

Ägardirektiv för Trygghets- och Räddningscentralen i Skåne Nordost AB

1 Inledning

Trygghets- och Räddningscentralen i Skåne Nordost AB är ett samägt bolag med 6 st kommuner som huvudägare, Bromölla kommun, Hässleholms kommun, Hörby kommun, Kristianstads kommun, Osby kommun och Östra Göinge kommun.

Direktivet är framtaget av ägarna och beskriver deras förväntningar på bolaget och är ett komplement till bolagsordningen. Efter att direktivet har fastställts av respektive delägares kommunfullmäktige har direktivet antagits på bolagsstämma 2022-06-21.

Ägardirektivet beskriver syfte och inriktningen på bolagets uppdrag, rollen bolaget har för ägarnas utveckling och den samhällsnytta som bolaget förväntas bidra till.

Vidare redovisar direktivet förväntningar på ägarnas styrning, styrelsens arbete och bolagets rapportering till ägarna.

1.1 Kommunernas direktivrätt

Bolagets styrelse och verkställande direktör ska följa utfärdade ägardirektiv såvida dessa inte strider mot bolagsordningen, mot tvingande bestämmelser i lag eller annan författning som exempelvis aktiebolagslagen, offentlighets- och sekretesslagen eller i övrigt strider mot bolagets intresse.

1.2 Kommunernas ledningsfunktion

Bolaget står enligt 6 kap 1 § kommunallagen under uppsikt av kommunstyrelserna.

Kommunstyrelserna har rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper samt i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet. Den närmare omfattningen av informationen fastställs i samråd med bolagets styrelse.

Bolaget ska också informera kommunstyrelserna löpande om väsentliga händelser i verksamheten och i frågor som eventuellt kan bli föremål för kommunfullmäktiges ställningstagande i respektive ägarkommun. Exempel på sådana frågeställningar är:

- Större strategiska investeringar
- Start eller avveckling av rörelsegrenar eller affärsområden
- Förvärv, investeringar eller försäljning av fast egendom
- Bildande eller avyttring av dotterbolag

Bolaget erinras om att kommunstyrelserna enligt 6 kap 9 § kommunallagen har att fatta årliga beslut huruvida verksamheten varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförs inom ramen för de kommunala befogenheterna.

1.3 Sekretess

Föreligger på grund av lagstadgad sekretess hinder mot att överlämna viss uppgift till ägaren får uppgiften utslutas. Bolaget ska i så fall uppge att strykning/utelämnande skett.

2 Bolagets syfte och uppdrag

Föremål för bolagets verksamhet anges i bolagsordningen för bolaget. Bolaget får ej bedriva verksamhet som inte är förenlig med bolagsordningen. Bolaget får ej heller bedriva verksamhet som inte är förenlig med den kommunala kompetensen.

2.1 Bolagets syfte

Syftet och målsättningen för bolagets verksamhet är, utöver vad som anges i bolagsordningen och aktieägaravtalet att

- skapa miljö som utvecklar och ger möjligheter för bästa möjliga samverkan och synergieffekter mellan olika organisationer och myndigheter.
- effektivt använda de ingående resurserna i form av larmoperatörer och inre befäl/systemledning.
- planera och ha planer för att ge stöd till en eller flera kommuner i Skåne Nordost vid kritiska händelser och under höjd beredskap.

Bolaget ska eftersträva att ständigt utvecklas och vara ledande inom sitt verksamhetsområde.

2.2 Bolagets uppdrag

Bolaget har till uppgift att

- arbeta med trygghetsskapande åtgärder för de som vistas och bor inom ägarkommunerna.
- skapa förutsättningar för kommunala förvaltningar, kommunala bolag och olika myndigheter och organisationer att effektivt samverka och koordinera de åtgärder och insatser som krävs för att hjälpa den eller de som är skadedrabbade.
- skapa förutsättningar för snabb och effektiv larmning och samverkan för att minska samt lindra konsekvenserna för den enskilde vid olika typer av olyckshändelser.
- aktivt verka för förebyggande åtgärder och samverka kring utvecklingen av olika tekniska lösningar för larm, övervakning, lägesbilder och ledning.
- Verka för att samordna delägarnas förutsättningar för gemensam hantering av olika larm, system och beredskaper

3 Styrning och ledning

3.1 Styrelsens arbete

Styrelsen sammansättning, val av ordförande respektive vice ordförande och suppleanters närvaro framgår av bolagsordningen.

Styrelsen ska på kallelse av ordförande sammanträda minst 4 gånger per år.

Styrelsen formulerar strategiska mål för bolaget som harmonierar med ägarnas strategiska inriktning för verksamheten. Styrelsen har vidare att se till bolagets bästa och ägarnyttan även om ledamöterna har andra befattningar inom ägarnas verksamheter.

Styrelsen har att utforma organisationen på det mest funktionella sättet för att tillgodose bolagets uppdrag och inriktning.

Styrelsen ska följa upp och utvärdera bolagets prestationer i förhållande till uppsatta mål, att bolagets finansiella och ekonomiska ställning är god samt att medelsförvaltningen och hantering av ekonomiska, juridiska, sociala och miljömässiga risker är tillfredsställande.

Vidare ska styrelsen säkerställa att verksamheten i bolaget drivs i enlighet med gällande lagar och regelverk.

Styrelsen ska årligen dokumentera och fastställa:

- Affärsplan
- Arbetsordning för styrelsen
- VD instruktion
- Rapportinstruktion
- Intern kontrollplan

3.2 Rapportering och uppföljning

Styrelsen ansvarar för att bolagets information till ägare och andra intressenter ger en korrekt, rättvisande och fullständig bild av bolagets utveckling, ekonomiska och verksamhetsmässiga förutsättningar och risker.

3.2.1 Ekonomisk rapportering

Bolaget ska lämna drift- och investeringsbudget för nästkommande år senast den 30 april innevarande år.

Styrelsen lämnar rapport om ekonomi och verksamhet tre gånger om året per 30 april, 31 augusti samt 31 december. Rapporterna lämnas så att de harmonierar med ägarnas tidplaner för delårs- och helårsredovisning. Bolagets årsredovisning ska vara behandlad och undertecknad av bolagets styrelse före tidpunkten för respektive ägarkommuns behandling i kommunstyrelsen av den kommunala årsredovisningen.

Bolagets revisor och revisorssuppleant ska vara auktoriserad revisor eller ett auktoriserat revisionsbolag. Bolagsordningen reglerar vad som ska gälla avseende lekmannarevisor

Bolaget har inte rätt att ingå borgen.

3.2.2 Bolagsstyrningsrapport

Bolaget ska i en särskild bolagsstyrningsrapport årligen lämna följande information till ägarkommunerna och lekmannarevisor:

- Om utvärdering av verkställande direktören genomförts.
- Om styrelseledamöterna eller verkställande direktören har uppdrag, aktier, andelar eller andra intressen i företag som bolaget har affärsförbindelser med eller som är verksamt i samma bransch som bolaget.
- Hur styrelsearbetet bedrivits, inkluderande eventuell arbetsfördelning, antal sammanträden, genomsnittlig närvaro samt vem som varit sekreterare vid styrelsens sammanträden.
- Hur den interna kontrollen, både vad gäller uppfyllande av bolagets syfte, av ägarna beslutade verksamhetsmål och finansiell rapportering, är organiserad och hur väl den fungerat under senaste räkenskapsåret.
- Hur bolagets risker bedömts och följts upp.
- Vilka ärenden som bolaget överlämnat till kommunen eller för att bereda kommunfullmäktige tillfälle att ta ställning.
- Ett uttalande huruvida verksamheten är förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och de kommunala befogenheterna som utgör ram för verksamheten.

Bolagsstyrningsrapporten ska överlämnas senast den 15 februari året efter det år den avser.

3.3 Bemanning och arvodering

Eftersom ledamöterna utför uppdraget som del av ordinarie tjänst utgår inget arvode. En suppleant utsedd av en ägarkommun kan endast träda in i stället för en styrelseledamot som utsetts av samma ägarkommun.

Samråd ska ske med ägarkommunerna vid rekrytering av verkställande direktör.

4 Ekonomi

Bolaget ska på både kort och lång sikt sträva efter en balanserad ekonomisk utveckling i syfte att säkerställa att ägarkommunernas intentioner avseende den strategiska kommunnyttan med ägandet uppnås.

4.1 Ekonomiska mål

Verksamheten drivs inte i vinstsyfte men bolaget ska drivas på ett kostnadseffektivt sätt samt ha ett visst överskottsmål i syfte att skapa förutsättningar att i största möjliga utsträckning kunna självfinansiera investeringar med egna medel samt att bygga upp en stabil ekonomisk buffert för att kunna möta eventuella framtida ekonomiska underskott.

4.1.1 Resultat

Bolaget ska sträva efter att resultat efter finansiella poster ska uppgå till minst 3,0 % av nettoomsättningen beräknat totalt för de tre senaste räkenskapsåren. Resultatmålet ska bestå tills att soliditetsmålet i 4.1.2 samt självfinansieringsmålet i 4.1.3 båda är uppfyllda.

4.1.2 Soliditet

Bolagets soliditet bör inte understiga 30 %.

4.1.3 Självfinansieringsgrad

Självfinansieringsgraden för bolagets investeringar beräknat totalt för de fem senaste räkenskapsåren ska uppgå till minst 100 %. Självfinansieringsgraden beräknas till årets resultat efter finansiella poster med tillägg för av- och nedskrivningar i förhållande till kassaflödet från investeringsverksamheten. Utgångspunkten är att varje deltagande kommun och kommunalt bolag självt svarar för de investeringar i som krävs i lokal teknisk infrastruktur för att kunna använda bolagets tjänster.

4.2 Finansiering

Bolagets verksamhet ska i första hand finansieras genom bolagets aktiekapital samt genom internt genererade medel och vid behov extern upplåning.

Bolaget ska samverka med Kristianstads kommun i finansiella frågor i enlighet med Kristianstad kommuns finanspolicy.

I de fall som bolaget behöver uppta externa lån för att finansiera investeringar så ska sådana lån amorteras i takt med de planerade avskrivningarna för de lånefinansierade investeringarna. Bolaget får endast uppta eller omsätta externa lån med kommunal borgen som säkerhet. Ägarkommunerna går i borgen efter ägarandel för de lån som bolaget tecknar och borgensavgiften följer de principer som gäller i Kristianstads kommun.

Vid driftsunderskott ska underskottet om möjligt täckas av tidigare upparbetade vinstmedel i bolaget eller genom en efterdebitering av bolagets kunder proportionerligt i förhållande till tidigare fakturerade tjänster under räkenskapsåret. Vid behov av aktieägartillskott för att täcka årets underskott och/eller det ackumulerade underskottet i bolaget ska ett sådant tillskott fördelas mellan ägarkommunerna i förhållande till aktieinnehavet.

5 Samordning och dialog

Kristianstads kommun ska ha ansvaret för bolagets administration.

Bolaget styrs av dessa ägardirektiv och bolagsordningen. Ägardialoger hålls minst två gånger per år för att säkerställa att bolaget arbetar i enlighet med antagna styrdokument.

För att ägarnas verksamhetsutveckling ska samordnas håller kommundirektörerna kontinuerliga *ägarsamråd* minst två gånger per år där gemensamma frågor, strategier och förväntningar på bolaget diskuteras. Dessa kommuniceras på *ägardialogerna* som hålls minst en gång per år mellan ägarna och bolagets ledning. På vissa ägardialoger deltar även kommunstyrelsens ordförande. Bolaget ansvarar för att kalla till ägardialogerna.

Grunden för ägardialogen är en dagordning med inriktning på strategiska punkter, exempelvis:

- helhetsbilden med allmän genomgång av tillståndet i bolaget
- omvärldsanalys och branschanalys
- bolagets strategiska inriktning med koppling till ändamål, ägaridé och ägardirektiv
- affärs- och verksamhetsplan med ekonomiskt utfall kopplat till budget och prognoser
- aktuella rapporter inom viktiga områden t.ex. marknad, partners, miljö och hållbarhet, ledarskap, organisationsutveckling, IT-utveckling etc.
- avkastning i bolaget, ekonomiskt och i perspektiv av kommunnytta
- avstämning av befintliga ägardirektiv – diskussion om ev. nya
- samordningsfrågor inom kommunsamarbetet
- ägarnas förväntningar i övrigt och krav på bolaget ur ett kommunövergripande perspektiv
- ägarnas krav på säkerhetsskydd
- utveckling av kommande område/tjänster enligt intentionerna att utveckla fler serviceområden till ägarna.