

FÖRETAGSPOLICY FÖR OXELÖSUNDS KOMMUN

Kommunfullmäktige fattade 2005-04-27 beslut om denna policy. Den innehåller de regler som skall gälla mellan kommunen och de bolag kommunen äger. Den gäller tills dess fullmäktige beslutar om annat.

1 Definitioner

Kommunkoncernen – kommunen och de bolag som kommunen äger mer än femtio procent av aktierna i.

Bolagskoncernen – Förab och de bolag som Förab äger.

Moderbolag – bolag som äger annat bolag till mer än femtio procent

Dotterbolag – bolag som annat bolag äger till mer än femtio procent.

Den totala kommunala organisationen – kommunkoncernen och övriga bolag som kommunen är delägare i.

Ägardirektiv – Den som äger bolaget kan bestämma vad bolaget skall eller inte skall göra. Detta kallas ägardirektiv och bolaget måste följa det.

Avkastning – den ökning av bolags egna kapital som sker under räkenskapsår. D.v.s. de pengar bolaget får över när alla kostnader är betalda

Vinstutdelning – den del av avkastningen som ägaren får.

Koncernbidrag – att flytta vinst mellan bolagen inom koncernen om det kan göras utan att vinsten först beskattas.

Soliditet – hur stor andel det egna kapitalet är av bolagets totala tillgångar.

2 Kommunen och dess bolag

De kommunala bolagen finns till för att tillgodose behov för kommunens invånare. De är därför en del av den kommunala organisationen.

Bolagen bildar en aktiebolagsrättslig koncern d v s med moderbolag och dotterbolag. Kommunen är direkt ägare endast av moderbolaget. Moderbolaget i sin tur äger dotterbolagen.

(Detta innebär att dotterbolagen styrs av moderbolaget, som i sin tur styrs av kommunen).

3 Kommunfullmäktige och bolagen

Kommunfullmäktige (KF) har det yttersta ägaransvaret för kommunens bolag. (Detta står i Kommunallagen 3 kap 16-18 §§).

KF styr bolagen. Denna styrning sker i första hand genom ägardirektiv. Ägardirektiven skall bli föremål för beslut i bolagsstämman. I vissa fall skall de också föras in i bolagsordningen.

KF:s ägardirektiv tar över eventuella andra direktiv från kommunstyrelsen och moderbolaget.

Vart och ett av bolagen har rätt att väcka ett ärende i fullmäktige.

4 Kommunstyrelsen och bolagen

Kommunstyrelsen (KS) ska hela tiden ha uppsikt över den kommunala verksamhet som bedrivs i bolag. KS har därför rätt att få all den information från bolagen som man behöver för detta.

KS ska också styra över bolagen i de delar som förts över från fullmäktige i KS´ reglemente. Där framgår vilka viktiga frågor som ligger kvar hos fullmäktige. KS har därför inte rätt att ändra bolagsordningen.

5 Moderbolaget

Moderbolaget är kommunens instrument för rationell styrning av bolagskoncernen.

Moderbolaget styrning av dotterbolagen ska gå till på sånt sätt att den kan anses godkänd av KS. Detta förutsätter samråd och goda relationer

Moderbolaget skall ge ägardirektiv till dotterbolagen för att få den information som KS behöver. Moderbolaget ska ge denna information till KS på det sätt och vid de tidpunkter som KS bestämmer. KS kan även hämta information direkt från dotterbolagen.

Moderbolaget ska ge ägardirektiv till dotterbolagen så att de följer de ägardirektiv som KF och KS ger.

6 Delägda bolag

Kommunstyrelsens ska ha tillsyn även över delägda bolag. Hur KS ska utöva kommunens ägarfunktion framgår av KS:s reglemente.

7 Kommunkoncernens revision

Revisionen i kommunen och bolagen går till på olika sätt. Kommunens revisorer har ansvar för att kommunrevision, bolagsrevision och lekmanrevision samordnas på bästa sätt.

8 Koncernnyttan

Kommunen och dess bolag är en helhet som finns till för invånarna. Alla delar av kommunkoncernen ska sträva efter att helheten blir den bästa. Om en del kan få fördel av ett handlande som drabbar övriga delar negativt ska helhetens intresse gå först.

9 Samförstånd och acceptans

Kommunen ska styra bolagen i samförstånd. Kommun och bolag ska visa acceptans och respekt för varandras roller.

10 Särskilda relationsfrågor

- a) KF utser kommunens ombud vid bolagsstämman i moderbolaget. Ombudet får erforderlig fullmakt och instruktion från KF.
- b) Moderbolaget utser ombud till bolagsstämma i dotterbolagen. Kommunstyrelsen beslutar om direktiv för dessa ombud.
- c) Kommunen ska få bolagen årsredovisningar, revisionsberättelser och kommunrevisorernas granskningsrapporter så snart de är färdiga.
- d) När kommunen fått handlingarna i c), men senast 30 mars ska ett informationssammanträde i KF hållas. Moderbolaget skall anordna detta i samråd med kommunen.
- e) KF beslutar om suppleanterna i bolagens styrelse skall ha rätt att närvara vid styrelsen sammanträden och i så fall också om de har rätt att delta i överläggningarna.
- f) Bolagen skall ge KS den information KS behöver för att upprätta den sammanställda redovisningen enligt lagen om kommunal redovisning.
- g) KF beslutar om arvode och andra ersättningar som skall utgå till styrelseledamöter, lekmannarevisorer och suppleanterna för dessa.
- h) Bolagen ska ha en affärsmässig inriktning inom den ram som lagar och förordningar utgör. Samtidigt kräven koncernnyttan en god samordning mellan de olika delarna i kommunkoncernen.

11 Företagspolicyn som ägardirektiv

Alla bolag i koncernen ska fastställa denna företagspolicy och tillämpa den.

Kommunen kommer att ange vilka övriga policys som bolagen skall tillämpa.