

Diarienummer	Fastställt/senast uppdaterad	Beslutsinstans	Ansvarigt politiskt organ	Ansvarig processägare
KFKS 2023-01346	2024-11-18 §181	Kommunfullmäktige	Kommunstyrelsen	Ekonomi-och finansdirektör

Gemensamt ägardirektiv

Detta ägardirektiv är gemensamt för samtliga, av Nacka kommun helägda bolag (nedan kallat bolaget) och har fastställts på Nacka vatten och avfall ABs (559066-7589) bolagsstämma den 2024-12-12, på Nacka Energi ABs (556017-9532) bolagsstämma den 2024-12-11, på Central Nacka marknadsbolag ABs (559249-4982) bolagsstämma den 2024-12-11 och på Boo 1:207 ABs (559277-5075) bolagsstämma den 2024-12-11. Utöver detta ägardirektiv finns ett bolagsspecifikt ägardirektiv.

I. Bolaget som en del av den kommunala organisationen

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

Koncernnytta och ägarstyrning

Syftet med kommunens ägande av bolaget är att denna tillsammans med kommunens övriga verksamheter ska skapa nytta för kommunen och dess medlemmar samt bolagets övriga kunder. Koncernnytta och helhetssyn ska genomsyra bolagets verksamhet. Bolagen ska i sin verksamhet samordna med kommunens nämnder och övriga bolag i syfte att främja det som är mest ändamålsenligt utifrån hela kommunens perspektiv. Det enskilda bolaget ska i sin verksamhet samverka med kommunens övriga nämnder och bolag i syfte att främja det som är mest ändamålsenligt utifrån hela kommunens perspektiv.

Ägarstyrningen över bolaget 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.

Lokaler

Bolaget ska använda lokaler i kommunens fastigheter i syfte att effektivisera kommunkoncernens verksamheter samt underlätta och främja kommunikation och samarbete.

Styrande dokument

Bolaget är bundet att följa de av kommunfullmäktige och kommunstyrelsen antagna styrdokument i tillämpliga delar.

Styrmodell

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

2. Kommunens ledningsansvar

Kommunens ansvar för att leda bolaget (ägarroll, ägarstyrning och uppsiktsplikt¹), framgår i den av kommunfullmäktige fastställda bolagspolicy samt därtill kompletterande styrdokument antagna av kommunstyrelsen såsom exempelvis *Så här gör vi i Nacka – Bolagsstyrning* eller motsvarande.

För att möjliggöra ovan ägarstyrning, ägarroll och uppsiktsplikt ska bolaget bland annat:

- lämna kommunstyrelsen och kommunstyrelsens verksamhetsutskott den information om verksamheten som begärs vilket bland annat kan innefatta inspektion av bolaget.
- tillhandahålla bolagets handlingar och räkenskaper i den utsträckning det behövs samt i övrigt tillhandahålla information för att kommunen ska kunna fullgöra sina uppgifter. Detta med iakttagande av gällande regler om offentlighet och sekretess.
- följa tillämpliga instruktioner från kommunstyrelsen såsom exempelvis *Så här gör vi i Nacka – Bolagsstyrning* och där tillhörande anvisningar.
- till kommunstyrelsens verksamhetsutskott och kommunstyrelsen löpande anmäla styrelseprotokoll, stämmoprotokoll, årsredovisning med revisionsberättelse och granskningsrapport från lekmannarevisor
- löpande publicera bolagshandlingar, exempelvis styrelseprotokoll och bokslut, på www.nacka.se

Bolaget 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.

3. Fullmäktiges ställningstagande

Kommunfullmäktige har det yttersta ansvaret för kommunens helägda bolag vilket bland annat innebär att ärenden av principiell vikt eller annars av större vikt alltid ska beslutas av kommunfullmäktige.

Bolaget 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.

¹ Uppsiktsplikten framgår av 6 kapitlet 1 § kommunallagen

Av bolagsordningen framgår att vissa beslut i bolaget fattas av bolagsstämman. En fråga som faller utanför uppräkningsordningen i bolagsordningen kan trots detta vara en sådan fråga som kräver ställningstagande enligt denna punkt. Uppstår tveksamhet huruvida ställningstagande krävs, ska bolaget samråda med kommunstyrelsens verksamhetsutskott.

4. Ägarmöte och övriga ställningstaganden

Bolaget ska när så är påkallat redovisa bolagets ställning och resultat till kommunstyrelsens verksamhetsutskott. Bolaget ska initiera möten med kommunstyrelsens verksamhetsutskott eller kommunstyrelsen om omständigheterna så påkallar. VD för bolaget ska underställa frågor av strategisk karaktär som kan ha påverkan för kommunkoncernen till stadsdirektören. Om det råder osäkerhet huruvida en fråga ska underställas kommunstyrelsen eller kommunstyrelsens verksamhetsutskott avgör stadsdirektören den fortsatta hanteringen.

5. Ordinarie bolagsstämma

Bolaget ska hålla årsstämma snarast efter att kommunfullmäktige behandlat bolagets årsredovisning. Av bolagsordningen framgår hur kallelse till bolagsstämma ska ske.

6. Förvaltningsberättelsen

Bolagets styrelse ska årligen i förvaltningsberättelsen, utöver vad aktiebolagslagen stadgar, redovisa hur verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det i bolagsordningen angivna syfte och ramarna med densamma. Bolaget 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 lekmannarevisorernas granskning.

7. 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, 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.

8. Affärsplan

Bolagets styrelse ska årligen fastställa en affärsplan för verksamheten med strategiska mål samt drift och investeringsbudget för de närmaste tre räkenskapsåren.

Bolagets affärsplan ska anmälas till kommunstyrelsens verksamhetsutskott.

9. Kommunal koncernredovisning, budget och likviditet

Bolaget 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. Bolaget ska därvid uppmärksamma kommunen på viktigare omständigheter och förändringar som kan inverka på bolagets verksamhet.

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

Bolaget ska följa de av kommunen fastställda anvisningar och tidplaner.

10. 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.

11. Arbetsordning och VD-instruktion

Bolaget ska årligen fastställa styrelsens arbetsordning och VD-instruktion.

12. Tillsättning och lönerrevision för bolagets VD

Tillsättning av VD görs av bolagets styrelse enligt förslag från stadsdirektören. Ett förslag från stadsdirektören om tillsättning av VD ska föregås av ett samråd med kommunstyrelsens verksamhetsutskott.

Stadsdirektören genomför lönerrevision för bolagets VD i samråd med kommunstyrelsens verksamhetsutskott ordförande och bolagets ordförande.

13. Personal

Bolagets styrelse är det centrala arbetsgivarorganet och villkoren för personal ska överensstämma med de villkor som tillämpas i Nacka kommun. Eventuella avsteg kräver godkännande av kommunstyrelsens verksamhetsutskott.

14. Taxa för kopior av allmänna handlingar

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

15. Arkivreglemente

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