Lekebergs kommun

Datum:
2026-10-26

Ansvarig för revidering:
Kommunstyrelsen

Fastställd av:
Kommunfullmäktige
26-11-30

Ansvarig tjänsteperson:
Ekonomichef

Diarienummer:
KS 26-540

Ägardirektiv för LekebergsBostäder AB

Policy

Program

Plan

>Riktlinje

Regler

Innehållsförteckning

1 Bolaget som organ för kommunens verksamhet 3

2 Kommunens direktivrätt 3

3 Kommunens insyn och styrfunktion 3

4 Föremålet för bolagets verksamhet 3

5 Ändamålet med bolagets verksamhet 4

6 Bolagets roll i relation till kommunens ägarstyrning 4

7 Mål för bolagets verksamhet 4

8 Borgensavgift och avkastningskrav 4

9 Grundläggande principer för bolagets verksamhet 4

10 Lokaliseringsprincipen 5

11 Underställningsplikt 5

12 Budget och verksamhetsplan 5

13 Underlag för sammanställd redovisning 5

14 Informationsskyldighet 5

15 Upphandling 6

16 Instruktion för verkställande direktör 6

17 Arbetsordning för styrelsen 6

18 Informationssammanträde 6

19 Förvaltningsberättelsens innehåll 6

20 Revisorer och lekmannarevisorer 6

21 Arkivreglemente 7

22 Policyer, planer och riktlinjer 7

Ägardirektiv för LekebergsBostäder AB

Ägardirektiv för verksamheten i LekebergsBostäder AB nedan kallat bolaget, fastställda av kommunfullmäktige 2026-11-30 § XX.

Kommentar [AB1]: Ska ändras efter KF

1 Bolaget som organ för kommunens verksamhet

Bolaget är organ för kommunens verksamhet och således underordnat Lekebergs kommun. Bolaget står i sin verksamhet under holdingbolagets uppsikt och har att följa av kommunfullmäktige utfärdade direktiv.

Förutom genom lag och författning regleras bolagets verksamhet och bolagets förhållande till kommunen genom

a) gällande bolagsordning;
b) dessa ägardirektiv;
c) av kommunfullmäktige enligt ovan utfärdade särskilda direktiv;
d) förekommande avtal mellan kommunen och bolaget.

2 Kommunens direktivrätt

Det ankommer på bolagets styrelse och verkställande direktör att följa av kommunfullmäktige utfärdade direktiv fastställda vid bolagsstämma, om de ej står i strid mot tvingande bestämmelser i aktiebolagslagen eller annan lag eller författning.

3 Kommunens insyn och styrfunktion

Bolagets verksamhet står under uppsikt av holdingbolaget, som i sin tur står under uppsikt av kommunstyrelsen enligt 6 kap i §§ 1, 1a och 1b kommunallagen.

Holdingbolaget ska ges den information och tillställas de handlingar som det begär. Karaktären och omfattningen av den fortlöpande informationen avgörs av holdingbolaget efter samråd med bolagets styrelse.

Holdingbolagets rätt till information omfattar ej uppgift för vilken gäller sekretess enligt lag, om ej sekretess för uppgiften också kommer att råda i holdingbolaget.

4 Föremålet för bolagets verksamhet

Föremålet för bolagets verksamhet, som till sin art anges i bolagsordningen, är att inom Lekebergs kommun förvärva, äga, bebygga, förvalta, förädla och försälja fastigheter och därtill hörande kollektiva anordningar samt även med lokaler i de fall lokalerna utgör en mindre del av dessa fastigheter, används för kommunal verksamhet eller är kommersiella lokaler som har ett tydligt samband med den övriga verksamheten.

Bolaget får ej i sin verksamhet driva eller medge drivande av verksamhet eller vidtagandet av åtgärd som ej är förenlig med kommunal kompetens.

Lekebergs kommun

5 Ändamålet med bolagets verksamhet

Ändamålet med bolagets verksamhet, som anges i bolagsordningen, är att med beaktande av affärsmässiga principer samt tillämpliga kommunalrättsliga principer främja bostadsförsörjningen i Lekebergs kommun.

Bolaget ska också anpassa sin verksamhet till kommunfullmäktiges övergripande mål. Bolaget ska vidare, på affärsmässiga principer, aktivt medverka i samhällsutvecklingen.

6 Bolagets roll i relation till kommunens ägarstyrning

Mot bakgrund av holdingbolagets samlade ansvar att hålla kommunfullmäktige och kommunstyrelsen underrättade om bolagskoncernens förhållanden, har bolaget att fortlöpande lämna information till holdingbolaget i de avseenden och på det sätt som holdingbolaget begär. Därvid ska bolaget:

a) Tillse att informationen från bolagen till holdingbolaget är fullödig och fortlöpande;
b) Föreslå vidtagandet av åtgärder inom bolagskoncernen som är av det slag att bolaget inte självt kan genomföra dem;

7 Mål för bolagets verksamhet

Bolagets övergripande verksamhetsmål ska harmoniera med kommunfullmäktiges övergripande antagna mål.

Bolaget ska bryta ner målformuleringarna i konkreta, mätbara delmål och delge holdingbolaget dessa.

8 Borgensavgift och avkastningskrav

Borgensavgiften fastställs till 0,3 procent av utnyttjad kredit.

Verksamheten ska nå en årlig direktavkastning som inte understiger 3 procent per år eller minst bolagets snittlåneränta för räkenskapsåret om denna överstiger 3 procent. Med direktavkastning förstås en avkastning som beräknas på driftsnetto före avskrivningar dividerat med genomsnittet på fastigheternas bokförda värden under räkenskapsåret.

Kommunen har inget krav på utdelning.

9 Grundläggande principer för bolagets verksamhet

Ansvaret för bolagets organisation åvilar enligt aktiebolagslagen bolagets styrelse. Styrelsen har att utforma organisationen så att de bästa förutsättningarna för bolagets ändamål och mål tillgodoses.

Bolaget ska drivas efter affärsmässiga principer, vilket innebär att det, inom ramen för ägardirektiven, ska utgå från vad som är långsiktigt bäst för bolaget, givet de begränsningar som ligger i att vara en långsiktig och seriös fastighetsägare. De affärsmässiga riskerna ska minimeras och affärsmässigheten ska kombineras med en tydlig samhällsnytta.

Affärsmässiga principer innebär vidare att ägaren inte ger några särskilda fördelar som kan gynna bolaget i förhållande till privata konkurrenter. Relationen mellan ägaren och bolaget ska vara affärsmässig och ekonomierna hållas åtskilda.

Bolaget ska, utan att åsidosätta affärsmässiga principer, ta social och miljömässig hänsyn.

10 Lokaliseringsprincipen

Det ankommer på bolaget att tillse att lokaliseringsprincipen tillämpas.

11 Underställningsplikt

Hur kommunens ägarstyrningsfunktion är fördelad mellan kommunfullmäktige och kommunstyrelsen framgår av reglementet för kommunstyrelsen.

Uppkommer inom bolaget fråga av det slag som kan ankomma på kommunfullmäktige att ta ställning till, ska ärendet hänskjutas till holdingbolaget, som beslutar om saken ska underställas fullmäktige eller inte.

12 Budget och verksamhetsplan

Bolaget ska årligen senast under oktober månad till holdingbolaget överlämna en plan för sin verksamhet och ekonomi för det följande räkenskapsåret. Planen ska innehålla redovisning i de avseenden holdingbolaget bestämmer. Budget för kommande år, ska fastställas senast under december månad.

13 Underlag för sammanställd redovisning

Bolaget ska årligen senast den 15 februari varje år tillhandahålla holdingbolaget det underlag som begärs för upprättande av redovisning enligt lagen om kommunal redovisning.

14 Informationsskyldighet

Bolaget ska hålla holdingbolaget väl informerad om sin verksamhet.

Det åligger bolaget att till holdingbolaget och till kommunstyrelsen snarast överlämna

a) protokoll från bolagsstämmor;
b) årsredovisningar och delårsrapporter;
c) revisionsberättelser och lekmannarevisors granskningsrapporter.
d) styrelseprotokoll

Innehåller protokoll, som ska översändas till holdingbolaget, uppgift av sådant slag att bolaget ej är skyldigt att tillhandahålla enskild uppgiften enligt offentlighets- och sekretesslagen, ska bolaget utesluta uppgiften om sekretess inte också kommer att råda i holdingbolaget. Av översänt material ska framgå att sådan åtgärd vidtagits.

I övrigt ska information lämnas när holdingbolaget så önskar eller bolagets styrelse finner det nödvändigt.

15 Upphandling

Lagen om offentlig upphandling gäller för bolaget. I den mån detta låter sig göra ska bolaget i koncernen medverka i samordning med kommunens upphandling för att uppnå upphandlingsfördelar.

16 Instruktion för verkställande direktör

Styrelsen har enligt 8 kap 29 § aktiebolagslagen (ABL) att meddela riktlinjer och anvisningar för verkställande direktörens handhavande av den löpande förvaltningen samt enligt 8 kap 7 § ABL att ange arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören. Detta ska ske i skriftlig instruktion. Styrelsen ska tillse att instruktion omprövas mot bakgrund av ändrade förhållanden och vunna erfarenheter.

I instruktionen ska anges i vilken omfattning verkställande direktören för styrelsen ska anmäla beslut denne fattat. De sålunda anmälda besluten ska upptas i styrelseprotokollet.

17 Arbetsordning för styrelsen

Styrelsen ska enligt 8 kap 6 § ABL årligen utarbeta och anta arbetsordning för sitt arbete, vari ska redovisas arbetsfördelningen mellan styrelsen och eventuellt inrättade andra organ och hur ofta styrelsen ska sammanträda.

Styrelsen bör utveckla arbetsordningen så att den på ett fullödigt sätt redovisar arbetets gång under räkenskapsåret och övriga förhållanden som är av betydelse för arbetets behöriga gång.

18 Informationssammanträde

Bolaget ska årligen, sedan årsredovisningar, revisionsberättelser och granskningsrapporter överlämnats till holdingbolaget och i god tid innan bolagsstämma ska hållas, på sätt som holdingbolaget närmare avgör anordna informationssammanträde för ledamöterna och ersättarna i kommunfullmäktige. Vid sammanträdet ska styrelseledamöter, verkställande direktör, revisorer och lekmannarevisorer närvara och besvara frågor om bolagets verksamhet.

Frågor ska ej besvaras om därigenom skulle röjas uppgifter som enskild ej äger ta del av.

19 Förvaltningsberättelsens innehåll

Styrelsen i bolaget ska i förvaltningsberättelsen som utgör del av årsredovisningen, utöver vad aktiebolagslagen i detta avseende stadgar, redovisa hur verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det kommunala syftet med den och av kommunen uppställda mål.

20 Revisorer och lekmannarevisorer

Revisorer och lekmannarevisorer ska samordna sin granskning så att onödigt dubbelarbete undviks. För detta ska FAR:SR:s rekommendation om gemensam revision tillämpas.

Lekmannarevisorerna ska i sin granskning förutom vad lag anger söka utvärdera bolagets måluppfyllelse, samt redovisa vad därvid framkommit i granskningsrapporten.

21 Arkivreglemente

Av kommunfullmäktige antaget arkivreglemente ska tillämpas inom bolaget.

Bolagets styrelse bör delegera till verkställande direktören att ansvara för beslut om utlämnande av allmän handling i styrelsens ställe och att ansvara för bolagets dokumenthantering enligt reglemente som antagits av styrelsen.

22 Policyer, planer och riktlinjer

Bolaget förväntas anta och tillämpa policyer i olika avseenden.

Sådana riktlinjer får inte strida mot av kommunfullmäktige fastlagda anvisningar och övriga av kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen antagna policyer, planer och riktlinjer.