

## Ägardirektiv för Rodret i Örnsköldsvik AB

Ägardirektivets syfte är att möjliggöra en god/aktiv styrning av bolaget samt underlätta för ägarna att följa verksamheten. Ägardirektivet ska fastställas på bolagsstämma för att få rättsverkan. Beslut i Kommunfullmäktige som rör bolagskoncernen är att betrakta som ägardirektiv.

### **Inledning**

Rodret i Örnsköldsvik AB ska äga och förvalta aktier i aktiebolag som Örnsköldsviks kommun använder för sin verksamhet och därmed utgöra moderbolag för kommunens samtliga helägda bolag samt beakta den kommunala självkostnads- och lokaliseringsprincipen.

Rodret i Örnsköldsvik AB ska drivas på ett affärsmässigt sätt med hänsyn till det kommunala föremålet och ändamålet med bolagets verksamhet. Rodrets övergripande mål är att medvetet och aktivt agera för att stärka Örnsköldsviks kommuns utveckling utifrån politisk vision och beslutade mål. Genom sin samordningsfunktion ska Rodret stödja dotterbolagen att uppnå deras visioner och mål grundad på en samsyn till gagn för kommuninvånarnas bästa. Bolaget ska säkerställa att bolagskoncernen följer och agerar utifrån den generella utvecklingen i respektive bransch samt aktivt delta i samhällsplanering som berör verksamheterna. Bolaget ska genom sina dotterbolag säkra att det bedrivs ett proaktivt hållbarhetsarbete.

### **Ägaridé**

Rodret ska förvalta och utveckla dotterbolagen ur ett långsiktigt perspektiv. Bolaget ska genom att leda och samordna bolagskoncernövergripande strategiska frågor, möjliggöra resultatutjämnning mellan bolagen samt verka för att ägaren erhåller avkastning inom ramen för dotterbolagens egen utveckling. Rodret ska bidra till att utveckla styrformer och samspelet mellan ägare, koncernledning och dotterbolag.

### **Verksamhetens inriktning**

Rodret ska:

- utöva ägarstyrning samt fastställa ägardirektiv för dotterbolagen
- ansvara för löpande översyn och omprövning av ägandet av dotterbolagen och dess verksamhetsområden
- biträda dotterbolagen med management och ledningstjänster
- samordna övergripande finansiella frågor och riskexponeringar för bolagskoncernen
- verka för ökad samverkan och effektivisering inom kommunkoncernen
- delta i nätverk med näringslivet i Örnsköldsvik och andra kommunala bolagskoncerner
- bereda och ta ställning till bolagskoncernens frågor som ska beslutas av Kommunfullmäktige.
- i början av varje mandatperiod genomföra en utbildning i lagstiftning för kommunala bolag samt i styrelsearbete och styrelseansvar för aktiebolag

- engageras som ett verktyg för ägarens uppsikt och uppföljning av dotterbolagens verksamheter
- ansvara för översyn av ägarpolicy och Rodrets ägardirektiv.

## Mål

Kommunfullmäktige antar för varje mandatperiod mål utifrån kommunens vision. De kommunala bolagen har att inarbeta dessa i sina planer.

Förväntad utdelning-/avkastningskrav från Rodret fastställs årligen i samband med budget och bygger på de ekonomiska förutsättningarna för dotterbolagen i bolagskoncernen.

## Ekonomi- och verksamhetsrapportering

Rodret har att samordna den egna planeringsprocessen med kommunens övergripande planeringsprocess.

### Budget/Plan

- Rodret har att ta ställning till bolagskoncernens drifts- och investeringsbudget för nästkommande år och plan för ytterligare två år, samt bolagens översiktliga plan för intern styrning och kontroll för nästkommande år. Material delges sedan Kommunstyrelsen och Kommunfullmäktige
- Rodret ska till Kommunstyrelsen vid dess decembersammanträde lämna en redovisning av bolagens budgetar i sammanfattande form muntligt.
- Rodret ska i samband med budget överlämna förslag till KLFs ekonomiavdelning avseende interna låneramar för bolagen.

### Tertialuppföljning

- Rodret överlämnar tertialuppföljningar till Kommunstyrelsen för inarbetning i kommunkoncernens rapportering.
- Rodret överlämnar koncernresultat- och koncernbalansräkning till Kommunstyrelsen i samband med tertial 2 för inarbetning i kommunkoncernens sammanställda delårsrapport.

### Bokslut

- Rodret överlämnar årsredovisning till Kommunstyrelsen för inarbetning i kommunkoncernens årsredovisning.
- Bolagens målpuppfyllnad mot KF-målen samt uppföljning av den interna styrning och kontrollen redovisas i samband med bokslutet.
- Rodret ska i april i samband med bokslut muntligt redogöra för Kommunstyrelsen om de kommunala bolagens uppfyllande av mål, resultat och aktuella risker och möjligheter.

### Övrigt

- Rodret ska löpande avge styrelseprotokoll till kommunstyrelsen.
- Rodret har att ta ställning till Rodretkoncernens bolagsstyrningsrapporter inför överlämnande till KLF.

## Dokumentinformation

Dokumentet har beslutats av:

Kommunfullmäktige  
2016-12-19, § 259

Dokumentet gäller för:

Rodret i Örnsköldsvik AB

Giltigt från och med:

2017-års verksamhet och tillsvidare