

Diarienummer: KS-2024/290

Handläggare: Dan-Erik Pettersson, ekonomichef

## TJÄNSTEUTLÅTANDE

# Ägardirektiv Kommunfastigheter i Knivsta AB 2025

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige:

Kommunfullmäktige antar ägardirektiv 2025 för Kommunfastigheter i Knivsta AB.

### Sammanfattning av ärendet

Knivsta kommuns bolag är en del av kommunens verksamhet. Ett ägardirektiv uttrycker ägarviljan. Detta är ett dokument som i första hand är riktat till styrelsen och genom styrelsen till VD.

För budgetår 2025 ska Kommunfastigheter i Knivsta AB verka för ett tryggt, grönt och trivsamt Knivsta. Det ekonomiska och finansiella målet över tid är 3 procent avkastning av omsättning för kommunala verksamhetsfastigheter och soliditeten ska över tid uppgå till 10 procent.

### Ärendets uppkomst och historik

Kommunfullmäktige beslutar om ägardirektiv för kommunens helägda bolag årligen i enlighet med Kommunfullmäktiges beslutade ägarpolicy.

### Rättslig utredning

#### Lagstöd

Ett ägardirektiv är ett dokument som antas av ägarna av ett aktiebolag för att fastställa ägarnas mål och ambitioner för bolaget. Det är ett viktigt stöd för styrelsens och vd:s arbete. Det finns inget lagkrav att upprätta ägardirektiv.

#### Interna styrdokument

Kommunfullmäktiges beslutade ägarpolicy ger vägledning hur ett ägardirektiv ska vara utformat. Ägardirektivet är ett komplement till bolagsordningen.

## Konsekvensbeskrivningar

### Ekonomiska konsekvenser

Beslut om ägardirektiv har ingen ekonomisk konsekvens men innehållet i ägardirektiven får ekonomisk påverkan på kommunens helägda bolag. Avkastningskravet ska över tid värdesäkra det eget kapital samt bidra till en kostnadseffektiv verksamhet.

### Barnkonsekvensanalys

Barnkonsekvensanalys är gjord enligt checklista.

## Samlad bedömning

Knivsta kommuns bolag är en del av kommunens verksamhet och styrs formellt genom bolagsordning och ägardirektiv. En bolagsordning sätter, tillsammans med aktiebolagslagen, ramarna för aktiebolagets verksamhet. I bolagsordningen finns de regler och förutsättningar som aktiebolaget måste följa. Bolagsordningen reglerar föremålet och ändamålet med verksamheten.

Ett ägardirektiv uttrycker ägarviljan det vill säga det som ägaren eller ägarna vill med sitt företag på kort och lång sikt. Detta är ett dokument som i första hand är riktat till styrelsen och genom styrelsen till VD. Dessa bolagsorgan skall aldrig behöva tveka om vad som är ägarnas intentioner och restriktioner avseende utvecklingen av företaget.

Enligt ägarpolicyn ska ägardirektiven utarbetas enligt följande:

- Ägardirektivet konkretiserar ägarnas vilja och inriktning.
- Ägardirektivet täcker de viktigaste ägarfrågorna utan att det blir för omfattande.
- Ägardirektivet ger styrelsen en tydlig målsättning och underlag för deras arbete.
- Ägardirektivet bör utgöra basen för utvärderingen av styrelsens arbete.

För budgetår 2025 ska Kommunfastigheter i Knivsta AB verka för ett tryggt, grönt och trivsamt Knivsta, målen har utvecklats i samklang med KF mål och uppdrag. Det övergripande och långsiktiga resultatmålet är att över tid uppgå till 3 procent avkastning av omsättningen (resultat efter skatt) för kommunala verksamhetsfastigheter. Den synliga soliditeten i bolaget ska över tid uppgå till 10 procent.

Ägardirektivet för Kommunfastigheter i Knivsta AB är även styrande för Gredelinens Kommanditbolag.

## Underlag för beslut och beslutsexpediering

### Underlag för beslut

Tjänsteutlåtande 2024-05-02

Ägardirektiv 2025 Kommunfastigheter i Knivsta AB

Beslutet skickas till

Akten

Knivsta Kommunhus AB

Kommunfastigheter i Knivsta AB

**Dan-Erik Pettersson**

**Ekonomichef**

## Barnchecklista inför beslut

Alla under 18 år är att betrakta som barn.

1. Påverkar beslutet barn?

Ja       Nej

Beslutet att anta ägardirektiv har ingen påverkan på barn i Knivsta kommun.

2. Hur har barns bästa beaktats?

3. Beskriv eventuella intressekonflikter.

4. Barn tillfrågas vid övergripande fleråriga planer/styrdokument. Har så skett?

Ja

Nej

Inte aktuellt. Beslutet rör inte en övergripande flerårig plan eller ett flerårigt styrdokument.