

Ägardirektiv för Tjörns Måltids AB

Reviderat senast:
Kommunfullmäktige 2016-02-25 (KF § 27)
Bolagsstämman TMÅAB 2016-04-14 (TMÅAB § 9)

Ägardirektiv Tjörns Måltids AB

Ägardirektiv för verksamheten i Tjörns Måltids AB, org nr 556762-5164, nedan kallat Bolaget, antagna av kommunfullmäktige i Tjörns kommun 2009-04-16 (KF § 45). Reviderade senast enligt beslut av kommunfullmäktige 2016-02-25 (KF § 27) och bolagsstämman i Bolaget 2016-04-14 (TMÅAB § 9).

Allmänt

Bolaget ägs av Tjörns Kommunala Förvaltnings AB och av Orust kommun. Enligt aktieägaravtalet är det fullmäktige i Tjörns kommun som beslutar om detta ägardirektiv och att direktivet därefter fastställs av bolagsstämmorna.

1. Bolaget som organ för kommunal verksamhet

Bolaget är ett organ för kommunal verksamhet och således underordnat kommunfullmäktige i respektive kommun. Bolaget står under ägarnas uppsikt och har att följa av kommunfullmäktige i Tjörns kommun och av dess kommunstyrelse med stöd av delegation utfärdade direktiv. Bolaget ska också följa de direktiv som TKFAB utfärdar.

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

- a) gällande bolagsordning
- b) gällande ägardirektiv
- c) av fullmäktige och av kommunstyrelsens samt av TKFAB enligt ovan utfärdade direktiv
- d) förekommande avtal mellan ägarna och bolaget.

2. Direktivrätt

Det ankommer på bolagets styrelse och verkställande direktör att följa utfärdade direktiv enligt p.1 ovan om de ej står i strid mot tvingande bestämmelser i aktiebolagslagen eller annan lag eller författning.

3. Kommunens och moderbolagets insyn och ledningsfunktion

Bolagets verksamhet står under uppsikt av kommunstyrelsen i respektive ägarkommun enligt 6 kap 1 § kommunallagen. Kommunstyrelsen i Tjörns kommun utövar kommunens ledningsfunktion över bolaget i de avseenden som anges i kommunstyrelsens reglemente och kommunens bolagspolicy.

Kommunstyrelsen i respektive ägarkommun har rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper samt i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet.

Tjörn kommun har, genom överförandet av hela sitt aktieinnehav i bolaget till Tjörns Kommunala Förvaltnings AB, nedan kallat moderbolaget uppdragit åt moderbolaget att fortlöpande följa bolagets verksamhet.

Moderbolaget och kommunstyrelsen i respektive ägarkommun ska ges den information och tillställas de handlingar som den begär. Karaktären och omfattningen av den fortlöpande informationen ska fastställas efter samråd med bolagets styrelse.

Moderbolaget har i uppdrag att tillse att koncernens personella resurser utnyttjas på ett från koncernens synpunkt så effektivt sätt som möjligt. Beslut om personella förändringar i bolaget som kan påverka koncernen ska därför föregås av ett godkännande av moderbolagets ledning.

Kommunstyrelsens granskningsrätt och bolagets informationsskyldighet omfattar inte handling eller förhållande för vilket gäller sekretess enligt lag. Bolaget ska uppge om det finns någon uppgift eller handling som inte har lämnats till styrelsen på grund av sekretess.

Bolaget erinras om att kommunstyrelsen i respektive ägarkommun enligt 6 kap 1 a § kommunallagen har att fatta årliga beslut huruvida verksamheten varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

4. Föremålet för bolagets verksamhet

Enligt bolagsordningen har bolaget till föremål för sin verksamhet producera, servera och leverera måltider till skolor, barn- och äldreomsorg samt till personer med biståndsbedömda insatser. Bolaget får även tillhandahålla måltider i personalmatsal avsedd i huvudsak för anställda i kommunerna och dess bolag.

Bolaget får inte bedriva verksamhet som inte är förenlig med bolagsordningen eller den kommunala kompetensen.

5. Ändamålet med bolagets verksamhet

Ändamålet med bolagets verksamhet är med iakttagande av de grundläggande kommunalrättsliga principerna bedriva måltidsverksamhet enligt gällande lagstiftning för tillhandahållande av måltider i offentlig verksamhet. Tillhandahållande av måltider i personalmatsal ska ske på marknadsmässiga villkor.

Skulle bolaget likvideras ska dess behållna tillgångar tillfalla dess ägare.

6. Grundläggande principer för bolagets verksamhet

Ansvaret för bolagets organisation och förvaltning åvilar enligt aktiebolagslagen lagen 8 kap 4 § bolagets styrelse. Styrelsen har att utforma organisationen så att de bästa förutsättningarna för bolagets ändamål och mål tillgodoses.

Bolaget ska drivas enligt affärsmässiga marknadsorienterade grunder under iakttagande av det kommunala ändamålet med verksamheten och de kommunrättsliga principer som framgår av dessa direktiv.

Syftet med att driva verksamheten i bolagsform är att åstadkomma effektivitetsvinster till gagn för den som utnyttjar bolagets tjänster utan att detta går ut över den totala kommunala organisationen. Bolaget kan därför inte tillåtas att optimera effektiviteten i sin verksamhet om detta medför nackdelar för den kommunala organisationen i dess helhet som överväger fördelarna för bolaget. Kommunen och bolaget ska därför i samråd söka lösningar som tillgodoser båda dessa intressen. Moderbolaget har i uppdrag att tillse att koncernens resurser utnyttjas på ett från koncernens synpunkt så effektivt sätt som möjligt. Beslut om investeringar och personella förändringar i bolaget som kan utgöra gemensamma resurser för koncernen ska därför föregås av samråd med moderbolagets ledning om inte annat framgår av p.8 nedan.

7. Kommunalrättsliga principer

Bolaget ska i sin verksamhet tillämpa de kommunalrättsliga principerna för kommunal kompetens såsom

1. självkostnadsprincipen
2. likställighetsprincipen
3. lokaliseringsprincipen
4. förbud mot stöd till enskild
5. förbud mot huvudsakligt vinstsyfte m.fl.

Undantag gäller för verksamhet som regleras av andra lagar, författningar och regelverk samt rättspraxis. Tillhandahållande av måltider i personalmatsal ska ske på marknadsmässiga villkor.

8. Underställningsplikt

Bolaget ansvarar för att kommunfullmäktige i ägarkommunerna får ta ställning innan sådana beslut fattas i verksamheten som är av principiellt betydelse eller annars av större vikt.

Av bolagsordningen framgår att vissa beslut i bolaget ska fattas av bolagsstämman. En fråga som faller utanför uppräknningen i bolagsordningen kan trots detta vara en sådan fråga som kräver kommunfullmäktiges ställningstagande. Uppstår tveksamhet huruvida ställningstagande krävs, ska bolaget samråda med kommunstyrelsen i respektive ägarkommun.

9. Budget och verksamhetsplan

Bolaget ska årligen fastställa budget med verksamhetsplan för de närmaste tre räkenskapsåren, varav det första detaljplaneras och budgeteras.

Verksamhetsplan och budget ska delges moderbolaget enligt av Tjörns kommun årligen fastställd tidplan.

10. Underlag för koncernredovisning

Bolaget ska årligen enligt fastställd tidplan avlämna det underlag moderbolaget begär för upprättande av koncernens löpande rapportering.

11. Informationsskyldighet

Bolaget ska hålla Tjörns och Orust kommun samt moderbolaget väl informerad om sin verksamhet och initiera möten om omständigheterna så påkallar.

Det åligger bolaget att till Tjörns kommun och moderbolaget snarast översända

- a) protokoll från bolagsstämma
- b) protokoll från styrelsesammanträde
- c) bolagets årsredovisning
- d) revisionsberättelse
- e) granskningsrapport
- f) varje tertial (eller annan av kommunstyrelsen beslutad period) en ekonomisk rapport inklusive balansräkning, samt
- g) i årsredovisningen redovisa hur gällande ägardirektiv följts

Bolaget ska tillställas handlingar enligt ovan även till Orust kommun om kommunen så önskar.

Innehåller protokoll som ska översändas till kommunen och moderbolaget uppgift av sådant slag att bolaget ej är skyldigt att tillhandahålla allmänheten handling vari uppgiften återfinns äger bolaget utesluta uppgiften. Av översänt material ska framgå att sådan åtgärd vidtagits.

Bolaget ska till kommunstyrelsen i Tjörns kommun redovisa resultat i enlighet med de särskilda ekonomiska återrapporteringarna som fastställs av kommunen.

Styrelsen och VD ska minst en gång per år delta vid mötet med Tjörns kommun och redovisa bolagets verksamhet och resultat (ägardialog).

12. Allmänhetens rätt att ta del av bolagets handlingar

Tillhandahållande av allmänna handlingar ska ske i överensstämmelse med bolagsordning och de regler och rutiner som gäller för övrig kommunal verksamhet.

Bolaget ska tillämpa samma taxa som Tjörns kommun avseende utlämnande av allmän handling.

13. Kommungemensam policy

Bolaget ska, i den mån undantag ej uttryckligen medgivits, tillämpa sådan kommungemensam policy som fastställs av kommunfullmäktige i Tjörns kommun. Exempel på sådan policy är upphandlingspolicy, finansiell policy, miljöpolicy/miljömål etc.

14. Suppleanters inträde m.m.

För suppleanters inträde i styrelsen gäller vad som sagts i bolagsordning. Finns ej sådan föreskrift ska ordningen för suppleanters inträde i Tjörns kommunens nämnder tillämpas. Vid frånvaro av den ledamot som Orust kommun valt ska emellertid den suppleant som Orust kommun utsett träda in i första hand och i andra hand ska Tjörns kommuns ersättarordning tillämpas.

Suppleant har rätt att närvara och yttra sig vid styrelsesammanträde även om suppleanten ej ersätter ledamot. Suppleant ska alltid kallas till styrelsesammanträde.

Närvarande suppleant som ej ersätter ledamot har att iakttaga motsvarande tystnadsplikt som gäller för ledamot.

15. Instruktion för verkställande direktör

Styrelsen har enligt 8 kap 7 § aktiebolagslagen att meddela riktlinjer och anvisningar för verkställande direktörens handhavande av den löpande förvaltningen. Sådana riktlinjer och anvisningar ska utformas skriftligt i instruktion för verkställande direktören.

Styrelsen ska tillse att instruktion omprövas mot bakgrund av ändrade förhållanden och vunna erfarenheter. I instruktion ska anges de inom bolaget förekommande ärenden som med hänsyn till arten och omfattningen av bolagets verksamhet är att hänföra till löpande förvaltning och således ska omfattas av verkställande direktörens kompetens.

I instruktion ska anges i vilken omfattning verkställande direktören för styrelsen ska anmäla beslut VD:n fattat. De sålunda anmälda besluten ska upptas i styrelseprotokollet.

16. Arbetsordning för styrelsen

Styrelsen ska utarbeta och anta arbetsordning för sitt eget arbete.

17. Ekonomisk rapportering

Styrelsen ska årligen fastställa en skriftlig instruktion avseende ekonomisk rapportering till styrelsen.

18. Förvaltningsberättelsens innehåll

Bolagets styrelse ska årligen i förvaltningsberättelsen, utöver vad aktiebolagslagen i detta avseende stadgar, redovisa hur verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det kommunala syftet och av uppställda mål.

Styrelsens redovisning ska vara utformat att det kan läggas till grund för lekmanrevisorernas granskning liksom för kommunstyrelsens uppsiktsplikt i respektive ägarkommun och årligt beslut enligt 6 kap 1 och 1 a §§ kommunallagen.

19. Granskningsrapport

Det åligger bolagets lekmannarevisorer att årligen i sin granskningsrapport särskilt yttra sig om huruvida bolagets bedrivits ändamålsenligt utifrån det syfte som angivits i bolagsordningen och i detta ägardirektiv, liksom de kommunala befogenheter som utgör ram för verksamheten.

Lekmannarevisorerna ska snarast uppmärksamma kommunstyrelsen i respektive ägarkommun om bolaget brister i dessa avseende.

20 Bolagsstämma

Bolaget ska senast den 15 april hålla årsstämma. Protokoll med beslut från årsstämman ska överlämnas till kommunstyrelsen i respektive ägarkommun.

Av bolagsordningen framgår hur kallelse till stämman ska ske.

21 Arkivmyndighet

Arkivmyndighet är kommunstyrelsen i Tjörns kommun. Bolaget ska följa de arkivbestämmelser som tillämpas i kommunen.

22. Avkastningskrav

Moderbolaget, Tjörns Kommunala Förvaltnings AB, ska årligen besluta om avkastningskravet.
