

Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum  
2015-04-15

Plats och tid  
Kommunkontoret, onsdag 2015-04-15 kl. 08.30 – 09.00

Beslutande  
Britt-Marie Johansson (S), ordförande  
Johan Birath (S)  
Ann-Marie Flink (S)  
Lars-Bertil Oskarsson (S), tjänstgörande ersättare  
Janet Åkesson (S), tjänstgörande ersättare  
Hans Sjögren (S)  
Sören Norrby (M), tjänstgörande ersättare  
Stig Johansson (M)  
Rolf Stenvard (M), tjänstgörande ersättare  
Therese Leufvén (C)  
Kjell Beims (KD), tjänstgörande ersättare

Övriga deltagande  
Göran Lundström, kommunchef  
Gunnel Ekström-Burenby, sekreterare

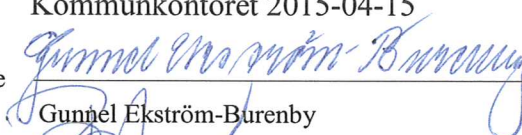
Utses att justera  
Justeringens  
plats och tid

Therese Leufvén

Kommunkontoret 2015-04-15

Under-  
skrifter

Sekreterare


Paragrafer 89 - 91

Gunnel Ekström-Burenby

Ordförande

Britt-Marie Johansson

Justerande

Therese Leufvén

**ANSLAG/BEVIS**

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ

Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum

2015-04-15

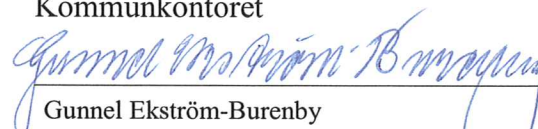
Datum för  
anslagsuppsättande

2015-04-15

Datum för  
anslags nedtagande 2015-05-07Förvaringsplats  
för protokollet

Kommunkontoret

Underskrift



Gunnel Ekström-Burenby

Utdragsbestyrkande

Ks § 89

Dnr Ks 2015.139.107

**Bolagsstämma AB Boxholmshus****Sammanfattning**

Bolagsstämma AB Boxholmshus äger rum tisdagen den 21 april 2015.

Britt-Marie Johansson (S) företräder kommunens samtliga aktier på bolagsstämman.

**Beslutsunderlag**

Årsredovisning med bilagor.

Ny bolagsordning.

Nya ägardirektiv.

Johan Birath (S) yrkar bifall till liggande förslag.

**Kommunstyrelsen beslutar föreslå kommunfullmäktige besluta**

**att** avge följande ägardirektiv vid bolagsstämman:

**att** fastställa resultat- och balansräkning för 2014

**att** godkänna dispositioner beträffande bolagets vinst enligt den fastställda balansräkningen

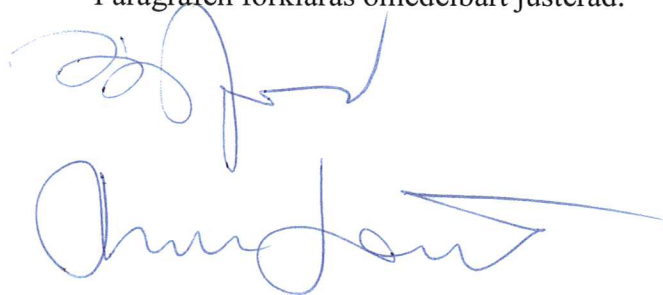
**att** bevilja ansvarsfrihet för styrelsen och verkställande direktören

**att** fastställa arvoden till styrelsen och revisorerna, samt

**att** godkänna ny bolagsordning

**att** godkänna nya ägardirektiv.

Paragrafen förklaras omedelbart justerad.



# BOLAGSORDNING AKTIEBOLAGET BOXHOLMSHUS

Org-nr. 556084-0463

## § 1 Firma

Bolagets firma är Aktiebolaget Boxholmshus.

## § 2 Säte

Styrelsen skall ha sitt säte i Boxholm, Boxholms Kommun.

## § 3 Föremål för bolagets verksamhet

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att äga, förvalta, utveckla, förvärva, avyttra, och hyra ut fastigheter jämte därmed förenlig verksamhet. Bolaget ska också ansvara för drift och underhåll av simhallen samt kommunens tekniska nyttigheter såsom gatu- och parkmark, renhållning, vatten- och avloppsnet jämte därmed förenlig verksamhet.

## § 4 Ändamål för bolagets verksamhet

Bolaget har till ändamål för sin verksamhet att med iakttagande av kommunal likställighets- och lokaliseringsprincip främja bostadsförsörjningen samt att tillgodose kommunens och andra verksamheters behov av bostäder och lokaler. Detta genom att tillhandahålla fastigheter och lokaler av god kvalitet. Verksamheten skall bedrivas efter marknadsmässiga och affärsmässiga principer.

Bolaget har även som ändamål att med iakttagande av de för verksamheten gällande kommunala principerna agera entreprenör för kommunens tekniska nyttigheter och erbjuda andra tjänster där bolagets kompetens eller resurser kan utnyttjas på ett effektivt sätt.

Skulle bolaget likvideras skall dess behållna tillgångar, till den del de ej motsvaras av tillskjutet kapital, tillfalla Boxholms kommun att användas till det ändamål för vars främjande bolaget bildades.

## § 5 Aktiekapital

Bolagets aktiekapital skall utgöra lägst 4 400 000 kronor och högst 15 000 000 kronor.

## § 6 Aktiebelopp

Antalet aktier ska uppgå till lägst 44 000 st aktier och högst 150 000 aktier.

## § 7 Styrelse

Styrelsen skall bestå av lägst fem och högst sju ledamöter med lika många suppleanter.

Styrelsen utses av kommunfullmäktige i Boxholms Kommun för en tid av fyra år från den ordinarie bolagsstämma som följer närmast efter det att val till kommunfullmäktige ägt rum.

Kommunfullmäktige utser också ordförande och vice ordförande i bolagets styrelse.

## § 8 Revisorer

För granskning av bolagets årsredovisning jämte räkenskaperna samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning utses en revisor jämte suppleant.

Uppdraget som revisor gäller till slutet av den bolagsstämma enligt 7 kap 10 § i Aktiebolagslagen som hålls under det fjärde räkenskapsåret efter revisorsvalet.

## § 9 Lekmannarevisorer

För granskning om bolagets verksamhet skötts på ett ändamålsenligt och på ekonomiskt tillfredsställande sätt och om bolagets interna kontroll är tillräcklig utses två lekmannarevisorer med två suppleanter av kommunfullmäktige i Boxholms kommun.

Uppdraget som lekmannarevisorer gäller till slutet av den bolagsstämma enligt 7 kap. 10 § i Aktiebolagslagen som hålls under det fjärde räkenskapsåret efter val av lekmannarevisorer.

## § 10 Kallelse till bolagsstämma

Kallelse till bolagsstämma skall ske genom brev med posten till aktieägarna tidigast sex veckor och senast två veckor före stämman.

## § 11 Ärende på ordinarie bolagsstämma

Styrelsens ordförande eller den styrelsen därtill utsett öppnar bolagsstämman och leder förhandlingarna intill dess ordförande valts.

Vid ordinarie bolagsstämma skall följande ärenden förekomma till behandling:

1. Val av ordförande vid stämman
2. Upprättande och godkännande av röstlängd
3. Godkännande av dagordningen

4. Val av en eller två justeringsmän att underteckna protokollet
5. Prövning av om stämman blivit behörigen sammankallad
6. Framläggande av årsredovisning, revisionsberättelse och lekmannarevisorernas granskningsrapport samt, i förekommande fall, koncernresultaträkning och koncernbalansräkning
7. Beslut om
  - a. fastställande av resultat- och balansräkning samt, i förekommande fall, koncernresultaträkning och koncernbalansräkning
  - b. dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen
  - c. ansvarsfrihet för styrelseledamöter och verkställande direktör
8. Fastställande av antalet revisorer och revisorssuppleanter
9. Fastställande av arvoden åt styrelsen och, i förekommande fall, revisorerna
10. Val av styrelseledamöter och styrelsesuppleanter och, i förekommande fall, revisorer, lekmannarevisorer och revisorssuppleanter
11. Fastställande av ägardirektiv i förekommande fall
12. Annat ärende som ankommer på stämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen.

#### **§ 12 Räkenskapsår**

Bolagets räkenskapsår skall vara kalenderår.

#### **§ 13 Firmateckning**

Bolagets firma tecknas förutom av styrelsen, av styrelseledamöterna och suppleanterna två i förening samt av verkställande direktören och styrelseledamot eller suppleant två i förening. Dessutom tecknas firman, enligt 8 kap 36 § aktiebolagslagen, av verkställande direktören beträffande löpande förvaltning.

#### **§ 14 Inspektionsrätt**

Kommunstyrelsen i Boxholms kommun äger rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper samt i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet. Detta gäller dock endast i den mån hinder ej möter på grund av författningsreglerad sekretess.

#### **§ 15 Kommunfullmäktiges rätt att ta ställning**

Kommunfullmäktige skall ges tillfälle att ta ställning innan bolaget fattar beslut av principiell beskaffenhet eller ärende av större vikt. Det ankommer på bolagets styrelse att tillse att så sker.

#### **§ 16 Ändring av bolagsordning**

Denna bolagsordning får ej ändras utan godkännande av kommunfullmäktige i Boxholms kommun.

*Denna bolagsordning är godkänd av kommunfullmäktige i Boxholms kommun 2015-04-20 och antagen vid bolagsstämma 2015-04-21*

## **Gemensamt ägardirektiv för samtliga kommunägda bolag i Boxholms kommun.**

Ägardirektivet är fastställt av Boxholms kommun i kommunfullmäktige 2015-04-20 § xx och bekräftat vid årsstämmorna i bolagen 2015.

Utgångspunkter och principer för bolagen inom koncernen AB Boxholm ska vara:

- att kommunala bolag är en alternativ form att tillhandahålla de egna kommuninvånarna service och tjänster och att därför samma principer som för annan kommunal verksamhet ska gälla om ej annat särskilt beslutas eller följer av särskild lagstiftning d v s
  - > *lokaliseringsprincipen*
  - > *självkostnadsprincipen*
  - > *likställdhetsprincipen*
- att de geografiska avgränsningarna inom vilka bolagen på egna initiativ och genom egna beslut får driva olika typer av verksamhet ska tydliggöras
- att affärsmässiga engagemang utanför kommunen med syfte att tillhandahålla service och tjänster i och till andra kommuner ska prövas utifrån ett kommunalt helhetsperspektiv

### **1. Principer för styrning av kommunägda bolag som ägs av Boxholms kommun**

Kommunens styrning av bolag grundas på skriften "Principer för styrning av kommun- och landstingsägda bolag" utgiven av Sveriges kommuner och landsting våren 2006 med de tillägg och förändringar som finns i detta ägardirektiv och särskilt ägardirektiv för respektive bolag och som krävs för anpassning till förhållandena i Boxholms kommun.



## 2. Allmänt

Bolagen är organ för kommunal verksamhet. Bolagen står i sin verksamhet under kommunstyrelsens uppsikt och har att följa av kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen utfärdade direktiv för verksamheten.

Förutom genom lag och författning regleras bolagets verksamhet och förhållande till kommunen genom gällande bolagsordning, gällande ägardirektiv eller av kommunen utfärdade särskilda direktiv samt förekommande avtal mellan kommunen och bolagen.

Ägaren förutsätter att bolagets styrelse följer utfärdade direktiv under förutsättning att dessa inte strider mot tvingande bestämmelser i aktiebolagslagen eller annan lag eller författning. Utöver vad som anges i aktiebolagslagen om bolagens ledning gäller följande:

### 2.1 Ersättares inträde

Kommunfullmäktige fastställer i vilken ordning ersättare i bolagens styrelser ska inträda vid förfall för ordinarie ledamot.

Ersättare har rätt att närvara och yttra sig vid styrelsens sammanträden.

Ersättare ska alltid för kännedom erhålla kallelse med tillhörande handlingar avseende styrelsesammanträde.

Närvarande ersättare har att iaktta motsvarande tystnadsplikt som gäller för ledamot.

### 2.2 Instruktion för verkställande direktören

Styrelsen ska utarbeta och anta en instruktion för verkställande direktören för att reglera bl a befogenheten att ensam teckna bolagens firma endast i löpande förvaltning enligt aktiebolagslagen 8 kap 36 paragrafen.

### 2.3 Arvode

Kommunfullmäktige fastställer grunder för arvode och andra ersättningar som ska utgå till styrelseledamöter ersättare samt de lekmannarevisorer som utses av kommunfullmäktige.

## 3. Bolagens verksamhet

De kommunägda bolagen ska ta ett samhällsansvar och enskilt och gemensamt verka för att Boxholm utvecklas utifrån mål och riktlinjer kommunfullmäktige i Boxholm antagit. De kommunägda bolagen ska medverka till att:



- Boxholm är attraktivt att bo, leva, och verka i.
  - Samtliga bolag i bolagskoncernen verkar utifrån devisen "Boxholm – ligger bra till". Vilket betyder att Boxholm i olika jämförelser har en placering bland de 25 bästa i landet.
  - Bolagen ska aktivt verka för att kommunens målsättningar uppnås, verka för ökad sysselsättning för unga och personer långt ifrån arbetsmarknaden, minska segregationen.
  - Stimulera byggnation av olika former av bostäder på konkurrenskraftiga villkor samt medverka till att det finns bostäder för utsatta och svaga grupper
- 
- Bolagen ska i den mån det är tillämpligt, eftersträva att kollektivavtal finns.
  - Bolagen ska dela och agera utifrån kommunens syn på mottagande och sysselsättning av praktikanter, nyanlända och resursanställningar.

Verksamhet som bedrivs avseende taxefinansierad verksamhet inom bolagen har till uppgift att:

- Med tillämpning av lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster tillhandahålla och utveckla vatten- och avloppsförsörjning för bostadshus eller annan bebyggelse inom verksamhetsområdet för den allmänna vattenanläggningen i Boxholms kommun
- Upprätthålla och utveckla den allmänna vatten- och avloppsanläggningen
- Svara för insamling, transport, återvinning samt annan hantering av hushållsavfall. Hantering ska ske på ett för människors hälsa och miljö lämpligt sätt.
- Att för kommunen driva och finansiera de anläggningar och anordningar som behövs för att Boxholms kommun ska kunna svara för de krav och skyldigheter i enlighet med gällande lagstiftningar.
- Utveckla och medverka till samarbete med angränsande kommun inom vattenförsörjningsområdet

Bolagen ska drivas enligt affärsmässiga principer under iakttagande av det kommunala ändamålet med verksamheten och de kommunalrättsliga principer som framgår av bolagsordningen och detta ägardirektiv samt särskilt ägardirektiv.

Bolagen bedriver kommunal verksamhet och i den mån det är tillämpligt gäller självkostnadsprincip, likställighetsprincip och lokaliseringsprincip.

#### **Principer enligt följande:**

##### *Självkostnadsprincipen*

Bolagen ska vid sin prissättning räkna med samtliga kostnader som vid normal affärsmässig drift är motiverade från företagsekonomisk synpunkt. Det innebär att relevanta interna och kalkylerade kostnader ska ingå. I självkostnaden ska också ingå kapitalkostnader samt skälig avkastning på det egna kapitalet.

#### *Likställighetsprincipen*

Bolagen ska behandla de kunder som är kommunmedlemmar lika, om det inte finns sakliga skäl för något annat.

#### *Lokaliseringsprincipen*

Bolagen ska endast bedriva verksamhet inom det geografiska området Boxholms kommun. Denna princip gäller även för samtliga dotterbolag. Eventuella undantag framgår av de särskilda ägardirektiven.

### **4. Samverkan inom bolagskoncernen och med kommunens verksamheter**

Den kommunala verksamheten såväl i förvaltningsform som i bolagsform ska präglas av samma helhetssyn och princip avseende koncern nytta. Kommunen och bolaget ska i samråd söka lösningar som tillgodoser kommunens samlade intresse.

### **5. Anställningsvillkor för ledning i kommunägda bolag**

För VD och eventuellt vice VD ska de villkor som gäller vid eventuell uppsägning från arbetsgivarens sida regleras i anställningsavtalet. Eventuell avgångsersättning ska framgå av avtalet. Vid utformning av anställningsavtal ska samråd ske med kommunstyrelsens utvecklingsutskott.

Bonuslönesystem eller likande lönesystem ska inte tillämpas i bolagen.

### **6. Bolagens stämmor**

Bolagen ska senast 4 veckor före planerad årsstämma lämna skriftlig förhandsinformation till kommunstyrelsen om tidpunkt för årsstämma.

Samtidigt med denna förhandsinformation ska bolagen lämna information om årsredovisning, revisionsberättelse, granskningsrapport från lekmannarevisorer och eventuella övriga ärenden som ska behandlas på årsstämman.

Tidpunkt för kallelse till årsstämma regleras i bolagsordningen. Tillsammans med kallelse ska bolagen överlämna fullständiga handlingar i de ärenden som ska behandlas.

Kommunfullmäktige utser den person som ska företräda kommunen vid årsstämma i moderbolaget AB Boxholmshus och AB Boxholmsteknik. Kommunstyrelsen förser dessa ombud med vederbörlig fullmakt samt beslutar om instruktion för ombudet.

AB Boxholmshus utser den person som ska företräda kommunen och moderbolaget vid bolagsstämma i dotterbolagen och beslutar om instruktion och förser ombudet med erforderlig fullmakt.

#### **6.1 Extra bolagsstämma**

På begäran av kommunens stämмоombud ska bolagens styrelser kalla till extra bolagsstämma.



## 6.2 Bolagsstämmor - Bolag ägda av bolagen

Moderbolagets styrelse beslutar om instruktion för de ombud som ska företräda ägaren i bolag vid deras respektive bolagsstämma. Instruktionen ska endast avse ställningstaganden till ansvarsfrihet på det sätt revisorerna föreslår, resultatdisposition och eventuell utdelning enligt styrelsens förslag samt överlämnande av ägardirektiv, uppdrag och val som beslutats av kommunfullmäktige. Arvoden och ersättningar ska utgå i enlighet med fullmäktiges beslut.

## 7. Informationskrav

### 7.1 Information till Allmänheten

Respektive bolag ska skapa förutsättningar för återkommande dialog med allmänheten utifrån bolagets förutsättningar.

### 7.2 Kommunens insyn i bolagets verksamhet

Bolagens verksamhet står under uppsikt av kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen har rätt att själv eller genom därtill utsedda personer när som helst ta del av bolagets räkenskaper och övriga handlingar och att även i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet.

På begäran ska kommunstyrelsen informeras om och tillställas handlingar rörande bolagens verksamheter, om handlingarna inte är av en sådan beskaffenhet att bolagen på grund av reglerna om offentlighet och sekretess inte kan lämna ut dem. Information och handlingar går via moderbolaget AB Boxholmshus enligt rådande koncernorganisation.

### 7.3 Informationsskyldighet för bolaget

Efter kallelse av kommunfullmäktige eller kommunstyrelse ska bolagen lämna information och rapporter om händelser och planer i dess verksamhet. Bolagen ska hålla kommunstyrelsen väl informerad om dess verksamheter.

Protokoll från bolagsstämmor och revisionsberättelser ska överlämnas till kommunstyrelsen.

Innehåller protokoll som ska överlämnas till kommunstyrelsen, sådana uppgifter som bolagen på grund av reglerna om offentlighet och sekretess inte kan lämna ut, ska uppgifterna utslutas. Av det översända materialet ska framgå att sådan åtgärd har vidtagits.

### 7.4 Moderbolagets - AB Boxholmshus - insyn och information

Boxholms kommun ska svara för en löpande ägardialog med dotterbolag i koncernen. Ägardialogerna ska ha sin utgångspunkt i bolagens uppdrag utifrån de fastställda ägardirektiven. Ägardialogen sker, om inte annat beslutas, på utvecklingsutskottets ordinarie sammanträde.

Styrelsen i respektive kommunalt bolag ska därför hålla moderbolaget informerad om sin verksamhet och om planerade åtgärder av större vikt.

Moderbolaget har rätt att få ta del av den information från bolagen som moderbolaget anser nödvändigt för att detta åliggande ska kunna fullgöras.

## 8. Moderbolagets ansvar för beredning av ärenden inom koncernen

AB Boxholmshus ska svara för beredning och samordning av strategiska frågor som ska till kommunfullmäktige såsom bolagskoncernens ekonomiska rapportering till kommunstyrelse och kommunfullmäktige avseende treårsplan, budget, investeringar, finansiering, delårsrapporter samt årsredovisning.

AB Boxholmshus ska inför beslut i kommunen bereda och samordna förslag till försäljning av fastigheter och bolag inom koncernen och andra frågor avseende bolagens tillgångsportföljer i enlighet med de ägardirektiv som anges generellt eller för respektive bolag.

AB Boxholmshus ska medverka till att verksamheten mellan kommunens bolag organiseras med tydligt kundfokus och i en ändamålsenlig struktur samt utöva ägaransvaret för de kommunägda bolagen i syfte att uppnå samordning, optimalt resursutnyttjande i de kommunägda bolagen i samverkan med kommunen.

## 9. Inhämtande av kommunens yttrande

Bolagen ska bereda kommunfullmäktige tillfälle att ta ställning innan bolagen verkställer sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars är av större vikt. Bland annat nedanstående ärenden är av större vikt: Denna punkt gäller om inte annat anges i respektive bolags särskilda ägardirektiv.

- Större strategiskinvesteringar
- Andra investeringar eller åtgärder som innebär ny inriktning eller start av verksamhet inom nytt affärs- eller verksamhetsområde för bolagen,
- Andra åtgärder som innebär ny inriktning för bolagen eller start av verksamhet inom nytt affärs- eller verksamhetsområde samt större förvärv eller större försäljning av fast egendom.

Förslag i frågor som kräver kommunfullmäktiges yttrande ska beredas och samordnas av moderbolaget AB Boxholmshus.

## 10. Inhämtande av kommunens godkännande

Bolagen ska inhämta kommunfullmäktiges godkännande innan någon av följande åtgärder verkställs om inte annat anges i respektive bolags särskilda ägardirektiv.

- Ändring av bolagsordning
- Ändring av aktiekapital
- Förvärv, avveckling eller bildande av dotterbolag
- Förvärv och försäljning av aktier eller andelar i annat företag samt deltagande i emission eller lämnande av ägartillskott e dyl. i företag som inte är helägt dotterbolag
- Bildande av stiftelse
- Fusion av företag

- Försäljning, rivning av mer än 2 % av fastighetsbeståndet

Förslag i frågor som kräver kommunfullmäktiges godkännande ska beredas och samordnas av moderbolaget AB Boxholmshus.

## 11. Underlag för kommunens koncernredovisning m m

Bolagen ska lämna flerårsplan, budget och periodbokslut till Boxholms kommun i enlighet med kommunfullmäktiges beslut och tidplan som fastställs av kommunstyrelsen. Kopia av dessa uppgifter ska lämnas till kommunstyrelsen för att utgöra underlag för kommunens lagstadgade redovisningsskyldighet.

Bolagen ska vid större avvikelser mot budget och långtidsplan samt andra planer informera Boxholms kommun.

## 12. Policy, planer och program

Kommunfullmäktige har fastställt finanspolicy för kommunen och kommunens bolag. De gemensamma reglerna anger att samtliga bolag med upplåning ska fastställa egen finanspolicy inom ramen för de gemensamma reglerna.

På motsvarande ska de av fullmäktige fastställda program inom ekonomi-, social hållbarhet-, säkerhet-, miljö- och personalområdet efterföljas. Samtliga bolag ska utifrån dessa styrdokument ta fram egna program.

Policy mot mutor och bestickning för anställda och förtroendevalda gäller i sin helhet samtliga helägda bolag inom ramen för kommunens policy. Respektive bolag ska redovisa hur fullmäktiges program inom ekonomi-, social hållbarhet-, säkerhet-, miljö- och personalområdet hanterats inom bolaget i samband med att bolaget redovisar sin måluppfyllelse till kommunfullmäktige.

## 13. Nya långfristiga lån

Kommunfullmäktige fastställer årligen gemensam ram för nya långfristiga lån för kommunens bolag och en sammanlagd högsta nivå för bolagens långfristiga lån. Detta beslut kommuniceras i särskild ordning.

## 14. Kommunens långsiktiga krav och bolagets treårsplan

### 14.1 Bolagens treårsplan

Bolagen ska årligen redovisa förslag till treårsplan med redovisning hur bolaget avser att uppfylla kommunens mål.

### 14.2 Krav på soliditet

AB Boxholmshus ska eftersträva god lönsamhet, finansiell stabilitet och investeringar utan ägartillskott. Det definierade finansiella målet är att soliditeten skall stärkas och att bolaget skall verka för att före 2020 uppnå en soliditet på minst 15%.

## 15. Utdelning och koncernbidrag

Styrelsen i AB Boxholmshus föreslår nivå på koncernbidrag eller utdelning från de rörelsedrivande bolagen och koncernerna inom AB Boxholmshus samt beslutar om skattemässiga dispositioner mellan bolagen inom bolagskoncernen.

## 16. Årsredovisningens innehåll

Bolagens styrelse och verkställande direktörer ska i eller i anslutning till respektive bolags årsredovisning, utöver vad som följer av aktiebolagslagen och god redovisningssed, redovisa hur de olika bolagen bedrivit verksamheten och hur den utvecklats i enlighet med det kommunala uppdraget och det kommunala syftet med respektive bolag och dess verksamhet.

Bolagen ska i årsredovisningen - utöver vad som krävs enligt aktiebolagslagen - redovisa utbetalda löner och ersättningar samt andra anställningsförmåner och pensionsförmåner så att omfattningen klart framgår för vardera av ordförande, vice ordförande och VD.

## 17. Revision

Utöver vad aktiebolagslagen stadgar, ska bolagens revisorer, mot bakgrund av det kommunala syftet med bolagen och dess verksamhet, medverka i granskning enligt kommunallagen och pröva huruvida verksamheten bedrivits på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt.

### 17.1 Förvaltnings- och verksamhetsrevision

Bolagets lekmannarevisorer har i uppdrag att i granskningsrapport redogöra för genomförd förvaltnings- och verksamhetsrevision och bedömning av utfallet av verksamheten i form av ändamålsuppfyllelse och måluppfyllelse,

Redogörelsen ska lämnas till bolagets styrelse och kommunfullmäktige,

Kommunens bolag ska årligen, efter fakturering från kommunen, betala för denna förvaltningsrevision i enlighet med revisionsplan som godkänts av kommunfullmäktiges presidium.

### 17.2. Uppföljning

Utöver uppgifterna i bolagens årsredovisning ska bolagens styrelse och verkställande direktören årligen lämna redovisning till fullmäktige och kommunens lekmannarevisorer om hur de anser att ändamålet med bolagets verksamhet förverkligats under året.

Denna redovisning utgör del av underlag för lekmannarevisorernas redovisning.

Därutöver ska styrelsen lämna en kortfattad redogörelse för hur bolaget har utövat intern kontroll.

## **18. Konstnärlig gestaltning**

Vid nybyggnad av byggnader för kommunal verksamhet ska bolagen i Investeringskalkylen avsätta 0,5 % av byggnadskostnaden för konstnärlig gestaltning. Som nybyggnad räknas i detta sammanhang även tillbyggnader och sådana ombyggnader som föranleds av ändrad användning.

De avsatta medlen för konstnärlig utsmyckning av byggnader där kommunen är hyresgäst ska ställas till kultur- och fritidsnämndens förfogande.

Ks § 90

Dnr Ks 2015.140.107

**Bolagsstämma AB Boxholmsteknik****Sammanfattning**

Bolagsstämma AB Boxholmsteknik äger rum tisdagen den 21 april 2015.

Britt-Marie Johansson (S) företräder kommunens samtliga aktier på bolagsstämman.

**Beslutsunderlag**

Årsredovisning med bilagor.

Nya ägardirektiv.

**Kommunstyrelsen beslutar föreslå kommunfullmäktige besluta**

**att** avge följande ägardirektiv vid bolagsstämman:

**att** fastställa resultat- och balansräkning för 2014

**att** godkänna dispositioner beträffande bolagets vinst enligt den fastställda balansräkningen

**att** bevilja ansvarsfrihet för styrelsen och verkställande direktören

**att** fastställa arvoden till styrelsen och revisorerna, samt

**att** godkänna nya ägardirektiv.

Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

## Gemensamt ägardirektiv för samtliga kommunägda bolag i Boxholms kommun.

Ägardirektivet är fastställt av Boxholms kommun i kommunfullmäktige 2015-04-20 § xx och bekräftat vid årsstämmorna i bolagen 2015.

Utgångspunkter och principer för bolagen inom koncernen AB Boxholm ska vara:

- att kommunala bolag är en alternativ form att tillhandahålla de egna kommuninvånarna service och tjänster och att därför samma principer som för annan kommunal verksamhet ska gälla om ej annat särskilt beslutas eller följer av särskild lagstiftning d v s
  - > *lokaliseringsprincipen*
  - > *självkostnadsprincipen*
  - > *likställhetsprincipen*
- att de geografiska avgränsningarna inom vilka bolagen på egna initiativ och genom egna beslut får driva olika typer av verksamhet ska tydliggöras
- att affärsmässiga engagemang utanför kommunen med syfte att tillhandahålla service och tjänster i och till andra kommuner ska prövas utifrån ett kommunalt helhetsperspektiv

### 1. Principer för styrning av kommunägda bolag som ägs av Boxholms kommun

Kommunens styrning av bolag grundas på skriften "Principer för styrning av kommun- och landstingsägda bolag" utgiven av Sveriges kommuner och landsting våren 2006 med de tillägg och förändringar som finns i detta ägardirektiv och särskilt ägardirektiv för respektive bolag och som krävs för anpassning till förhållandena i Boxholms kommun.

## 2. Allmänt

Bolagen är organ för kommunal verksamhet. Bolagen står i sin verksamhet under kommunstyrelsens uppsikt och har att följa av kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen utfärdade direktiv för verksamheten.

Förutom genom lag och författning regleras bolagets verksamhet och förhållande till kommunen genom gällande bolagsordning, gällande ägardirektiv eller av kommunen utfärdade särskilda direktiv samt förekommande avtal mellan kommunen och bolagen.

Ägaren förutsätter att bolagets styrelse följer utfärdade direktiv under förutsättning att dessa inte strider mot tvingande bestämmelser i aktiebolagslagen eller annan lag eller författning. Utöver vad som anges i aktiebolagslagen om bolagens ledning gäller följande:

### 2.1 Ersättares inträde

Kommunfullmäktige fastställer i vilken ordning ersättare i bolagens styrelser ska inträda vid förfall för ordinarie ledamot.

Ersättare har rätt att närvara och yttra sig vid styrelsens sammanträden.

Ersättare ska alltid för kännedom erhålla kallelse med tillhörande handlingar avseende styrelsesammanträde.

Närvarande ersättare har att iaktta motsvarande tystnadsplikt som gäller för ledamot.

### 2.2 Instruktion för verkställande direktören

Styrelsen ska utarbeta och anta en instruktion för verkställande direktören för att reglera bl a befogenheten att ensam teckna bolagens firma endast i löpande förvaltning enligt aktiebolagslagen 8 kap 36 paragrafen.

### 2.3 Arvode

Kommunfullmäktige fastställer grunder för arvode och andra ersättningar som ska utgå till styrelseledamöter ersättare samt de lekmannarevisorer som utses av kommunfullmäktige.

## 3. Bolagens verksamhet

De kommunägda bolagen ska ta ett samhällsansvar och enskilt och gemensamt verka för att Boxholm utvecklas utifrån mål och riktlinjer kommunfullmäktige i Boxholm antagit. De kommunägda bolagen ska medverka till att:



- Boxholm är attraktivt att bo, leva, och verka i.
  - Samtliga bolag i bolagskoncernen verkar utifrån devisen "Boxholm – ligger bra till". Vilket betyder att Boxholm i olika jämförelser har en placering bland de 25 bästa i landet.
  - Bolagen ska aktivt verka för att kommunens målsättningar uppnås, verka för ökad sysselsättning för unga och personer långt ifrån arbetsmarknaden, minska segregationen.
  - Stimulera byggnation av olika former av bostäder på konkurrenskraftiga villkor samt medverka till att det finns bostäder för utsatta och svaga grupper
- 
- Bolagen ska i den mån det är tillämpligt, eftersträva att kollektivavtal finns.
  - Bolagen ska dela och agera utifrån kommunens syn på mottagande och sysselsättning av praktikanter, nyanlända och resursanställningar.

Verksamhet som bedrivs avseende taxefinansierad verksamhet inom bolagen har till uppgift att:

- Med tillämpning av lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster tillhandahålla och utveckla vatten- och avloppsförsörjning för bostadshus eller annan bebyggelse inom verksamhetsområdet för den allmänna vattenanläggningen i Boxholms kommun
- Upprätthålla och utveckla den allmänna vatten- och avloppsanläggningen
- Svara för insamling, transport, återvinning samt annan hantering av hushållsavfall. Hantering ska ske på ett för människors hälsa och miljö lämpligt sätt.
- Att för kommunen driva och finansiera de anläggningar och anordningar som behövs för att Boxholms kommun ska kunna svara för de krav och skyldigheter i enlighet med gällande lagstiftningar.
- Utveckla och medverka till samarbete med angränsande kommun inom vattenförsörjningsområdet

Bolagen ska drivas enligt affärsmässiga principer under iakttagande av det kommunala ändamålet med verksamheten och de kommunalrättsliga principer som framgår av bolagsordningen och detta ägardirektiv samt särskilt ägardirektiv.

Bolagen bedriver kommunal verksamhet och i den mån det är tillämpligt gäller självkostnadsprincip, likställighetsprincip och lokaliseringsprincip.

#### **Principer enligt följande:**

##### *Självkostnadsprincipen*

Bolagen ska vid sin prissättning räkna med samtliga kostnader som vid normal affärsmässig drift är motiverade från företagsekonomisk synpunkt. Det innebär att relevanta interna och kalkylerade kostnader ska ingå. I självkostnaden ska också ingå kapitalkostnader samt skälig avkastning på det egna kapitalet.

#### *Likställighetsprincipen*

Bolagen ska behandla de kunder som är kommunmedlemmar lika, om det inte finns sakliga skäl för något annat.

#### *Lokaliseringsprincipen*

Bolagen ska endast bedriva verksamhet inom det geografiska området Boxholms kommun. Denna princip gäller även för samtliga dotterbolag. Eventuella undantag framgår av de särskilda ägardirektiven.

### **4. Samverkan inom bolagskoncernen och med kommunens verksamheter**

Den kommunala verksamheten såväl i förvaltningsform som i bolagsform ska präglas av samma helhetssyn och princip avseende koncern nytta. Kommunen och bolaget ska i samråd söka lösningar som tillgodoser kommunens samlade intresse.

### **5. Anställningsvillkor för ledning i kommunägda bolag**

För VD och eventuellt vice VD ska de villkor som gäller vid eventuell uppsägning från arbetsgivarens sida regleras i anställningsavtalet. Eventuell avgångsersättning ska framgå av avtalet. Vid utformning av anställningsavtal ska samråd ske med kommunstyrelsens utvecklingsutskott.

Bonuslönesystem eller likande lönesystem ska inte tillämpas i bolagen.

### **6. Bolagens stämmor**

Bolagen ska senast 4 veckor före planerad årsstämma lämna skriftlig förhandsinformation till kommunstyrelsen om tidpunkt för årsstämma.

Samtidigt med denna förhandsinformation ska bolagen lämna information om årsredovisning, revisionsberättelse, granskningsrapport från lekmannarevisorer och eventuella övriga ärenden som ska behandlas på årsstämman.

Tidpunkt för kallelse till årsstämma regleras i bolagsordningen. Tillsammans med kallelse ska bolagen överlämna fullständiga handlingar i de ärenden som ska behandlas.

Kommunfullmäktige utser den person som ska företräda kommunen vid årsstämma i moderbolaget AB Boxholmshus och AB Boxholmsteknik. Kommunstyrelsen förser dessa ombud med vederbörlig fullmakt samt beslutar om instruktion för ombudet.

AB Boxholmshus utser den person som ska företräda kommunen och moderbolaget vid bolagsstämma i dotterbolagen och beslutar om instruktion och förser ombudet med erforderlig fullmakt.

#### **6.1 Extra bolagsstämma**

På begäran av kommunens stämмоombud ska bolagens styrelser kalla till extra bolagsstämma.

## 6.2 Bolagsstämmor - Bolag ägda av bolagen

Moderbolagets styrelse beslutar om instruktion för de ombud som ska företräda ägaren i bolag vid deras respektive bolagsstämma. Instruktionen ska endast avse ställningstaganden till ansvarsfrihet på det sätt revisorerna föreslår, resultatdisposition och eventuell utdelning enligt styrelsens förslag samt överlämnande av ägardirektiv, uppdrag och val som beslutats av kommunfullmäktige. Arvoden och ersättningar ska utgå i enlighet med fullmäktiges beslut.

## 7. Informationskrav

### 7.1 Information till Allmänheten

Respektive bolag ska skapa förutsättningar för återkommande dialog med allmänheten utifrån bolagets förutsättningar.

### 7.2 Kommunens insyn i bolagets verksamhet

Bolagens verksamhet står under uppsikt av kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen har rätt att själv eller genom därtill utsedda personer när som helst ta del av bolagets räkenskaper och övriga handlingar och att även i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet.

På begäran ska kommunstyrelsen informeras om och tillställas handlingar rörande bolagens verksamheter, om handlingarna inte är av en sådan beskaffenhet att bolagen på grund av reglerna om offentlighet och sekretess inte kan lämna ut dem. Information och handlingar går via moderbolaget AB Boxholmshus enligt rådande koncernorganisation.

### 7.3 Informationsskyldighet för bolaget

Efter kallelse av kommunfullmäktige eller kommunstyrelse ska bolagen lämna information och rapporter om händelser och planer i dess verksamhet. Bolagen ska hålla kommunstyrelsen väl informerad om dess verksamheter.

Protokoll från bolagsstämmor och revisionsberättelser ska överlämnas till kommunstyrelsen.

Innehåller protokoll som ska överlämnas till kommunstyrelsen, sådana uppgifter som bolagen på grund av reglerna om offentlighet och sekretess inte kan lämna ut, ska uppgifterna uteslutas. Av det översända materialet ska framgå att sådan åtgärd har vidtagits.

### 7.4 Moderbolagets - AB Boxholmshus - insyn och information

Boxholms kommun ska svara för en löpande ägardialog med dotterbolag i koncernen. Ägardialogerna ska ha sin utgångspunkt i bolagens uppdrag utifrån de fastställda ägardirektiven. Ägardialogen sker, om inte annat beslutas, på utvecklingsutskottets ordinarie sammanträde.

Styrelsen i respektive kommunalt bolag ska därför hålla moderbolaget informerad om sin verksamhet och om planerade åtgärder av större vikt.

Moderbolaget har rätt att få ta del av den information från bolagen som moderbolaget anser nödvändigt för att detta åliggande ska kunna fullgöras.

## 8. Moderbolagets ansvar för beredning av ärenden inom koncernen

AB Boxholmshus ska svara för beredning och samordning av strategiska frågor som ska till kommunfullmäktige såsom bolagskoncernens ekonomiska rapportering till kommunstyrelse och kommunfullmäktige avseende treårsplan, budget, investeringar, finansiering, delårsrapporter samt årsredovisning.

AB Boxholmshus ska inför beslut i kommunen bereda och samordna förslag till försäljning av fastigheter och bolag inom koncernen och andra frågor avseende bolagens tillgångsportföljer i enlighet med de ägardirektiv som anges generellt eller för respektive bolag.

AB Boxholmshus ska medverka till att verksamheten mellan kommunens bolag organiseras med tydligt kundfokus och i en ändamålsenlig struktur samt utöva ägaransvaret för de kommunägda bolagen i syfte att uppnå samordning, optimalt resursutnyttjande i de kommunägda bolagen i samverkan med kommunen.

## 9. Inhämtande av kommunens yttrande

Bolagen ska bereda kommunfullmäktige tillfälle att ta ställning innan bolagen verkställer sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars är av större vikt. Bland annat nedanstående ärenden är av större vikt: Denna punkt gäller om inte annat anges i respektive bolags särskilda ägardirektiv.

- Större strategiskinvesteringar
- Andra investeringar eller åtgärder som innebär ny inriktning eller start av verksamhet inom nytt affärs- eller verksamhetsområde för bolagen,
- Andra åtgärder som innebär ny inriktning för bolagen eller start av verksamhet inom nytt affärs- eller verksamhetsområde samt större förvärv eller större försäljning av fast egendom.

Förslag i frågor som kräver kommunfullmäktiges yttrande ska beredas och samordnas av moderbolaget AB Boxholmshus.

## 10. Inhämtande av kommunens godkännande

Bolagen ska inhämta kommunfullmäktiges godkännande innan någon av följande åtgärder verkställs om inte annat anges i respektive bolags särskilda ägardirektiv.

- Ändring av bolagsordning
- Ändring av aktiekapital
- Förvärv, avveckling eller bildande av dotterbolag
- Förvärv och försäljning av aktier eller andelar i annat företag samt deltagande i emission eller lämnande av ägartillskott e dyl. i företag som inte är helägt dotterbolag
- Bildande av stiftelse
- Fusion av företag

- Försäljning, rivning av mer än 2 % av fastighetsbeståndet

Förslag i frågor som kräver kommunfullmäktiges godkännande ska beredas och samordnas av moderbolaget AB Boxholmshus.

## 11. Underlag för kommunens koncernredovisning m m

Bolagen ska lämna flerårsplan, budget och periodbokslut till Boxholms kommun i enlighet med kommunfullmäktiges beslut och tidplan som fastställs av kommunstyrelsen. Kopia av dessa uppgifter ska lämnas till kommunstyrelsen för att utgöra underlag för kommunens lagstadgade redovisningskyldighet.

Bolagen ska vid större avvikelser mot budget och långtidsplan samt andra planer informera Boxholms kommun.

## 12. Policy, planer och program

Kommunfullmäktige har fastställt finanspolicy för kommunen och kommunens bolag. De gemensamma reglerna anger att samtliga bolag med upplåning ska fastställa egen finanspolicy inom ramen för de gemensamma reglerna.

På motsvarande ska de av fullmäktige fastställda program inom ekonomi-, social hållbarhet-, säkerhet-, miljö- och personalområdet efterföljas. Samtliga bolag ska utifrån dessa styrdokument ta fram egna program.

Policy mot mutor och bestickning för anställda och förtroendevalda gäller i sin helhet samtliga helägda bolag inom ramen för kommunens policy. Respektive bolag ska redovisa hur fullmäktiges program inom ekonomi-, social hållbarhet-, säkerhet-, miljö- och personalområdet hanterats inom bolaget i samband med att bolaget redovisar sin måluppfyllelse till kommunfullmäktige.

## 13. Nya långfristiga lån

Kommunfullmäktige fastställer årligen gemensam ram för nya långfristiga lån för kommunens bolag och en sammanlagd högsta nivå för bolagens långfristiga lån. Detta beslut kommuniceras i särskild ordning.

## 14. Kommunens långsiktiga krav och bolagets treårsplan

### 14.1 Bolagens treårsplan

Bolagen ska årligen redovisa förslag till treårsplan med redovisning hur bolaget avser att uppfylla kommunens mål.

### 14.2 Krav på soliditet

AB Boxholmshus ska eftersträva god lönsamhet, finansiell stabilitet och investeringar utan ägartillskott. Det definierade finansiella målet är att soliditeten skall stärkas och att bolaget skall verka för att före 2020 uppnå en soliditet på minst 15%.

## 15. Utdelning och koncernbidrag

Styrelsen i AB Boxholmshus föreslår nivå på koncernbidrag eller utdelning från de rörelsedrivande bolagen och koncernerna inom AB Boxholmshus samt beslutar om skattemässiga dispositioner mellan bolagen inom bolagskoncernen.

## 16. Årsredovisningens innehåll

Bolagens styrelse och verkställande direktörer ska i eller i anslutning till respektive bolags årsredovisning, utöver vad som följer av aktiebolagslagen och god redovisningssed, redovisa hur de olika bolagen bedrivit verksamheten och hur den utvecklats i enlighet med det kommunala uppdraget och det kommunala syftet med respektive bolag och dess verksamhet.

Bolagen ska i årsredovisningen - utöver vad som krävs enligt aktiebolagslagen - redovisa utbetalda löner och ersättningar samt andra anställningsförmåner och pensionsförmåner så att omfattningen klart framgår för vardera av ordförande, vice ordförande och VD.

## 17. Revision

Utöver vad aktiebolagslagen stadgar, ska bolagens revisorer, mot bakgrund av det kommunala syftet med bolagen och dess verksamhet, medverka i granskning enligt kommunallagen och pröva huruvida verksamheten bedrivits på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt.

### 17.1 Förvaltnings- och verksamhetsrevision

Bolagets lekmannarevisorer har i uppdrag att i granskningsrapport redogöra för genomförd förvaltnings- och verksamhetsrevision och bedömning av utfallet av verksamheten i form av ändamålsuppfyllelse och måluppfyllelse,

Redogörelsen ska lämnas till bolagets styrelse och kommunfullmäktige,

Kommunens bolag ska årligen, efter fakturering från kommunen, betala för denna förvaltningsrevision i enlighet med revisionsplan som godkänts av kommunfullmäktiges presidium.

### 17.2. Uppföljning

Utöver uppgifterna i bolagens årsredovisning ska bolagens styrelse och verkställande direktören årligen lämna redovisning till fullmäktige och kommunens lekmannarevisorer om hur de anser att ändamålet med bolagets verksamhet förverkligats under året.

Denna redovisning utgör del av underlag för lekmannarevisorernas redovisning.

Därutöver ska styrelsen lämna en kortfattad redogörelse för hur bolaget har utövat intern kontroll.

## **18. Konstnärlig gestaltning**

Vid nybyggnad av byggnader för kommunal verksamhet ska bolagen i Investeringskalkylen avsätta 0,5 % av byggnadskostnaden för konstnärlig gestaltning. Som nybyggnad räknas i detta sammanhang även tillbyggnader och sådana ombyggnader som föranleds av ändrad användning.

De avsatta medlen för konstnärlig utsmyckning av byggnader där kommunen är hyresgäst ska ställas till kultur- och fritidsnämndens förfogande.

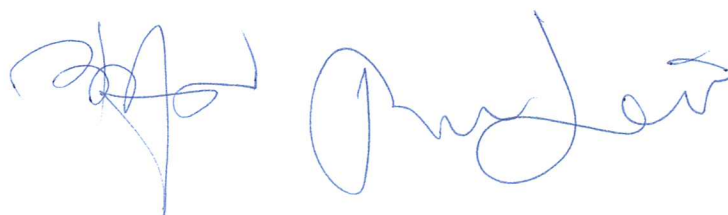


Ks § 91


### Övrigt

Inga övriga frågor togs upp.

---



Justerare



Utdragsbestyrkande