

## Ägardirektiv för Kommunhuset i Värmdö AB

Kommunhuset i Värmdö AB (KIVAB) är ett av Värmdö kommun helägt aktiebolag och tillika moderbolag i koncernen med två helägda rörelsedrivande bolag, Värmdö Hamnar AB och Gustavsbergbadet AB, samt det delägda bolaget VärmdöBostäder AB och det vilande bolaget Gustavsbergs Porslinsmuseum AB.

Detta ägardirektiv gäller för bolaget tillsammans med dess bolagsordning och den av fullmäktige beslutade ägarpolicy för de kommunala bolagen.

### 1 Ändamålsdirektiv

Kommunhuset i Värmdö AB har till ändamål att äga och förvalta aktier i bolag som kommunen äger i syfte att åstadkomma en samordning för optimalt resursnyttjande och för att uppfylla Värmdö kommuns vision och mål genom att leda och samordna kommunens verksamheter i bolagsform mot målen.

### 2 Verksamhetsdirektiv

Bolaget har till uppgift att, såsom aktieägare, företräda Värmdö kommuns strategiska intressen och utöva operativ ägarstyrning i kommunens helägda och delägda bolag.

~~Bolaget har till uppgift att utgöra den sammanhållna funktionen för att utöva ägarrollen för Värmdö kommuns verksamheter i bolagsform genom att förenkla, tydliggöra och stärka styrningen av bolagen.~~

~~Värmdö kommuns Vision 2030 Skärgårdens mötesplats och kommunens inriktningsmål ska vara vägledande för koncernbolagens utveckling.~~

För att uppnå det kommunala ändamålet ska bolaget ansvara för att:

- genom styrdokument och dialog med dotterbolagens styrelse och ledning utveckla och samordna bolagens strategiska inriktning och ramar ur ett värdeskapande kommunkoncernperspektiv,
- kommunens inriktningsmål och Vision 2030 Skärgårdens mötesplats är vägledande för bolagens utveckling genom att bolagens fastställda mål kopplas till dessa.
- upprätta de styrdokument som krävs för att uppnå full effekt avseende den operativa ägarstyrningen för bolagen.
- yttra sig i frågor av principiell beskaffenhet i dotterbolagen, innan de lämnas



Formaterat: Teckensnitt:Kursiv

Formaterat: Genomstruken

Formaterat: Genomstruken

Formaterat: Teckensnitt:Kursiv

Formaterat: Teckensnitt:12 pt, Kursiv, Inte Genomstruken

Formaterat: Teckensnitt:14 pt

Formaterat: Teckensnitt:12 pt

#### Bakomliggande lagstiftning

Detta styrdokument beslutas av kommunfullmäktige, och beslutas med stöd av aktiebolagslagen och kommunallagen.

#### Uppföljning och uppdatering

Kansli- och utredningsavdelningen ansvarar för uppföljning och uppdatering av detta styrdokument.

- vidare till kommunfullmäktige,
- utveckla kommunkoncerngemensamma förhållningssätt mellan dotterbolagen och den kommunala verksamheten,
- av kommunfullmäktige och kommunstyrelse fastställda direktiv och policys som avser eller berör dotterbolagen blir bindande för respektive bolag,
- säkerställa att verksamheten i dotterbolagen bedrivs på ett sätt som främjar effektivt resursutnyttjande och långsiktigt hållbar utveckling,
- ägarens direktiv och styrelsens strategiska inriktning och andra beslut rörande koncernbolagen implementeras och följs i verksamhetsområden och dotterbolag, samt att riskhantering, styrning, IT-system, organisation och processer är tillfredsställande,
- fill kommunfullmäktige och kommunstyrelsen rapportera om väsentliga händelser i koncernen,
- verka för att upprätthålla en god ekonomi i kommunkoncernen, samt och
- i samverkan med dotterbolagens styrelse och ledning leda och samordna budget- och redovisningsprocessen i koncernen och därvid bl.a. tillse att gemensamma redovisningsprinciper finns upprättade i samverkan med dotterbolagens styrelse och ledning skapa former för en effektiv uppföljning och rapportering på koncernnivå.

Formaterat: Teckensnitt:16 pt, Kursiv

Formaterat: Teckensnitt:Kursiv

Formaterat: Teckensnitt:Kursiv

Formaterat: Teckensnitt:Kursiv

Formaterat: Teckensnitt:Kursiv

Formaterat: Teckensnitt:12 pt, Kursiv

Formaterat: Teckensnitt:Kursiv

Formaterat: Teckensnitt:12 pt

Formaterat: Teckensnitt:12 pt

Formaterat: Genomstruken

För att moderbolaget ska kunna utgöra den sammanhållande operativa funktionen ska kommundirektören i Värmdö kommun vara en VD utses i moderbolaget.

Formaterat: Genomstruken

Formaterat: Genomstruken

VD i moderbolaget är den som ytterst ansvarar för att ägarens direktiv och styrelsens strategiska inriktning och andra beslut rörande koncernbolagen implementeras och följs i verksamhetsområden och dotterbolag, samt att riskhantering, styrning, IT-system, organisation och processer är tillfredsställande. VD har möjlighet att delegera arbetsuppgifter till underordnade, men ansvaret ligger alltså hos VD.

Formaterat: Genomstruken

Formaterat: Genomstruken

VD ansvarar för uppföljningen av styrelsens beslut och att alla materiella avvikelser ifrån implementeringen rapporteras till styrelsen. VD:s ansvar är också att ägarens policys och instruktioner följs i koncernen samt att de går igenom och utvärderas årligen.

Formaterat: Genomstruken

VD:s ansvarsområden och mandat fastställs i styrelsens instruktion för VD.

Formaterat: Genomstruken

Bolaget ska tillse att samtliga av kommunfullmäktige och kommunstyrelse fastställda direktiv och policys som avser eller berör för de helägda dotterbolagen fastställs blir bindande för respektive bolag, av bolagsstämma i respektive dotterbolag och deras dotterbolag genom utseende av ombud till bolagsstämma och utfärdande av

Formaterat: Genomstruken

Formaterat: Genomstruken

Formaterat: Genomstruken

#### Bakomliggande lagstiftning

Detta styrdokument beslutas av kommunfullmäktige, och beslutas med stöd av aktiebolagslagen och kommunallagen.

#### Uppföljning och uppdatering

Kansli- och utredningsavdelningen ansvarar för uppföljning och uppdatering av detta styrdokument.

#### instruktioner till ombud.

Bolaget har vidare ansvar för att utfärda särskilda direktiv inom ramarna för kommunfullmäktige och kommunstyrelsens beslut samt att se till att dessa direktiv följs.

### 3 Ekonomiska direktiv

Bolaget ska verka för att minska risktagandet inom bolagssfären samt effektivisera verksamheten genom ökad samverkan och finansiell samordning mellan de kommunala bolagen och med Värmdö kommuns övriga verksamhet.

De kommunala bolagen ska drivas på ett sätt som vårdar kapitalet och ger en skälig avkastning med hänsyn till de risker som verksamheten innebär.

### 4 Hållbarhetsdirektiv

Bolaget ska verka för att koncernen inlemmar social, ekonomisk och miljömässig hållbarhet i sina verksamheter.

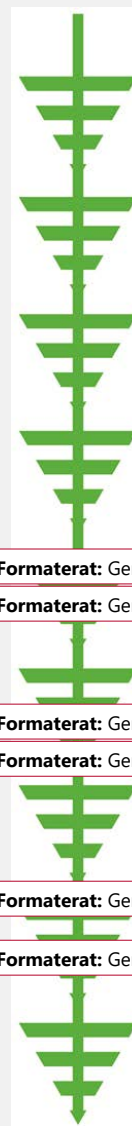
### 5 ~~Beslut av principiell karaktär~~

~~Följande frågor anses vara av principiell beskaffenhet eller av större vikt och ska därför underställas kommunfullmäktige för ställningstagande innan bolagets styrelse fattar beslut:~~

- ~~- Åtgärder som innebär ny eller ändrad inriktning av verksamheter.~~
- ~~- Ingående av avtal/överenskommelser, t.ex. avyttring eller anskaffning av tillgångar, som medför väsentlig förändring av balansräkningen, eller som avser en betydande del av koncernens verksamhet, varmed förstås 1,5 gånger procentgränsen av det som aktuellt bolag får besluta om. Detta gäller även ställande av säkerhet utöver sådan för anskaffning av bostäder och lokaler.~~
- ~~- Ingående av avtal/överenskommelser vilka, oavsett kontraktsvärdet, är av strategisk eller principiell betydelse för kommunen.~~
- ~~- Annan fråga som med hänsyn till frågans art får anses var av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt.~~

### 6 Kommunikation

Ägardirektiv ska upprättas i samråd med bolagen för att dessa ska kunna ta ansvar för de uppgifter som i samförstånd lagts på dem. Viktiga inslag i ägarstyrningen är ett aktivt styrelsearbete och förtroende mellan ägaren och av denne utsedda styrelsen.



Formaterat: Genomstruken

Formaterat: Genomstruken

Formaterat: Genomstruken

Formaterat: Genomstruken

Formaterat: Genomstruken

Formaterat: Genomstruken

#### Bakomliggande lagstiftning

Detta styrdokument beslutas av kommunfullmäktige, och beslutas med stöd av aktiebolagslagen och kommunallagen.

#### Uppföljning och uppdatering

Kansli- och utredningsavdelningen ansvarar för uppföljning och uppdatering av detta styrdokument.

En plan för möten mellan ägare och bolagsledning upprättas årligen av moderbolagets styrelse för att samråda kring styrfrågor.

## **76** — Styrdokument

~~Bolaget har i uppgift att se till att i koncernen ingående bolag följer kommunens fastställda policydokument där så är möjligt.~~

Formaterat: Genomstruken

~~Bolaget har även i uppgift att kommunens inriktningsmål och Vision 2030 Skärgårdens mötesplats är vägledande för bolagets utveckling genom att bolagets fastställda mål kopplas till dessa.~~

Formaterat: Genomstruken

~~Vid behov kan bolaget utfärda operativa styrdokument till dotterbolagen i syfte att säkerställa en god styrning och kontroll~~

Formaterat: Genomstruken

## **8** — Insyn för kommunstyrelsen

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 har att fatta årligt beslut huruvida verksamheten varit förenlig med det kommunala ändamålet och utförts inom ramen för den kommunala kompetensen.

## **97** — Redovisning och rapportering

~~Bolaget har ansvar för att till kommunfullmäktige och kommunstyrelsen rapportera om väsentliga händelser i koncernen. Bolaget ansvarar för att dotterbolagens rapportering till moderbolaget sker i av moderbolaget beslutat format.~~

Formaterat: Genomstruken

## **10** — Förvaltningsberättelse

Bolagets styrelse ska årligen i bolagets förvaltningsberättelse redovisa hur verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av ändamålet med bolagets verksamhet enligt bolagsordningen och uppfyllandet av dessa ägardirektiv.

Redovisningen ska utformad på sådant sätt att det kan läggas till grund för lekmannarevisorers granskning liksom för kommunstyrelsens uppsikt och beslut enligt ovan.

Årsredovisning med förvaltningsberättelse ska tillsändas kommunstyrelsen senast den

### **Bakomliggande lagstiftning**

Detta styrdokument beslutas av kommunfullmäktige, och beslutas med stöd av aktiebolagslagen och kommunallagen.

### **Uppföljning och uppdatering**

Kansli- och utredningsavdelningen ansvarar för uppföljning och uppdatering av detta styrdokument.

15 mars varje år.

#### **11 — Granskningsrapport**

Det åligger bolagets lekmannarevisorer att årligen i sin granskningsrapport särskilt yttra sig om huruvida bolaget bedrivits på ett ändamålsenligt sätt utifrån det syfte som angivits i bolagsordning och i detta ägardirektiv, liksom de kommunala befogenheter som utgör ram för verksamheten.

Lekmannarevisorn ska snarast uppmärksamma kommunstyrelsen på om bolaget brister i de avseendes som omnämnts ovan.

-----

Detta ägardirektiv ska tillsammans med ägarpolicy för de kommunala bolagen, efter kommunfullmäktiges godkännande, antas på bolagsstämma i bolaget.



#### **Bakomliggande lagstiftning**

Detta styrdokument beslutas av kommunfullmäktige, och beslutas med stöd av aktiebolagslagen och kommunallagen.

#### **Uppföljning och uppdatering**

Kansli- och utredningsavdelningen ansvarar för uppföljning och uppdatering av detta styrdokument.