

Ägardirektiv

Djursholms AB



Diarienummer	Senast uppdaterad	Beslutsinstans	Ansvarig processägare
KS 2021/0197	2022-xx-xx § xxx	Kommunfullmäktige	Kommundirektören

Dokumentets syfte

Ägardirektivet omfattar bestämmelser som vid sidan av bolagsordningen är bindande för Djursholms AB

Dokumentet gäller för

Djursholms AB

Innehållsförteckning

Innehållsförteckning	2
§ 1. Bolagets ändamål och verksamhet	3
§ 2. Samordning med den kommunala verksamheten i övrigt	3
§ 3. Ekonomiska förhållanden	3
§ 4. Förvaltningen av bolagets ekonomi	3
§ 5. Insyn och information	4
§ 6. Ägardialog	4
§ 7. Frågor som ska underställas kommunfullmäktige i Danderyds kommun	5
§ 8. Kommunala styrdokument	5
§ 9. Ägarens inflytande och ägarstyrnings-/ledningsfunktion	5
§ 10. Handlingsoffentlighet och sekretess	6

§ 1. Bolagets ändamål och verksamhet

Av bolagsordningen framgår att bolaget har följande syften.

Stödja kommunens exploateringsverksamhet för olika former av bebyggelse och anläggningar.

Äga och förvalta bebyggda eller obebyggda fastigheter för kommunal verksamhet och fritidsändamål inom det kommunala uppdraget.

Verksamheten ska bedrivas med iakttagande av de kommunalrättsliga principerna i 2 kap. 1-5 och 7-8 §§ kommunallagen.

§ 2. Samordning med den kommunala verksamheten i övrigt

Bolaget är en del av Danderyds kommuns totala verksamhet (kommunkoncernen) och ska tillsammans med nämnderna verka för att kommunens vision och mål uppfylls. Där så är lämpligt ska en ömsesidig samordning av drift- och förvaltningsuppgifter ske mellan Danderyds kommuns verksamheter och bolaget.

Kommunen tillhandahåller, om kommunfullmäktige inte beslutar annat, mot självkostnad verkställande direktör i bolaget.

§ 3. Ekonomiska förhållanden

Bolaget ska under en rullande treårsperiod visa ett positivt resultat på minst en krona efter finansiella poster, exklusive fastighetsförsäljningar.

För fastighet som inte genom hyresintäkter bär sina kostnader inklusive avskrivningar eller kan förväntas göra det inom en treårsperiod ska styrelsen ta fram en strategisk plan. Om styrelsen bedömer att fastigheten bör säljas ska kommunen erbjudas att förvärva den.

Bolaget ansvarar för sin egen finansiella verksamhet och risker enligt vad som kommer av den lagstiftning som bolaget lyder under.

Bolaget ska i samband med antaganden av bolagets budget lämna likviditetsprognoser till kommunstyrelsens förvaltning.

§ 4. Förvaltningen av bolagets ekonomi

För förvaltningen av bolagets ekonomi gäller följande.

Kommunkoncernens finansverksamhet samordnas av kommunstyrelsen genom dess förvaltning. Syftet med samordningen är att uppnå en enhetlig riskhantering i hela kommunkoncernen samt uppnå stordriftsfördelar av ekonomisk och administrativ karaktär.

Bolagets saldo och flöden ska hanteras inom kommunens koncernkontosystem på de villkor som upphandlas med kontoförande bank.

Överskottslikviditet ska i första hand användas för att amortera på befintliga lån. En viss överskottslikviditet ska finnas för att säkra en effektiv betalningsberedskap.

Bolaget får ha en checkräkningskredit som är maximalt 100 procent av bolagets nettoomsättning baserat på föregående bokslutsår, avrundat uppåt till närmsta miljon kronor. I nettoomsättning ingår inte fastighetsförsäljningar eller övriga rörelseintäkter.

§ 5. Insyn och information

Kommunstyrelsen i Danderyds kommun har enligt § 16 i bolagsordningen rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper samt att i övrigt ha insyn i bolaget och dess verksamhet. Utifrån detta ska bolaget minst två gånger per år till kommunstyrelsen lämna information om den ekonomiska och verksamhetsmässiga utvecklingen inom bolaget.

Bolaget ska till kommunen löpande översända följande handlingar

- Protokoll för bolagsstämma
- Protokoll från styrelsesammanträde
- Budget med verksamhets- och ekonomiska mål
- Årsredovisning med revisionsberättelse, delårsbokslut samt övriga ekonomiska-och verksamhetsrapporter som kommunstyrelsen begär

I årsredovisningen ska styrelsen redovisa hur den och den verkställande direktören anser att ändamålet med bolagets verksamhet förverkligats under året.

§ 6. Ägardialog

Vid minst ett tillfälle per år ska ordföranden i bolagets styrelse, efter initiativ från kommunstyrelsens ordförande, delta i dialogmöte med kommunstyrelsens arbetsutskott som representant för kommunen som bolagets ägare. Bolaget ska då

- rapportera aktuell och beräknad måluppfyllelse av de mål som finns i detta direktiv
- presentera långsiktiga investerings- och underhållsplaner
- informera om bolagets arbete med intern kontroll, eventuella brister som upptäckts i den interna kontrollen och åtgärder som vidtogs för att åtgärda upptäckta brister
- informera om eventuella brister i den interna kontrollen som revisorerna påpekat.

Bolaget ska i övrigt redovisa vad kommunstyrelsens ordförande anger i kallelsen.

Kommunstyrelsens arbetsutskott och ordföranden i bolagets styrelse kan även lyfta andra frågor som en del i ägardialogen. Om möjligt ska förslag till ändringar i bolagsordningen och nya ägardirektiv lyftas vid ägardialog.

§ 7. Frågor som ska underställas kommunfullmäktige i Danderyds kommun

Enligt § 5 i bolagsordningen för Djursholms AB ska bolaget bereda kommunfullmäktige i Danderyds kommun möjlighet att ta ställning innan beslut tas i ärende av principiell betydelse eller annars av större vikt för bolaget eller den gemensamma utvecklingen i kommunen.

Härmed anses bland annat följande.

- Om ett enskilt investeringsprojekt överstiger 15 miljoner kronor
- Beslut om avyttring av större omfattning
- Förvärv av fastighet som på längre sikt kan användas för att uppfylla något av syftet att stödja kommunens exploateringsverksamhet eller användas för kommunal verksamhet eller fritidsändamål inom det kommunala uppdraget
- Planer som gäller ny eller väsentlig ändrad inriktning av bolagets verksamhet
- Fusion av bolaget
- Förvärv av företag, bildande av dotterbolag eller överföring av bolagets verksamhet på dotterbolag samt
- Avveckling av bolaget

§ 8. Kommunala styrdokument

Om så anges i ett styrdokument som beslutas av kommunfullmäktige i Danderyds kommun eller av kommunstyrelsen inom dess uppsikts- och samordningsansvar, gäller dokumentet i tillämpliga delar för bolaget utan särskilt beslut på bolagsstämma.

Bolagsstämman ska vid ordinarie stämma notera vilka av kommunen beslutade styrdokument som gäller för bolagets verksamhet.

§ 9. Ägarens inflytande och ägarstyrnings-/ledningsfunktion

Bolaget står enligt 6 kap. 1 § kommunallagen under uppsikt av kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen utövar kommunens insyn och ägarstyrnings-/ledningsfunktion över bolaget i enlighet med vad som anges i kommunstyrelsens reglemente. Kommunstyrelsen ska enligt 6 kap. 9 § kommunallagen årliga besluta huruvida verksamheten varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Av 16 § i bolagsordningen framgår att kommunstyrelsen har rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper samt i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet. Bolaget ska därvid lämna kommunstyrelsen den information om verksamheten som den begär.

§ 10. Handlingsoffentlighet och sekretess

I enlighet med 2 kap. offentlighets- och sekretesslagen omfattas bolaget av bestämmelserna i tryckfrihetsförordningen om handlingsoffentlighet och offentlighets- och sekretesslagens bestämmelser om sekretess. Bolaget ska ha rutiner för att hantera utlämnande av allmänna handlingar och sekretessprövning. Beslut om att en handling eller en uppgift i en handling inte kan lämnas ut fattas av den verkställande direktören.
