunktion över moderbolaget i enlighet med vad som anges i kommunstyrelsens reglemente.

Kommunstyrelsen har rätt att - med iakttagande av gällande regler om offentlighet och sekretess - ta del av moderbolagets handlingar och räkenskaper i den utsträckning det behövs samt att i övrigt inspektera moderbolaget och dess verksamhet för att kommunstyrelsen ska kunna utöva sin uppsiktsplikt över moderbolaget. Moderbolaget ska lämna kommunstyrelsen den information om verksamheten som den begär.

Kommunstyrelsen ska utan dröjsmål få del av protokoll från bolagsstämma, protokoll från styrelsesammanträde, moderbolagets årsredovisning med revisionsberättelse och granskningsrapport från lekmannarevisor. Moderbolaget ska publicera bolagshandlingar, exempelvis styrelseprotokoll och bokslut, på [www.nacka.se](http://www.nacka.se)

Moderbolaget ska även i övrigt tillhandahålla information för att kommunen ska kunna fullgöra sina uppgifter.

Moderbolaget erinras om att kommunstyrelsen enligt 6 kap. 9 § kommunallagen har att fatta årliga beslut huruvida verksamheten varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

#### **5. Kommunen och Nacka Stadshus AB:s direktivrätt**

Moderbolagets förhållande till kommunen regleras, förutom i kommunallagen och kommunstyrelsens reglemente, också genom av kommunfullmäktige beslutad bolagsordning och ägardirektiv.

Styrelsen för Nacka Stadshus AB får även besluta om särskilda ägardirektiv av operativ natur om det inte innefattar en fråga av principiell beskaffenhet och inte är av annan större vikt.

## **6. Ekonomiska mål**

Moderbolaget ska bedriva sin verksamhet på ett sådant sätt att så stor del som möjligt av koncernbidraget/utdelningen från Nacka Energi AB kan vidarebefordras till Nacka kommun.

## **7. God ekonomisk hushållning**

Moderbolaget ska ha en god ekonomisk hushållning i enlighet med kommunallagen.

Kommunallagens krav på god ekonomisk hushållning innebär att moderbolaget, inom ramen för kommunens övergripande mål och de förutsättningar som gäller för moderbolaget utifrån lagstiftning, ska

- uppfylla ekonomiska mål (*se avsnitt 6 Ekonomiska mål*),
- ha system för en egen uppföljning som kompletterar den uppföljning som utförs av kommunstyrelsen och andra tillsynsmyndigheter,
- ha uppföljningsbara resultatindikatorer med årliga målvärden kopplade till kommunens övergripande mål,
- i tertial- och årsbokslut redovisa väsentliga slutsatser av genomförd uppföljning och strategiska åtgärder med anledning av uppföljning och ekonomiskt utfall samt
- i tertialbokslut redovisa årsprognos.

God ekonomisk hushållning ska bidra till helheten i kommunkoncernen. Samordning för att uppnå synergieffekter för kommunkoncernen ska premieras.

## **8. Fullmäktiges ställningstagande**

Moderbolaget ansvarar för att initiera frågor till kommunstyrelsen och tillhandahålla underlag i syfte att säkerställa 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 moderbolaget fattas av bolagsstämman. En fråga som faller utanför uppräknings i bolagsordningen kan trots detta vara en sådan fråga som kräver ställningstagande enligt denna punkt. Uppstår i dotterbolagen tveksamhet huruvida ställningstagande krävs, ska dotterbolagen samråda med moderbolaget. Om moderbolaget är tveksamt huruvida ett ställningstagande krävs ska moderbolaget samråda med kommunstyrelsen.

## **9. Ägarmöte och kommunstyrelsens ställningstagande**

Moderbolaget ska fortlöpande hållas informerad av dotterbolagen om dess verksamheter och ekonomi. Moderbolaget har rätt att ta del av dotterbolagens handlingar och räkenskaper samt i övrigt inspektera bolagen och dess verksamhet. Moderbolaget ska initiera möten med dotterbolagen om omständigheterna så påkallar.

VD för moderbolaget tillika stadsdirektören avgör om en fråga av sådan strategisk karaktär att den ska underställas kommunstyrelsen.

## **10. Bolagsstämma**

Moderbolaget ska hålla årsstämma snarast efter att kommunens ombud erhållit sina instruktioner från kommunstyrelsen men dock efter dotterbolagens årsstämmor.

Av bolagsordningen framgår hur kallelse till bolagsstämma ska ske.

### **11. Förvaltningsberättelsen**

Moderbolagets 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. Moderbolaget ska i förvaltningsberättelsen återrapportera hur verksamheten bedrivits i förhållande till ägardirektiv.

Uttalandet ska vara så utformat att det kan läggas till grund för kommunstyrelsens uppsikt och beslut enligt 6 kap. 1 § kommunallagen samt till lekmannarevisorns granskning.

### **12. Granskningsrapporten**

Moderbolagets lekmannarevisorer ska årligen i sin granskningsrapport yttra sig om huruvida moderbolaget bedrivits på ett ändamålsenligt sätt utifrån det syfte som angivits i bolagsordningen, som framgår av detta ägardirektiv och 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.

### **13. Finansiering**

Moderbolagets verksamhet finansieras via avgifter och koncernbidrag/utdelning från dotterbolag, vilka beslutas av kommunfullmäktige. Investeringar kan finansieras med lån, vilket sker genom kommunen. Moderbolaget omfattas av kommunens koncernkonto i bank avseende likviditet, upplåning och betalflöde.

Moderbolaget ska lämna koncernbidrag och/eller utdelning i enlighet med beslut som årligen fattas av kommunfullmäktige i samband med behandlingen av ärende om mål och budget för kommunen eller i samband med fastställande av årsredovisningen.

### **14. Affärsplan**

Moderbolaget ska, om kommunstyrelsen påkallar det, fastställa en affärsplan för koncernen.

### **15. Kommunal koncernredovisning och budget**

Moderbolaget ska till kommunen lämna de uppgifter som av kommunen bedöms nödvändiga för upprättande av årsredovisning och delårsrapport enligt lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt till övriga rapporteringstillfällen som beslutats av kommunen.

Moderbolaget ska därvid uppmärksamma kommunen på viktigare omständigheter och förändringar som kan inverka på moderbolagets verksamhet.

Moderbolaget ska till kommunen lämna de uppgifter som av kommunen bedöms nödvändiga för upprättande av kommunens budget.

Moderbolaget ska följa de av kommunen fastställda anvisningar och tidplaner.

## **16. Suppleanter**

För suppleanternas deltagande i styrelsen gäller vad som stadgas i den vid var tid gällande *Inträdesordning ersättare i kommunstyrelsen och nämnderna* antagen av Nacka kommuns kommunfullmäktige.

Suppleant ska kallas till styrelsens sammanträden. Icke tjänstgörande suppleant har närvaro- och yttranderätt vid styrelsens sammanträden.

Suppleant som ej tjänstgör ska åläggas att iaktta samma tystnads- och lojalitetsplikt som ledamot.

## **17. Arbetsordning och VD-instruktion**

Moderbolaget ska årligen fastställa styrelsens arbetsordning och VD-instruktion.

## **18. Tillsättning och lönerevision för moderbolagets respektive dotterbolagens VD**

Styrelsen i Nacka Stadshus AB tillsätter VD för moderbolaget och samordnar rekryteringen av VD till dess dotterbolag i samarbete med dotterbolagets ordförande, vice ordförande och andra vice ordförande. Beslut om tillsättande av VD för dotterbolaget fattas av dess styrelse i samråd med moderbolagets styrelse. VD för moderbolaget genomför lönerevision för dotterbolagens VD:ar i samråd med moderbolagets ordförande och respektive dotterbolags ordförande.

## **19. Personal**

Villkoren för eventuell personal i moderbolaget ska överensstämma med de villkor som tillämpas i Nacka kommun.

Moderbolaget beslutar om ett dotterbolag ska få göra eventuella avsteg avseende villkor för personal om dessa villkor inte följer det som tillämpas för personal i Nacka kommun.

## **20. Taxa för kopior av allmänna handlingar**

Moderbolaget ska tillämpa den för Nacka kommun vid var tid gällande taxan för kopior av allmänna handlingar.

## **21. Arkivreglemente**

Nacka kommuns arkivreglemente ska tillämpas i moderbolaget. Arkivmyndighet är kommunstyrelsen i Nacka kommun.