Gislaveds dnr: KS 2024 174
Gnosjö dnr: KS/2026.247
Värnamo dnr: KS.2026.458
Vaggeryds dnr: KS 2026/143

Handläggare: Peter Albinsson
Gislaveds kommun.

Genomförande: Gemensam IT-drift

Gislaveds, Gnosjö, Värnamo och Vaggeryds kommuner arbetar för att etablera ett gemensamt aktiebolag för IT-drift och närliggande IT-tjänster. Bolaget kommer att ha säte i Gislaveds kommun, lokal närvaro i samtliga ägarkommuner och genomföra en operativ driftstart den 1 januari 2028.

Samverkan ska skapa förutsättningar för robust och säker IT-drift, gemensam kompetensförsörjning, samordnade investeringar, likvärdig service och effektivare resursanvändning.

Innehåll

1. Stiftelseurkund....3
2: Bolagsordning....6
3: Aktiekonstruktion och rösträtt....12
4: Aktiebok....13
5: Aktieägaravtal....14
6: Ägardirektiv....15

1. Stiftelseurkund

1 § Bildande av aktiebolag

Undertecknade stiftare, Gislaveds kommun, Gnosjö kommun, Vaggeryds kommun och Värnamo kommun, genom behöriga företrädare, beslutar härmed att bilda ett aktiebolag i enlighet med aktiebolagslagen.

Bolaget ska ha företagsnamnet [BOLAGSNAMN] AB, eller det företagsnamn som efter prövning godkänns av Bolagsverket.

Bolagets verksamhet ska bedrivas i enlighet med den bolagsordning som bifogas denna stiftelseurkund som Bilaga 1.

2 § Stiftare och aktieteckning

Stiftarna tecknar aktier i bolaget enligt följande fördelning.

Stiftare	Ägarandel	Antal aktier av serie A	Antal aktier av serie B
Gislaveds kommun	33,33 %	20	70
Gnosjö kommun	10,00 %	27	0
Vaggeryds kommun	16,67 %	25	20
Värnamo kommun	40,00 %	18	90
Totalt	100%	90	180

Aktierna ska tecknas till en teckningskurs om 300 kronor per aktie. Det sammanlagda aktiekapitalet ska uppgå till 81 000 kronor, fördelat på 270 aktier, varav 90 aktier av serie A och 180 aktier av serie B.

3 § Betalning för aktierna

Aktierna ska betalas kontant.

Betalning ska ske senast 90 dagar från undertecknandet.

4 § Bolagets styrelse och revisor

Funktion	Namn	Personnummer	Postadress
Styrelseledamot			
Styrelseledamot			
Styrelseledamot			
Styrelseledamot			
Styrelseledamot			
Styrelseledamot			
Styrelseledamot			
Styrelseledamot			
Styrelsesuppleant			
Styrelsesuppleant			
Styrelsesuppleant			

Styrelsesuppleant
Styrelsesuppleant
Styrelsesuppleant
Styrelsesuppleant
Styrelsesuppleant
Revisor: [Revisionsbolag eller revisors fullständiga namn]
Organisationsnummer/personnummer:
Adress:

Revisorssuppleant:
Personnummer:
Adress:

Lekmannarevisor (Gislaveds kommun)

Suppleant för lekmannarevisor (Gislaveds kommun)

Lekmannarevisor (Gnosjö kommun)

Suppleant för lekmannarevisor (Gnosjö kommun)

Lekmannarevisor (Vaggeryds kommun)

Suppleant för lekmannarevisor (Vaggeryds kommun)

Lekmannarevisor (Värnamo kommun)

Suppleant för lekmannarevisor (Värnamo kommun)

5 § Bolagsordning

Stiftarna antar härmed den bolagsordning som fogas till denna stiftelseurkund som Bilaga 1.

Bolagets säte ska vara i Gislaveds kommun.

6 § Bilagor

Följande handlingar fogas till stiftelseurkunden:

Bilaga 1: Bolagsordning.

7 § Aktieteckning och underskrifter

Genom underskrift av denna stiftelseurkund tecknar respektive stiftare det antal aktier som anges nedan och förbinder sig att betala aktierna enligt villkoren i 3 §.

Stiftare	**Tecknade aktier av serie A**	**Tecknade aktier av serie B**	**Teckningsbelopp**
Gislaveds kommun	20	70	27 000
Gnosjö kommun	27	0	8 100
Vaggeryds kommun	25	20	13 500
Värnamo kommun	18	90	32 400
Totalt	90	180	81 000

Stiftelseurkunden har upprättats i 4 likalydande exemplar, varav stiftarna tagit var sitt.

Ort och datum:

För Gislaveds kommun
Org.nr 212000–0514

_____

Namn:

Befattning:

För Gnosjö kommun
Org.nr 212000–0506

_____

Namn:

Befattning:

För Värnamo kommun
Org.nr 212000–0555

_____

Namn:

Befattning:

För Vaggeryds kommun
Org.nr 212000–0522

_____

Namn:

Befattning:

2: Bolagsordning

BOLAGSORDNING

för [BOLAGSNAMN] AB

1 § Företagsnamn

Bolagets företagsnamn är [BOLAGSNAMN] AB.

2 § Säte

Styrelsen har sitt säte i Gislaveds kommun, Jönköpings län.

3 § Verksamhetsföremål

Bolaget ska bedriva och tillhandahålla IT-drift, IT-infrastruktur, IT-support, informations- och cybersäkerhetstjänster, systemförvaltning, digitala tjänster samt därmed förenlig verksamhet åt ägarkommunerna och sådana kommunala bolag, stiftelser och kommunalförbund som ägarkommunerna ensamma eller tillsammans kontrollerar. Verksamheten ska bedrivas åt ägarkommunerna eller i ägarkommunernas ställe. Bolaget får bedriva verksamhet åt andra kommuner eller kommunala organisationer efter beslut av samtliga ägarkommuner och under förutsättning att tillämplig lagstiftning är uppfylld.

Bolagets verksamhet ska bedrivas enligt kommunalrättsliga principer angivna i 2 kap. kommunallagen så som likställighetsprincipen, lokaliseringsprincipen och självkostnadsprincipen. Verksamheten i bolaget ska inte bedrivas i vinstsyfte. Bolagets vinst ska, i den mån den inte delas ut efter beslut av bolagsstämman, återinvesteras i verksamheten eller användas för att sänka ägarkommunernas ersättning till bolaget. Om bolaget till någon del bedriver verksamhet som enligt lag ska bedrivas på affärsmässig grund ska kommunallagens självkostnadsprincip inte gälla i den delen.

Med ägarkommunerna avses i denna bolagsordning Gislaveds kommun, Gnosjö kommun, Vaggeryds kommun och Värnamo kommun, så länge respektive kommun är aktieägare i bolaget.

4 § Ändamål

Bolagets ändamål är att långsiktigt tillhandahålla säker, kostnadseffektiv, robust och likvärdig IT-drift för ägarkommunerna samt att genom samverkan bidra till effektivisering och utveckling av ägarkommunernas verksamheter.

5 § Aktiekapital

Aktiekapitalet ska utgöra lägst 81 000 kronor och högst 324 000 kronor.

6 § Antal aktier

Antalet aktier ska vara lägst 270 och högst 1 080.

7 § Aktieslag, rösträtt och nyemission

Aktier ska kunna utges i två serier, serie A och serie B. Aktier av serie A medför tio (10) röster per aktie och aktier av serie B medför en (1) röst per aktie. Aktier av varje aktieslag kan utges till ett antal motsvarande hela aktiekapitalet.

Beslutar bolaget att genom kontantemission eller kvittningsemission ge ut nya aktier ska en gammal aktie ge företrädesrätt till ny aktie av samma aktieslag i förhållande till det antal aktier innehavaren förut äger (primär företrädesrätt). Aktier som inte tecknas med primär företrädesrätt ska erbjudas samtliga aktieägare till teckning (subsidiär företrädesrätt). Om inte sålunda erbjudna aktier räcker för den teckning som sker med subsidiär företrädesrätt, ska aktierna fördelas mellan tecknarna i förhållande till det totala antal aktier de förut äger i bolaget. I den mån detta inte kan ske vad avser viss aktie / vissa aktier, sker fördelning genom lottning.

Beslutar bolaget att genom kontant- eller kvittningsemission ge ut aktier av endast ett aktieslag, ska samtliga aktieägare, oavsett aktieslag, ha företrädesrätt att teckna nya aktier i förhållande till det antal aktier som de förut äger.

Vad som sagts ovan ska inte innebära någon inskränkning i möjligheten att fatta beslut om kontantemission eller kvittningsemission med avvikelse från aktieägares företrädesrätt.

Vad som föreskrivs ovan om aktieägares företrädesrätt ska äga motsvarande tillämpning vid emission av teckningsoptioner och konvertibler.

Vid ökning av aktiekapitalet genom fondemission ska nya aktier emitteras av varje aktieslag i förhållande till det antal aktier av samma slag som finns sedan tidigare. Därvid ska gamla aktier av visst aktieslag medföra företrädesrätt till nya aktier av samma aktieslag. Vad som nu sagts ska inte innebära någon inskränkning i möjligheten att genom fondemission, efter erforderlig ändring av bolagsordningen, ge ut aktier av nytt slag.

Aktie av serie A ska kunna omvandlas till aktie av serie B, och aktie av serie B som innehas av en ägarkommun ska kunna omvandlas till aktie av serie A. Omvandling sker efter skriftlig begäran som framställs hos bolagets styrelse gemensamt av samtliga ägarkommuner. Av begäran ska framgå vilka aktier som ska omvandlas, till vilket aktieslag samt antalet aktier av varje slag. Styrelsen ska utan dröjsmål anmäla omvandlingen för registrering hos Bolagsverket. Omvandlingen är verkställd när registrering skett och omvandlingen antecknats i aktieboken (omvandlingsförbehåll).

8 § Styrelse

Styrelsen ska bestå av lägst åtta och högst femton ledamöter samt lägst noll och högst femton suppleanter.

Styrelsen ska utses genom att varje ägarkommuns kommunfullmäktige ska utse två ledamöter och två suppleanter för tiden från den ordinarie bolagsstämma som följer närmast efter det val till kommunfullmäktige förrättats intill slutet av den ordinarie bolagsstämma som följer efter nästa val till kommunfullmäktige. Varje suppleant ska utses som personlig ersättare för en viss ledamot och får endast träda in i stället för den ledamot som suppleanten är ersättare för. Övriga ledamöter, utöver arbetstagarrepresentanter, väljs av bolagsstämman efter enhälligt förslag från ägarkommunerna. Om en ledamot eller suppleant avgår under mandattiden ska den ägarkommun som utsett ledamoten eller suppleanten utse en ny ledamot eller suppleant för återstoden av mandattiden. Personalrepresentation i styrelsen utses i enlighet med Lag (1987:1245) om styrelserepresentation för de privatanställda.

9 § Ordförande

Styrelsen utser inom sig ordförande och vice ordförande.

Ordförandeskapet ska rotera mellan ägarkommunerna i den ordning och för de perioder som ägarkommunerna har kommit överens om.

10 § Verkställande direktör

Bolaget ska ha en verkställande direktör som utses av styrelsen.

11 § Revisor

För granskning av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, bolagets årsredovisning och räkenskaper utses på årsstämman en revisor med en suppleant eller ett registrerat revisionsbolag.

Revisorns och suppleantens uppdrag gäller till slutet av den ordinarie bolagsstämma som hålls under det fjärde räkenskapsåret efter revisorsvalet.

12 § Lekmannarevisor

För samma mandattid som för bolagets styrelse ska kommunfullmäktige i varje ägarkommun utse en lekmannarevisor med suppleant.

13 § Kallelse till års- och bolagsstämma

Kallelse till ordinarie bolagsstämma och extra bolagsstämma där fråga om ändring av bolagsordningen ska behandlas ska ske genom brev eller elektroniskt meddelande till aktieägarna

tidigast sex veckor och senast fyra veckor före stämman. Kallelse till annan extra bolagsstämma ska ske tidigast sex veckor och senast två veckor före stämman.

14 § Ärenden vid årsstämma

På årsstämma ska följande ärenden förekomma till behandling:

1. Val av ordförande vid stämman
2. Upprättande och godkännande av röstlängd
3. Val av två justeringsmän
4. Godkännande av dagordning för stämman
5. Prövning av om stämman blivit behörigen sammankallad
6. Framläggande av årsredovisning, revisionsberättelse och lekmannarevisors granskningsrapport
7. Beslut om
   a) Fastställande av resultat- och balansräkning
   b) Dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen
   c) Ansvarsfrihet för styrelseledamöter och verkställande direktören
8. I förekommande fall anmälan av kommunfullmäktiges val av styrelse samt lekmannarevisorer med suppleanter
9. I förekommande fall val av styrelseledamöter som inte utses av kommunfullmäktige
10. I förekommande fall val av revisor och revisorssuppleant
11. Fastställande av arvode för styrelsen, revisorn och lekmannarevisorn med suppleanter
12. Annat ärende, som ankommer på stämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen.

15 § Insyn och inspektionsrätt

Bolaget ska tillämpa de krav på allmänhetens insyn som följer av kommunallagen.

Kommunstyrelserna i respektive ägarkommun har rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper samt i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet. Detta gäller dock endast i den mån hinder inte möter på grund av författningsreglerad sekretess.

16 § Rätt att ta del av allmänna handlingar

Bolaget ska tillhandahålla allmänna handlingar i överensstämmelse med de regler som följer av lag och ägardirektiv. Bolaget ska tillämpa den taxa för utlämnande av allmänna handlingar som gäller i den kommun där bolaget har sitt säte. Fråga om utlämnande av handling avgörs av verkställande direktören. Verkställande direktörens beslut att inte lämna ut handling eller uppgift i handling ska på sökandens begäran prövas av bolagets styrelse. Sökanden ska därvid upplysas om möjligheten att överklaga styrelsens beslut i den ordning som följer av offentlighets- och sekretesslagen (2009:400).

17 § Räkenskapsår

Bolagets räkenskapsår ska vara kalenderår.

18 § Likvidation

Vid bolagets likvidation ska bolagets behållna tillgångar i första hand användas för återbetalning av villkorade aktieägartillskott som inte återbetalats, varefter återstående tillgångar ska fördelas mellan aktieägarna i förhållande till deras aktieinnehav.

19 § Hembudsförbehåll

Om en aktie har övergått till en ny ägare, har övriga aktieägare rätt att lösa aktien. Lösningsrätt till aktie av serie A tillkommer dock endast ägarkommunerna. Aktiens nya ägare ska snarast anmäla aktieövergången till bolagets styrelse på det sätt som aktiebolagslagen föreskriver (hembud).

Lösen får inte ske av ett mindre antal aktier än hembudet omfattar.

Styrelsen ska genast lämna en underrättelse om hembudet till varje lösningsberättigad med känd postadress. I underrättelsen ska lämnas uppgift om den tid inom vilken lösningsanspråk ska framställas.

Lösningsanspråk ska framställas inom två månader från behörigt hembud enligt ovan. Om lösningsanspråk framställs av fler än en lösningsberättigad, ska aktierna så långt det är möjligt fördelas mellan dessa i förhållande till deras tidigare innehav av aktier i bolaget. Återstående aktier ska fördelas genom lottning verkställd av bolagets styrelse.

Om aktien har övergått genom försäljning, ska lösenbeloppet motsvara köpeskillingen. Om aktien har övergått på annat sätt än genom försäljning, ska lösenbeloppet, om parterna inte enas, motsvara aktiens marknadsvärde vid tidpunkten för aktieövergången. För inlösen ska inga andra villkor gälla.

Om förvärvaren och den som har begärt att få lösa in aktierna inte kommer överens i frågan om inlösen, får den som har begärt inlösen väcka talan inom två månader från den dag lösningsanspråket framställdes hos bolagets styrelse.

Lösenbeloppet ska betalas inom en månad från den tidpunkt då lösenbeloppet blev bestämt.

20 § Ändring av bolagsordningen

Ändring av bolagsordningen som påverkar ägarnas ekonomiska eller röstmässiga rättigheter ska kräva det samtycke som följer av aktiebolagslagen.

Denna bolagsordning får inte ändras utan godkännande från kommunfullmäktige i respektive ägarkommun.

21 § Kommunfullmäktiges rätt att yttra sig

Bolaget ska bereda ägarkommunernas kommunfullmäktige möjlighet att ta ställning innan beslut fattas i verksamheten som är av principiell betydelse eller annars av större vikt.

3: Aktiekonstruktion och rösträtt

Fördelningen av aktier mellan ägarkommunerna har bestämts så att respektive kommuns andel av aktiekapitalet i huvudsak motsvarar kommunens andel av ägarkommunernas sammanlagda folkmängd enligt Statistiska centralbyråns statistik per den 31 december 2025, medan ägarkommunerna har lika många röster var. Enligt bolagsordningen ska aktier kunna utges i två serier, serie A och serie B. Aktier av serie A medför tio (10) röster per aktie och aktier av serie B medför en (1) röst per aktie. De fyra ursprungliga ägarkommunerna innehar aktier enligt följande:

- Gislaved: 20 aktier av serie A (200 röster) och 70 aktier av serie B (70 röster), totalt 90 aktier (33,33 %) och 270 röster (25 %).
- Gnosjö: 27 aktier av serie A (270 röster), totalt 27 aktier (10,00 %) och 270 röster (25 %).
- Vaggeryd: 25 aktier av serie A (250 röster) och 20 aktier av serie B (20 röster), totalt 45 aktier (16,67 %) och 270 röster (25 %).
- Värnamo: 18 aktier av serie A (180 röster) och 90 aktier av serie B (90 röster), totalt 108 aktier (40,00 %) och 270 röster (25 %).

Bolaget ska kunna ge ut ytterligare aktier för att möjliggöra inträde av nya ägare och tillföra bolaget kapital. Aktier till nya ägare ska ges ut som aktier av serie B med en (1) röst per aktie. Aktier av serie A får enligt aktieägaravtalet endast innehas av ägarkommunerna. Aktier av serie B ska medföra de ekonomiska rättigheter som följer av bolagsordningen och emissionsbeslutet.

Utgivning av nya aktier ska ske i enlighet med bolagsordningens bestämmelser om aktieslag, röstvärden och företrädesrätt vid nyemission, i kombination med vad som överenskommits i aktieägaravtalet.

Aktier av serie B

- Nya ägare ska erbjudas aktier av serie B med 1 röst per aktie.

4: Aktiebok

[Separat bifogat]

5: Aktieägaravtal

[Separat bifogat]

6: Ägardirektiv

Ägardirektiv för [Bolagsnamn AB]

1 § Ägare och bakgrund

Gislaveds, Gnosjö, Vaggeryds och Värnamo kommuner (gemensamt ”Ägarkommunerna”) äger gemensamt bolaget [namn, org. nr] (”Bolaget”).

Detta ägardirektiv antas av respektive Ägarkommuns fullmäktige och därefter av bolagsstämman i Bolaget. Ägardirektivet blir därmed bindande för Bolagets styrelse och andra ställföreträdare som har att följa direktivet, såvida det inte i något avseende strider mot aktiebolagslagen eller bolagsordningen.

Syftet med detta ägardirektiv är att möjliggöra en aktiv styrning av Bolaget samt underlätta för Ägarkommunerna att följa upp och kontrollera verksamheten i Bolaget samt tydliggöra ansvar och roller mellan Ägarkommunerna och Bolaget. Detta ägardirektiv utgör ett komplement till Bolagets bolagsordning.

2 § Uppdrag

Bolaget ska tillhandahålla säker, robust, kostnadseffektiv och likvärdig IT-drift åt ägarkommunerna och sådana kommunala bolag, stiftelser och kommunalförbund som ägarkommunerna ensamma eller tillsammans kontrollerar enligt beslutade uppdrag och avtal.

Bolaget ska utföra sin verksamhet så att den långsiktigt bidrar till Ägarkommunernas arbete för att främja utveckling och tillväxt inom Ägarkommunerna. Bolaget står i sin verksamhet under uppsikt av respektive Ägarkommuns kommunstyrelse enligt 6 kap. 1 § kommunallagen och har att följa av Ägarkommunerna gemensamt beslutade direktiv.

Föremålet för Bolagets verksamhet regleras närmare i bolagsordningen. Bolaget får inte bedriva verksamhet som inte är förenlig med bolagsordningen.

Syftet med Bolagets verksamhet är att åstadkomma en legal form för samverkan mellan Ägarkommunerna. Samverkan syftar till att Ägarkommunerna ska kunna utföra IT-drift mer kostnadseffektivt och till högre kvalitet än om varje Ägarkommun gör det för sig och därmed ge medborgarna större nytta för skattemedlen.

Verksamheten i Bolaget ska drivas enligt sakliga principer och ska vara kommunalrättsligt kompetensenlig. Verksamheten i Bolaget ska inte bedrivas i vinstsyfte.

3 § Ägarstyrning

Bolagets verksamhet ska bedrivas med tydlig åtskillnad mellan:

- Ägarstyrning
- Styrelsens ansvar
- VD:s operativa ansvar

Ägarstyrning

Ägarstyrning ska utövas bland annat genom att Ägarkommunerna löpande ska utvärdera verksamheten och verksamhetsformen, Bolagets strategier och mål, hur dessa överensstämmer med Ägarkommunernas övriga verksamhet samt hur bolagsverksamheten sköts av Bolagets styrelse och ledning. Ägarkommunerna ska också genom särskilda direktiv styra verksamheten utifrån Bolagets ändamål och syfte.

Respektive Ägarkommuns kommunfullmäktige är att anse som ägare. Ledamot från respektive Ägarkommuns kommunfullmäktige har rätt att närvara vid bolagsstämma och rätt att ställa frågor till bolagsstyrelsen och verkställande direktören. Sådana frågor ska besvaras inom ramen för upplysningsplikten. Direktiv till Bolaget från Ägarkommunerna ska för att bli bindande för Bolaget beslutas av varje kommunfullmäktige i respektive Ägarkommun.

Respektive Ägarkommuns kommunstyrelse ska utöva uppsikt och kontroll över Bolagets verksamhet. Bolagets verksamhet står därför under uppsikt av Ägarkommunernas respektive kommunstyrelse, vilka utövar styrning över Bolaget i de avseenden som följer av kommunallagen och de av Ägarkommunerna gemensamt utfärdade direktiven. I uppsiktsplikten ingår för Ägarkommunernas kommunstyrelser att i årliga beslut pröva om Bolagets verksamhet under föregående kalenderår har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Gislaveds kommun har på uppdrag av Ägarkommunerna en samordnande roll när det gäller ägardialog inom ramen för kommunstyrelsernas uppsiktsplikt.

Envar av Ägarkommunerna ska representeras i ett ägarråd i enlighet med bestämmelser som följer av aktieägaravtalet mellan Ägarkommunerna. Ägarrådet ska vara ett forum för ägarna för att diskutera långsiktiga ägarfrågor.

Bolagets styrelse

Enligt aktiebolagslagen ansvarar Bolagets styrelse för Bolagets organisation och förvaltning. Styrelsen ska utforma organisationen så att den ger bästa möjliga förutsättningar för att Bolagets ändamål och mål uppnås.

Styrelsen ansvarar för Bolagets organisation och för arbetsfördelningen såväl inom styrelsen som mellan styrelsen och verkställande direktören. Styrelsen ska årligen utvärdera sitt arbete. Utvärderingen ska som minimum omfatta huruvida styrelsen saknar kompetens som krävs för att fullgöra sina uppgifter, huruvida styrelsens arbetsformer fungerar samt huruvida styrelsen är ändamålsenligt organiserad i fråga om eventuell arbetsfördelning. Om utvärderingen visar på brister ska styrelsen åtgärda dessa eller underrätta Ägarkommunerna om dem.

Styrelsen ska årligen upprätta en långsiktig investeringsplan för Bolaget, i vilken investeringarnas eventuella konsekvenser för Ägarkommunerna ska redovisas.

Styrelsen ska säkerställa att Bolagets organisation är ändamålsenlig, vilket innefattar att organisationen ska omfatta kvalitetssäkrande rutiner och funktioner.

Bolagets styrelse ska tillse att Bolaget har en god intern kontroll och fortlöpande hålla sig informerad om och utvärdera hur Bolagets system för intern kontroll fungerar. Styrelsen ska upprätta en plan för internkontrollen i Bolaget. I denna ska styrelsen bland annat dokumentera på vilket sätt styrelsen säkerställer att ändamålsenlig verksamhet bedrivs och ekonomiskt tillfredsställande resultat uppnås i Bolaget, att kvaliteten i rapporteringen om verksamhet och

ekonomi och intern kontroll upprätthålls samt att bedömning och uppföljning av Bolagets risker sker.

Verkställande direktören

Styrelsen ska utse en verkställande direktör för Bolaget. Den verkställande direktören ska ansvara för att leda det dagliga arbetet, genomföra styrelsens beslut, ansvara för ekonomin, rapportera väsentliga händelser till styrelsen och representera företaget utåt. Styrelsen ska enligt aktiebolagslagen meddela riktlinjer och anvisningar för verkställande direktörens handhavande av den löpande förvaltningen. Sådana riktlinjer och anvisningar ska utformas skriftligt i en instruktion för verkställande direktören.

Styrelsen ska tillse att instruktionen omprövas mot bakgrund av ändrade förhållanden och vunna erfarenheter. I instruktionen 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.

4 § Ekonomi

Bolaget ska bedrivas med långsiktig ekonomisk hållbarhet och god kostnadseffektivitet. Verksamheten ska präglas av ansvarsfull resurshushållning och en positiv utveckling av ekonomi och effektivitet över tid, med beaktande av verksamhetens behov och krav på kvalitet, säkerhet och regelefterlevnad.

Finansieringen ska bestå av:

- fast grundfinansiering,
- rörlig nyttjandebaserad ersättning,
- särskild projektfinansiering.

Bolaget ska bedriva verksamheten enligt självkostnadsprincipen, innebärande att alla uppdrag som utförs åt Ägarkommunerna ska ha kostnadstäckning, men att verksamheten inte ska bedrivas med vinst. Bolaget får inte fastställa budgetar, program, ramar, planer eller liknande måldokument som förutsätter ytterligare ekonomiska bidrag från Ägarkommunerna utöver vad som anges i aktieägaravtalet mellan Ägarkommunerna.

Bolaget ska årligen fastställa budget och strategi för verksamheten.

Bolaget ska enligt tidsplaner som fastställs av Ägarkommunerna tillhandahålla Ägarkommunernas kommunstyrelser underlag för budget, årsredovisning och delårsrapporter.

Bolaget ska informera Ägarkommunerna om förslag till bokslut och resultatdisposition för Bolaget innan styrelsen föreslår för bolagsstämman att fastställa Bolagets årsredovisning.

5 § Lokal närvaro

Bolaget ska säkerställa ändamålsenlig närvaro i samtliga fyra kommuner.

6 § Kommunal styrning

Kommunalrättsliga principer

Verksamheten i Bolaget ska bedrivas enligt sakliga grunder med iakttagande av det kommunala ändamålet med verksamheten och enligt de kommunalrättsliga principerna som Bolaget är bundet av. Verksamheten ska bedrivas effektivt, säkert, med låg risk och god intern kontroll. Om Bolaget i någon del bedriver verksamhet som enligt lag ska bedrivas på affärsmässig grund ska kommunallagens självkostnadsprincip inte tillämpas i den delen.

Beslut att underställa kommunfullmäktige

Beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt ska föregås av ställningstagande av respektive Ägarkommuns kommunfullmäktige. Exempel på frågor där kommunfullmäktiges ställningstagande ska inhämtas är:

- ändring av bolagsordningen,
- kapitaltillskott,
- ändring av aktiekapitalet,
- fusion av företag,
- förvärv, avyttring eller bildande av hel- och delägda bolag oavsett värde,
- förvärv av aktier eller andelar i ett annat bolag,
- förvärv eller avyttring av fastighet,
- strategiska investeringar som innebär ny inriktning för Bolaget eller start av verksamhet inom nytt affärs- eller verksamhetsområde,
- större investeringar som väsentligt påverkar Ägarkommunernas ekonomi och/eller medför risk för Ägarkommunerna,
- övriga frågor av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt.

Bolagets styrelse bedömer om fråga ska hänskjutas till kommunfullmäktige för beslut. Om tveksamhet råder i fråga om ärendet är av sådan beskaffenhet att Ägarkommunernas respektive kommunfullmäktiges ställningstagande ska inhämtas, ska ärendet underställas Ägarkommunernas kommunfullmäktige.

Av bolagsordningen och aktieägaravtalet framgår att vissa beslut i Bolaget fattas av bolagsstämman. En fråga som faller utanför uppräkningen i bolagsordningen eller aktieägaravtalet kan trots detta vara en sådan fråga som kräver ställningstagande enligt denna punkt.

Årsstämma och bolagsstämma

Ägarkommunerna ska inom sex månader från utgången av varje räkenskapsår hålla årsstämma i Bolaget varvid de ärenden som följer av aktiebolagslagen, bolagsordningen och ägardirektiv ska behandlas.

Till årsstämma och extra bolagsstämma ska Bolagets styrelse kalla Ägarkommunernas ombud. Ägarkommunerna utser själva vilka som i övrigt ska närvara på stämman.

Lekmannarevisorer

Det åligger Bolagets lekmannarevisorer att årligen i sin granskningsrapport yttra sig om Bolaget bedrivits på ett ändamålsenligt sätt utifrån det syfte som angetts i bolagsordningen och i detta ägardirektiv, liksom de kommunala befogenheter som utgör ram för verksamheten.

Lekmannarevisorerna ska snarast uppmärksamma Ägarkommunernas kommunstyrelser på om Bolaget brister i de avseenden som nämns i stycket ovan i denna punkt.

Bolagets styrelse ska i förvaltningsberättelsen, utöver vad som anges i aktiebolagslagen och årsredovisningslagen, redovisa hur verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det i bolagsordningen och dessa direktiv angivna syftet och ramarna med densamma. Uttalandet ska vara så utformat att det kan läggas till grund för lekmannarevisorernas granskning liksom för kommunstyrelsens uppsikt och beslut.

Offentlighetsprincipen och arkivering

Bolaget omfattas av offentlighetsprincipen och ska tillämpa tillämplig lagstiftning om offentlighet och sekretess.

Den kommun inom vilken Bolaget har sitt säte är arkivmyndighet. Det av den kommunen antagna arkivreglementet ska tillämpas i Bolaget.

7 § Säkerhet

Informationssäkerhet, kontinuitet och cybersäkerhet ska prioriteras och följas upp regelbundet.

8 § Personal

Bolaget ska vara en attraktiv arbetsgivare och bedriva långsiktig kompetensförsörjning.

9 § Rapportering

Styrelsen ska löpande hålla Ägarkommunerna informerade om bolagets utveckling och ställning samt planerade åtgärder av större vikt. Rapportering ska ske minst kvartalsvis till respektive Ägarkommuns kommunstyrelse och omfatta ekonomi, effektivitet, kvalitet, säkerhet, personal, större risker samt pågående förändringsprojekt.

Respektive kommunstyrelse har rätt att begära ytterligare information från Bolagets styrelse när den bedömer att det behövs för att kunna fullgöra sitt ansvar.

Ägarkommunernas granskningsrätt och Bolagets informationsskyldighet omfattar inte handling eller förhållande som omfattas av lagstadgad sekretess. I den mån handlingar som överlämnas till Ägarkommunerna innehåller sekretesskyddade och därför strukna uppgifter ska Bolaget informera om att uppgifter inte har lämnats ut på grund av sekretess.

Bolagets styrelse ska förhålla sig till av Ägarkommunerna gemensamt beslutade anvisningar och riktlinjer, policys m.m. som berör Bolagets verksamhet.

10 § Ändring

Ändring av detta ägardirektiv beslutas av Ägarkommunerna gemensamt.