

Bilaga 1 till Bolagspolicy - Sammanställning av regelbundet återkommande beslutsärenden samt **Rutin för bedömning av ett ärendes beskaffenhet**

Beslutsärende

Frekvens

Kommunfullmäktige

- Bolagsordning vid bolagets bildande och vid behov
- Bolagsstyrelsers storlek och sammansättning 1 gång/mandatperiod
- Val av styrelseledamöter 1 gång/mandatperiod
- Val av stämooombud ¹⁾ 1 gång/mandatperiod
- Aktieägaravtal vid bolagets bildande och vid förändringar i avtal
- Bolagspolicy 1 gång/mandatperiod eller när så påkallas
- Flerårsplan/Investeringsplan 1 gång/år (okt)
- Låne- och borgensram för bolagen 1 gång/år (jan)
- Särskilda ägardirektiv 1 gång/mandatperiod eller vid behov
- Bilaga 1 till särskilda ägardirektiv 1 gång/år (mars)
- Bolagens Måluppfyllelser, bokslut och bolagsstyrningsrapporter 1 gång/år (mars)
- Granskningsrapporter från revisorerna samtliga bolag 1 gång/år (mars)
- Bolagens delårsrapport 1 gång/år (okt)
- Strategiska verksamhetsförändringar vid behov
- Andra ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt vid behov

Kommunstyrelsen

- Bolagens verksamhetsplan och budget "godkänna redovisning" 1 gång/år (febr.)
- Bolagens delårsrapport 2 gånger/år (juni och oktober)
- Instruktion till stämooombud ²⁾ 1 gång/år
- Specifika uppdrag till vissa bolag
- Rapport om ägardialog sammanfattning av årets ägardialoger 1 gång/år (Linköpings Stadshus AB)

Linköpings Stadshus AB

- Utse stämooombud ³⁾ 1 gång/mandatperiod
- Flerårsplaner, sammanställning och kommentar 1 gång/år
- Bolagens verksamhetsplan och budget, sammanställning och kommentar 1 gång/år

¹⁾ Gäller moderbolaget i bolagskoncernen

²⁾ Gäller moderbolaget i bolagskoncernen

³⁾ Gäller samtliga dotterbolag inom bolagskoncernen

- Bolagens låne- och borgensram, sammanställning och kommentarer 1 gång/år
- Bolagens måluppfyllelser, bokslut, bolagsstyrningsrapporter, sammanställning och kommentar 1 gång/år
- Bolagens delårsrapporter 2 gånger/år
- Instruktion till stämombud ⁴⁾ 1 gång per år
- Ägarens krav på koncernbidrag samt avkastning, soliditet inom ramen för av kommunfullmäktige beslutade långsiktiga ägarkrav 1 gång/år
- Ägartillskott, koncernbidrag, ägarens förväntade utdelning, resultatutjämnning och andra liknande transaktioner mellan moderbolaget och dotterbolagen 1 gång/per

⁴⁾ Gäller samtliga dotterdotterbolag inom bolagskoncernen

Rutin för Linköpings Stadshus AB:s bedömning om dotterbolagens ärenden är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt

Inledning

Reglering av hantering av ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt framgår av både dotterbolagens bolagsordningar och i Linköpings kommuns bolagspolicy för bolagen inom Linköpings Stadshuskoncernen. Förtydligandet i detta dokument reglerar hur rutinen för samråd om ett ärende är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt ska gå till mellan dotterbolag, moderbolag och kommunen.

Bakgrund

Lagstiftning

I Kommunallagen 5 kapitlet 1 § står det att kommunfullmäktige ska besluta i alla ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt. Vad som är av principiell beskaffenhet är avsett att vara densamma över landet, medan "större vikt" kan variera beroende på kommunens storlek.

Om en kommun överlämnar skötseln av en kommunal angelägenhet till ett helägt kommunalt bolag ska fullmäktige, enligt 10 kapitlet 3 § Kommunallagen, se till att det anges i bolagsordningen att fullmäktige får ta ställning till sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt innan de fattas. Exempel på ärenden som enligt Linköpings kommuns bolagspolicy kräver ställningstagande av fullmäktige:

- ändringar i bolagsordning, stadgar och liknande grunddokument,
- ändring av aktiekapital,
- förvärv, avveckling eller bildande av dotterbolag om inte annat framgår av särskilt ägardirektiv,
- förvärv och försäljningar av aktier eller andelar i annat företag samt deltagande i emission eller lämnande av ägartillskott i företag som inte är helägt dotterbolag,
- fusion av företag,
- bildande av stiftelse,
- större strategiska investeringar,
- andra investeringar eller åtgärder som innebär en ny inriktning eller start av verksamhet inom ett nytt affärs- eller verksamhetsområde för bolaget,
- större förvärv eller större försäljning av fast egendom.

De ställningstaganden som fullmäktige gör om bolagets verksamhet kan överklagas inom ramen för laglighetsprövning 13 kapitlet Kommunallagen.

Styrande dokument

Av Linköpings Stadshus AB:s **bolagsordning**, fastställd av kommunfullmäktige i Linköpings kommun den 26 september 2023, framgår att bolaget övergripande ska samordna de kommunala bolagens verksamheter samt utöva ägaransvaret.

Som nämnts ovan ska frågor som kräver kommunfullmäktiges yttrande, enligt kommunens **Bolagspolicy - Roller, ansvarsfördelning och ägarstyrning för Linköpings Stadshuskoncernen**, beredas och samordnas av moderbolaget Linköpings Stadshus AB. För vägledning och stöd av vad som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt ska dotterbolagen hålla kommundirektören och Linköpings Stadshus AB underrättade om bolagets verksamhet och planerade åtgärder av större vikt i så god tid att bedömning kan ske om kommunen, utifrån kommunens perspektiv, anser att ett ärende ska lämnas till kommunen för information, för yttrande eller för godkännande.

I bolagspolicyn framgår också att kommunfullmäktige, om inte annat anges i särskilda ägardirektiv till bolagen, ska besluta om bland annat ovan nämnda ärenden.

Hanteringsordning

1. Dotterbolaget underrättar kommundirektören och Linköpings Stadshus AB om bolagets verksamhet och planerade åtgärder av större vikt i så god tid att bedömning kan ske om kommunen, utifrån kommunens perspektiv, anser att ett ärende ska lämnas till kommunen för information, för yttrande eller för godkännande.
2. Dotterbolagen gör en egen bedömning om frågan är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt. Oavsett vilken bedömning som görs söker dotterbolagen samråd med Linköpings Stadshus AB:s VD (eller vice VD). Vid samrådet ger Linköpings Stadshus AB:s VD (eller vice VD) en rekommendation till dotterbolaget om hur ärendet ska hanteras. I det fall åsikterna går isär om ärendet är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt kommer ärendet att underställas fullmäktiges beslut.

Samråd sker med stöd av handlingen "*Stöd för bedömning om ärende är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt*", med särskild mall för dokumentation, Bilaga 1. Dokumentationen arkiveras senare tillsammans med styrelsemötesprotokoll från Linköpings Stadshus AB:s styrelsemöte då ärendet behandlades.

3. Linköpings Stadshus AB:s VD (eller vice VD) informerar Linköpings Stadshus AB:s ordförande/presidie om rekommendationen och vidare handläggning.
4. Linköpings Stadshus AB:s styrelse behandlar ärendet som ett informationsärende (i det fall ärendet inte ska till kommunfullmäktige eller som beslutsärende (i de fall som kommunfullmäktige ska besluta i ärendet).

Bilaga 1 till Rutin för Linköpings Stadshus AB:s bedömning om dotterbolagens ärenden är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt

Stöd för bedömning om ärende är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt

Enligt 10 kapitlet 3 § Kommunallagen (2017:725) ska kommunfullmäktige ta ställning i frågor av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt innan de fattas. Det innebär bland annat, om inte annat anges i särskilt ägardirektiv, att kommunfullmäktige även beslutar om:

- ändringar i bolagsordning, stadgar och liknande grunddokument
- ändring av aktiekapital
- förvärv, avveckling eller bildande av dotterbolag om inte annat framgår av särskilt ägardirektiv
- förvärv och försäljningar av aktier eller andelar i annat företag samt deltagande i emission eller lämnade av ägartillskott i företag som inte är helägt dotterbolag
- fusion av företag
- bildande av stiftelse
- större strategiska investeringar
- andra investeringar eller åtgärder som innebär en ny inriktning eller start av verksamhet inom ett nytt affärs- eller verksamhetsområde för bolaget
- större förvärv eller större försäljning av fast egendom

1. Bedömning av ovan fastställda punkter

Bedömning om ärendet berörs av någon av de fastställda punkterna. Om ärendet inte faller inom någon av ovanstående punkter ska nedanstående bedömning göras.

2. Ekonomisk bedömning

Här bedöms om ärendets påverkan på bolagets totala ekonomi.

3. Verksamhetsmässig bedömning

Här bedöms om ärendets påverkan på bolagets totala verksamhet.

4. Koncernövergripande bedömning

Här görs bedömning om ärendet påverkar någon annan del av kommunkoncernen på ett väsentligt sätt.

5. Slutbedömning

Utifrån ovan gjorda bedömningar görs en bedömning om ärendet är av principiell beskaffenhet eller av större vikt.

Samråd

Datum:	
Dotterbolag:	
Ärenderubrik:	
Beskrivning av ärende:	

1	Är ärendets beskaffenhet något som kommunfullmäktige ska ta ställning till enligt 10 kapitlet 3 § Kommunallagen (2017:725)? *
2	Ekonomisk bedömning - <i>Påverkas bolagets totala ekonomi?</i>
3	Verksamhetsmässig bedömning - <i>Påverkas bolagets totala verksamhet?</i>
4	Koncernövergripande bedömning - <i>Bedöms ärendet påverka någon annan del av kommunkoncernen på ett väsentligt sätt?</i>
5	Slutbedömning - <i>Utifrån ovan, bedöms ärendet vara av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt?</i>

* Ett ärende ska behandlas av kommunfullmäktige om något av moderbolaget och/eller dotterbolaget anser det.