



TRELLEBORGS KOMMUN

Ägardirektiv

För Rådhuskoncernen i Trelleborgs kommun

Beslutade av Kommunfullmäktige i
Trelleborgs kommun 2021-09-27 § 245

Samt för AB Visit Trelleborgs del 2022-
03-21 § 85

Reviderade KF xxxx-xx-xx § x

Antagna på bolagsstämma xxxx-xx-xx



Innehållsförteckning

1. Allmänna bestämmelser.....	4
1.1 Tillämpning	4
1.2 Gemensamma mål	4
1.2.1 Kommunens politiska prioriteringar.....	4
1.2.2 Rådhuskoncernens mål	4
1.3 Ekonomi.....	5
1.3.1 Management fees	5
1.3.2 Utdelningspolicy.....	5
1.3.3 Likviditet, upplåning och övrig finansiell hantering.....	5
1.4 Ekonomiska förmåner för förtroendevalda i kommunala bolag	6
1.5 Externa ledamöter i bolagsstyrelserna	6
2. Bolagsspecifika bestämmelser	7
2.1 Struktur	7
2.2 Definitioner.....	7
Ägardirektiv för Trelleborgs Rådhus AB 559135-6828	8
1. Inledning.....	8
2. Syfte och uppdrag	8
2.1 Det kommunala ändamålet	8
2.2 Uppdrag	8
3. Ekonomi.....	8
3.1 Avkastningskrav Moderbolaget.....	8
4. Beslut om ägardirektiv.....	8
Ägardirektiv för Trelleborgs Hamn AB 506008-2413.....	9
1. Inledning.....	9
2. Syfte och uppdrag	9
2.1 Det kommunala ändamålet	9
2.2 Uppdrag	9
3. Ekonomi.....	9
3.1 Soliditet.....	10
3.2 Avkastning.....	10
3.3 Utdelning	10
4. Beslut om ägardirektiv.....	10
Ägardirektiv för AB TrelleborgsHem 556054-8363	11
1. Inledning.....	11



TRELLEBORGS KOMMUN

2. Syfte och uppdrag.....	11
2.1 Det kommunala ändamålet	11
2.2 Uppdrag	11
3. Ekonomi.....	11
3.1 Soliditet.....	12
3.2 Avkastning.....	12
3.3 Utdelning	12
4. Beslut om ägardirektiv.....	12
Ägardirektiv för AB Visit Trelleborg 556231-6835	13
1. Inledning.....	13
2. Syfte och uppdrag	13
2.1 Det kommunala ändamålet	13
2.2 Uppdrag	13
3. Ekonomi.....	13
3.1 Tillskott.....	13
4. Beslut om ägardirektiv.....	13
Ägardirektiv för Trelleborgs Energi AB 556622-3185 och dess dotterbolag:. 14	
Trelleborgs Elnät AB 559181-6169	14
1. Inledning.....	14
2. Syfte och uppdrag	14
2.1 Det kommunala ändamålet	14
2.2 Uppdrag	14
3. Ekonomi.....	14
3.1 Soliditet.....	15
3.2 Avkastningskrav	15
3.3 Utdelning	15
4. Beslut om ägardirektiv.....	15
Bilaga 1	16
Bilaga 2	18



1. Allmänna bestämmelser

1.1 Tillämpning

Följande dokument är fastställt av kommunfullmäktige i Trelleborgs kommun och behandlar allmänna och bolagsspecifika ägardirektiv för rådhuskoncernens bolag.

Ägardirektivens bestämmelser tillämpas tillsammans med styrdokumentet "Bolagsstyrning i Trelleborgs kommun" samt bolagsordningarna för respektive bolag.

Utöver vad som specifikt anges i detta dokument skall bolagen följa de policy och planer som beslutas av kommunfullmäktige och som är relevanta för varje dotterbolag.

Bolagen skall särskilt observera bestämmelserna om kommunstyrelsens uppsiktsplikt, offentlighetsprincipen, bolagens informationsskyldighet, arvodesbestämmelser, miljöfrågor, intern kontroll samt upphandlingssamordning.

Bolagen skall också särskilt observera underställningsplikten gällande frågor av principiell beskaffenhet eller av större vikt.

1.2 Gemensamma mål

1.2.1 Kommunens politiska prioriteringar

Kommunfullmäktige beslutar om de övergripande målen för Trelleborgs kommun i samband med ny mandatperiod. Bolagen ska anta och följa de av kommunfullmäktige beslutade Politiska Prioriteringarna för gällande mandatperiod samt utarbeta effektmål som bidrar till inriktningsmålen. De politiska prioriteringarna för mandatperioden 2023-2026 är följande:

- Attraktiv boendeort
- Utbildning och arbetsliv
- Trygghet och livskvalitet
- Förtroende och inflytande

1.2.2 Rådhuskoncernens mål

Samtliga bolag i Rådhuskoncernen är en del av verksamheten inom Trelleborgs kommun och ska gemensamt med Trelleborgs kommuns övriga organ verka för en positiv utveckling av kommunen samt arbeta aktivt för att nyttja de synergieffekter som finns i kommunkoncernen.

Rådhuskoncernens bolag ska, i samarbete med kommunens förvaltningar, aktivt arbeta utifrån kommunkoncernens gemensamma hållbarhetsmål. Vidare ska rådhuskoncernens bolag verka för att Trelleborgs kommun ska vara en klimatsmart kommun i framkant.



TRELLEBORGS KOMMUN

1.3 Ekonomi

Bolagen åtar sig att följa av kommunfullmäktige utfärdad Finanspolicy samt övriga ekonomiska styrdokument. Vidare åtar Rådhuskoncernens dotterbolag sig att följa ekonomiska direktiv beslutade av moderbolaget Trelleborgs Rådhus AB såsom debitering av management fees och utdelningspolicy. Rådhuskoncernen ska verka för vinst- och skatteoptimering såväl i enskilda dotterbolag som i koncernen.

1.3.1 Management fees

Trelleborgs Rådhus AB (moderbolaget) har som sitt uppdrag att samordna, administrera samt vinst- och skatteoptimera Rådhuskoncernen. Rådhuskoncernens kostnader för detta uppdrag fördelas mellan bolagen genom management fees. Underlaget tas fram av Trelleborgs Rådhus AB i samråd med dotterbolagen och omfattning och villkoren framgår av bilaga 1.

Management fees omfattar således tre huvudområden:

- Samordning och kontroll
- Ledning och administration
- Finansiell rådgivning

Management fees presenteras i bilaga 1.

1.3.2 Utdelningspolicy

Inom koncernen skall det årligen, i samband med framtagandet av moderbolagets och dotterbolagens budgetar uppskattas bolagens förutsättningar att lämna utdelning till ägaren. Hänsyn ska tas till andra åtgärder om bolagen kan bidra till kommunkoncernen. Inom koncernen ska det årligen i samband med framtagande av moderbolagets och dotterbolagens löpande uppföljningar hållas dialog om bolagens förutsättningar att lämna utdelning. Dotterbolagens förutsättningar att lämna utdelning till ägaren diskuteras i samband med ägardialog mellan Moderbolaget och dotterbolagens presidier.

1.3.3 Likviditet, upplåning och övrig finansiell hantering

Kommunfullmäktige i Trelleborgs kommun har fastställt en Finanspolicy med övergripande ramverk som Bolagen ska följa. I tillägg till Finanspolicyn fastställer Kommunstyrelsen riktlinjer och instruktioner som i tillämpliga delar ytterligare reglerar Bolagens likviditetshantering, upplåning och övrig finansiell hantering.

Under 2022 implementerade Trelleborgs kommun en Internbank som ska säkerställa att koncernens likviditetshantering, upplåning, placering, samt hantering av finansiella risker i övrigt samordnas på ett effektivt sätt. Till internbanken har även ett rådgivande organ (Finansråd) etablerats. Bolagen ska delta i Finansrådet samt i övrigt följa de instruktioner som upprättas för Internbankens verksamhet samt bidra till kommunkoncernens samordning i Finansrådet.



1.4 Ekonomiska förmåner för förtroendevalda i kommunala bolag

Kommunfullmäktige i Trelleborgs kommun beslutar om ekonomiska förmåner för förtroendevalda samt fasta arvoden till presidierna i kommunala beslutande organ samt bolagsstyrelserna. För ledamöter och suppleanter i styrelserna gäller samma bestämmelser om ekonomiska förmåner för förtroendevalda som för ledamöter och ersättare i kommunens nämnder. För ordförande och vice ordförande i de kommunala bolagen gäller arvoden enligt nedanstående procentsatser som baseras på en riksdagsledamots årsarvode.

Trelleborgs Rådhus AB

Ordförande: 20 %

Vice ordförande: 10 %

AB TrelleborgsHem

Ordförande: 20 %

Vice ordförande: 10 %

AB Visit Trelleborg

Ordförande: 20 %

Vice ordförande: 10 %

Trelleborgs Hamn AB

Ordförande: 20 %

Vice ordförande: 10 %

Trelleborgs Energi AB

Ordförande: 20 %

Vice ordförande: 10 %

Trelleborgs Elnät AB

Ordförande: 20 %

Vice ordförande: 10 %

I de fall styrelsesammansättningen i Trelleborgs Energi AB och Trelleborgs Elnät AB utgörs av samma personer, utgår ett arvode enligt nedanstående:

Ordförande: 20 %

Vice ordförande: 10 %

1.5 Externa ledamöter i bolagsstyrelserna

Bolagen har, i enlighet med kommunfullmäktiges beslut 2022-12-19 § 253, möjligheten att utöka sina styrelser med extern kompetens i form av externa ledamöter som tillsätts på icke-politiska meriter. Bolagen nominerar årligen, i samband med årsval till styrelserna, maximalt två externa ledamöter till moderbolaget, Trelleborgs Rådhus AB som i sin tur föreslår valberedningen bereda valet av de externa ledamöterna till kommunfullmäktige.

De externa ledamöternas arvode fastställs på varje enskilt bolags årsstämma och får inte överstiga årsarvodes för vice ordföranden i bolagen, dvs. att ett maximalt belopp om 10 % av en riksdagsledamots årsarvode får fastställas per extern ledamot. Kostnaden belastar det enskilda bolaget.



2 Bolagsspecifika bestämmelser

2.1 Struktur

Följande avsnitt innehåller bolagsspecifika ägardirektiv för rådhuskoncernens bolag. Varje bolags ägardirektiv är ett eget dokument och antas tillsammans med de allmänna bestämmelserna på varje bolags bolagsstämma.

Ägardirektiven följer nedan angiven struktur:

- Inledning
- Syfte och uppdrag
- Ekonomi
- Beslut om ägardirektiv

2.2 Definitioner

Nedan följer definitioner av i ägardirektiven återkommande begrepp.

2.2.1 Kommunkoncern

Trelleborgs kommun och dess ägda bolag.

2.2.2 Rådhuskoncernen

Moderbolaget, Trelleborgs Rådhus AB och dess dotterbolag (se bilaga 2).

2.2.3 Soliditet

Justerat eget kapital/totala tillgångar (justerat eget kapital = eget kapital +(1-skattesatsen) x obeskattade reserver.

2.2.4 EBITDA

Rörelseresultat före räntor, skatt, nedskrivningar, avskrivningar och goodwillavskrivningar.

2.2.5 EBIT

Resultat före räntor och skatter.



Ägardirektiv för Trelleborgs Rådhus AB 559135-6828

1. Inledning

Trelleborgs Rådhus AB ägs av Trelleborgs kommun och har till uppgift att företräda Trelleborgs kommuns intressen och utöva ägarstyrning i kommunens helägda bolag som ingår i koncernen.

2. Syfte och uppdrag

2.1 Det kommunala ändamålet

Bolaget har enligt bolagsordningen till föremål för sin verksamhet att samordna de kommunala bolagens verksamheter genom att äga och förvalta aktier och andelar i bolag ägda av Trelleborgs kommun.

Ändamålet med bolagets verksamhet är att med iakttagande av de för verksamheten gällande kommunala principerna samordna ägaransvaret för de kommunägda bolagen inom Trelleborgs kommun i syfte att uppnå ett optimalt utnyttjande av kommunens resurser.

2.2 Uppdrag

För att uppnå det kommunala ändamålet ska bolaget bland annat ansvara för:

- Administrativ samordning mellan bolagen i koncernen
- Utveckling av koncerngemensamma förhållningssätt mellan bolagen och den kommunala förvaltningen
- Att i samverkan med bolagens styrelse och ledning skapa former för effektiv uppföljning och rapportering på koncernnivå
- Föreslå köp och försäljningar inom koncernen
- Vinst- och skatteoptimering inom koncernen
- Att i dialog med dotterbolagen verka för att effektivisera, utveckla och samordna bolagskoncernen

3. Ekonomi

Bolaget ska optimera koncernens finansiella- och skattemässiga situation. Bolaget ska på kort och lång sikt sträva efter en balanserad ekonomisk utveckling med utgångspunkt från koncernens uppdrag och ekonomiska risker.

3.1 Avkastningskrav Moderbolaget

Målsättningen är att Moderbolaget ska ge avkastning till ägaren i form av aktieutdelning. Till den del Moderbolaget inte har täckning för sina kostnader skall det finansieras genom utdelning (inklusive koncernbidrag) från dess dotterbolag.

4. Beslut om ägardirektiv

Detta ägardirektiv ska, efter fullmäktiges godkännande, antas på bolagsstämma i Moderbolaget.



Ägardirektiv för Trelleborgs Hamn AB 506008-2413

1. Inledning

Trelleborgs Hamn AB ingår i ett av de största och mest betydande trafikstråken i Sverige och betecknas som ett riksintresse.

2. Syfte och uppdrag

2.1 Det kommunala ändamålet

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att idka hamnrörelse i Trelleborg, att förvärva, utveckla, förvalta och avyttra fast egendom inom det av bolaget ägda hamnområdet i Trelleborg, att utföra lossning och lastning av fartyg och annan terminalverksamhet, att bedriva skeppsmäkleritjänster, samt att bedriva annan därmed jämförlig hamnverksamhet.

Ändamålet med bolagets verksamhet är att, med iakttagande av lokaliseringsprincipen, äga, driva och utveckla Trelleborgs hamn för godshantering och skapa goda förutsättningar för färjetrafiken, samt att genom hamnrörelsen skapa goda förutsättningar för näringslivet i Trelleborgs kommun och därmed bidra till positiva effekter för kommuninvånarnas sysselsättning.

2.2 Uppdrag

Bolaget skall medverka i utvecklingen av kommunen och staden Trelleborg genom att aktivt delta i projektet Kuststad 2025.

Bolaget ska genom tillhandahållande och utveckling av rationella hamn- och logistiktjänster vara en av Sveriges ledande hamnar för godshantering och fortsätta att skapa goda förutsättningar för aktörerna inom färjetrafiken.

Bolaget ansvarar för att:

- Se till att rederier, transportörer och speditörer erbjuds effektiv infrastruktur i form av tåg-, väg- och sjöförbindelser inom och i anslutning till hamnområdet
- Utveckla sin verksamhet i samverkan med kommunens aktörer
- Samverka med olika intressenter för att främja regional utveckling
- Bolaget skall aktivt verka för att andelen av den totala godsmängden som lämnar och ankommer till hamnområdet på järnväg ökar

3. Ekonomi

Långsiktighet och stabilitet ska prägla bolagets verksamhet. Utbyggnad av hamnverksamhet och reinvesteringar i befintlig infrastruktur ska bolaget klara genom investeringens intjäningsförmåga oavsett om finansieringen sker med egna medel eller med extern finansiering.

Bolaget skall enligt fastställd tidplan, till Moderbolaget, lämna underlag som ligger till grund för upprättande av ekonomiska månadsrapporter och årsredovisning. Nedan redovisar ägaren ett antal ekonomiska förutsättningar kopplade till bolagets



TRELLEBORGS KOMMUN

verksamhet. Ägaren kommer att följa upp bolagets ekonomi i samband med rapportering och i ägardialogerna.

3.1 Soliditet

Kravet på soliditet från ägaren är att den bör vara lägst tio procent.

3.2 Avkastning

Avkastningskravet bestäms årligen i dialog mellan Moderbolaget och bolaget och beräknas på rörelseresultatet (EBITDA/EBIT).

3.3 Utdelning

En överenskommelse har tecknats mellan Trelleborgs Hamn AB och kommunen om vilken kommunfullmäktige beslutat 2018-06-18. Syftet är att bolaget år 2030 (slutåret för överenskommelsen) skall ha en god ställning och en god soliditet att bolaget kan lämna utdelning.

4. Beslut om ägardirektiv

Detta ägardirektiv ska, efter fullmäktiges godkännande, antas på bolagsstämma i bolaget och i dess dotterbolag.



Ägardirektiv för AB TrelleborgsHem 556054-8363

1. Inledning

AB Trelleborgshem är ett allmännyttigt bostadsföretag som ägs av Trelleborgs Rådhus AB, som i sin tur ägs av Trelleborgs kommun, och som är verksamt inom områdena förvaltning, uthyrning, kundservice, fastighets- och stadsutveckling, samt byggprojekt. Trelleborgshem producerar, hyr ut och förvaltar till största delen bostäder med hyresrätt, men även andra upplåtelseformer och lokaler (såsom lokaler till LSS-boenden, förskoleverksamhet, affärs- och kontorslokaler).

2. Syfte och uppdrag

2.1 Det kommunala ändamålet

Föremålet för bolagets verksamhet är att inom Trelleborgs kommun förvärva, förvalta och avyttra såväl bebyggda som obebyggda fastigheter, tomträtter eller andra nyttjanderätter till fastigheter, liksom att uppföra byggnader och anläggningar för främst bostads-, kontors-, affärs-, service- samt allmänna ändamål.

Ändamålet med bolaget är att, med iakttagande av lokaliseringsprincipen, vara ett allmännyttigt kommunalt bostadsföretag för att främja bostadsförsörjningen i Trelleborgs kommun.

2.2 Uppdrag

Bolaget skall vara en aktiv part i utvecklingen av kommunen och staden Trelleborg, bland annat genom att delta i projektet Kuststad 2025 och i andra aktuella exploateringsområden.

Bolaget skall särskilt;

- Bygga bostäder i delområden för att inleda utbyggnaden i området
- Initiera byggnation på mindre orter utanför Trelleborgs stad
- Initiera inköp av utvecklingsfastigheter
- Tillhandahålla ett varierat bostadsutbud av god kvalitet som kan attrahera olika kunder
- Samverka med kommunen kring boende för olika grupper med särskilda behov
- Bolaget ska för varje projekt avgöra lämpligheten av upplåtelseform utifrån plats, ekonomi och behov

Bolaget får avyttra icke lönsamma och orationella fastigheter i syfte att frigöra kapital för finansiering av nyproduktion och fastighetsförvärv.

3. Ekonomi

Bolaget ska ha en ekonomisk ställning som medger utveckling och investeringar utan tillskott från kommunen. Bolaget skall enligt fastställd tidplan, till Moderbolaget, lämna underlag som ligger till grund för upprättande av ekonomiska månadsrapporter och årsredovisning.



TRELLEBORGS KOMMUN

Nedan redovisar ägaren ett antal ekonomiska förutsättningar kopplade till bolagets verksamhet. Ägaren kommer att följa upp bolagets ekonomi i samband med rapportering och i ägardialogerna.

3.1 Soliditet

I bedömningen av rimlig risknivå ingår att ägaren kräver en soliditet på lägst 25 procent. Ett målvärde för soliditeten bör vara 35 procent. Det noteras att i förhållande till marknadsvärden ligger den verkliga soliditeten väsentligt högre.

3.2 Avkastning

Avkastningskravet bestäms årligen i dialog mellan Moderbolaget och bolaget och beräknas på rörelseresultatet (EBITDA/EBIT).

3.3 Utdelning

Om aktieutdelning ska genomföras så ska den beräknas som ränta på det kapital som ägaren betalt som aktiekapital. Räntesatsen ska uppgå till den genomsnittliga statslåneräntan under föregående räkenskapsår med tillägg av en procentenhet, dock högst hälften av årsresultatet.

Trelleborgs kommun kan begära utdelning av hälften av det nettoöverskott som kan uppkomma vid avyttring av fastigheter. Nettoöverskott är skillnaden mellan en fastighets försäljningspris och dess bokförda värde med tillägg för försäljningskostnader.

Kommunen kan också begära utdelning av överskott att användas för sådana åtgärder inom ramen för kommunens bostadsförsörjningsansvar som främjar integration och social sammanhållning eller som tillgodoser bostadsbehovet för personer för vilka kommunen har ett särskilt ansvar.

4. Beslut om ägardirektiv

Detta ägardirektiv ska, efter fullmäktiges godkännande, antas på bolagsstämman i bolaget och i dess dotterbolag.



Ägardirektiv för AB Visit Trelleborg 556231-6835

1. Inledning

AB Visit Trelleborg är ett destinationsbolag som ägs av Trelleborgs Rådhus AB, som i sin tur ägs av Trelleborgs kommun, och är verksamt inom turism, besöksnäring och platsattraktion.

2. Syfte och uppdrag

2.1 Det kommunala ändamålet

Föremålet för bolagets verksamhet är att främja turismens roll i samhällsutvecklingen och stärka platsens attraktionskraft. Detta sker i nära samverkan med den lokala besöksnäringen, kommunens förvaltningar och bolag samt regionala, nationella och internationella aktörer. Bolagets verksamhet har som syfte att utveckla, profilera och marknadsföra den plats som geografiskt utgörs av Trelleborgs kommun för att därigenom bidra till hållbar tillväxt och ökad turistekonomisk omsättning.

2.2 Uppdrag

Bolaget ska, i samverkan med den lokala besöksnäringen, utveckla, profilera och marknadsföra Trelleborg och Sydkusten som attraktivt besöksmål året om.

Bolaget ska främja lokala och externa initiativ som bidrar till ett rikt utbud av evenemang. Uppdraget ska ses som ett styrmedel för att göra Trelleborgs kommun som destination attraktiv även utanför högsäsong.

3. Ekonomi

Bolaget skall enligt fastställd tidplan, till Moderbolaget, lämna underlag som ligger till grund för upprättande av ekonomiska månadsrapporter och årsredovisning.

Nedan redovisar ägaren ett antal ekonomiska förutsättningar kopplade till bolagets verksamhet. Ägaren kommer att följa upp bolagets ekonomi i samband med rapportering och i ägardialogerna.

3.1 Tillskott

Bolaget skall finansieras genom tillskott (koncernbidrag) från Moderbolaget. Tillskottets storlek beslutas av Moderbolagets styrelse.

4. Beslut om ägardirektiv

Detta ägardirektiv ska, efter fullmäktiges godkännande, antas på bolagsstämma i bolaget och i dess dotterbolag.



TRELLEBORGS KOMMUN

Ägardirektiv för Trelleborgs Energi AB 556622-3185 och dess dotterbolag:

Trelleborgs Elnät AB 559181-6169

1. Inledning

Föremålet för Trelleborgs Energi AB är handel av el och fjärrvärme, distribution av fjärrvärme samt därmed sammanhängande verksamhet avseende både el och fjärrvärme. Bolaget ska även stimulera utbyggnaden av miljövänlig produktion av energi och kan i egen regi äga anläggningar för lokal produktion av förnybar energi. Eftersom bolaget verkar på en avreglerad elmarknad finns inga begränsningar i geografiskt försäljningsområde även om huvudfokus ligger inom Söderslätt.

Trelleborgs Elnät AB, har som föremål för sin verksamhet, att bygga och underhålla infrastruktur avseende eldistribution inom koncessionsområdet i Trelleborgs kommun och del av Vellinge kommun.

2. Syfte och uppdrag

2.1 Det kommunala ändamålet

Ändamålet med Trelleborgs Energi AB ska vara att främja energiförsörjningen i kommunen samt verka för låga energikostnader inom kommunen. Bolaget ska primärt sälja el som kommer från fossilfria energikällor som sol, vind, vatten samt kärnkraft och verka för prisvärd energi, användande av förnybar el samt arbeta med energieffektivisering.

Föremålet för Trelleborgs Elnät ABs verksamhet är att bedriva nätverksamhet med distribution av elenergi samt utföra därmed förenlig verksamhet. Ändamålet med bolaget är att främja energiförsörjningen i kommunen.

2.2 Uppdrag

Bolagen skall vara en aktiv part i utvecklingen av kommunen och staden Trelleborg, bland annat genom att delta i projektet Kuststad 2025 och i andra aktuella exploateringsområden. Bolagen ska verka för en gynnsam utveckling av vätgas i kommunen.

Trelleborgs Elnät AB har vidare som uppdrag att bygga och underhålla infrastruktur avseende eldistribution inom koncessionsområdet i Trelleborgs kommun och del av Vellinge kommun.

3. Ekonomi

Bolagen ska ha en ekonomisk ställning som medger utveckling och investeringar utan tillskott från ägaren. Bolagen skall enligt fastställd tidplan, till Moderbolaget, lämna underlag som ligger till grund för upprättande av ekonomiska månadsrapporter och årsredovisning.



TRELLEBORGS KOMMUN

Nedan redovisar ägaren ett antal ekonomiska förutsättningar kopplade till bolagens verksamhet. Ägaren kommer att följa upp bolagens ekonomi i samband med rapportering och i ägardialogerna.

3.1 Soliditet

Kravet på soliditet från ägaren är att den bör vara lägst tio procent.

3.2 Avkastningskrav

Avkastningskravet bestäms årligen i dialog mellan Moderbolaget och bolagen och beräknas på rörelseresultatet (EBITDA/EBIT).

3.3 Utdelning

Inom koncernen skall det årligen, i samband med framtagandet av bolagens budget uppskattas bolagens förutsättningar att lämna utdelning till ägaren. Om det antas, i samband med att resultatet och årsprognos i delårsrapport 2 presenteras, att resultatet kommer att avvika med mer än tio procent från budgeterat resultat ska ny dialog om utdelningskravet tas upp.

4. Beslut om ägardirektiv

Detta ägardirektiv ska, efter fullmäktiges godkännande, antas på bolagsstämman i bolaget och i dess dotterbolag.



Bilaga 1

ÖVERENSKOMMELSE OM TJÄNSTEBESKRIVNING TILL ÄGARDIREKTIV PUNKT 1.3.1

1 INLEDNING

Denna bilaga innehåller specifikation av de uppdrag som Moderbolaget tillhandahåller respektive Dotterbolag och en modell för att bestämma ersättningen för uppdragen.

2 UPPDRAGETS OMFATTNING OCH INNEHÅLL

2.1 Moderbolaget ska tillhandahålla respektive Dotterbolag dels Management services, vilket innebär bl.a. samordning och kontroll samt ledning och administration enligt avsnitt 2.2 nedan, dels specifika tjänster enligt avsnitt 2.3 nedan.

2.2 Följande tjänster räknas som Management services.

Samordning och kontroll

Moderbolaget ska tillhandahålla Dotterbolaget med samordnings- och kontrolltjänster, vilket innefattar följande tjänster och åtaganden.

Skattemässig koncernkonsolidering
Årsredovisning, koncernen
Revision, koncernen

Ledning och administration

Moderbolaget ska tillhandahålla Dotterbolaget med lednings- och administrationstjänster, vilket innefattar följande tjänster och åtaganden.

Koncernledning
Koncernadministration

Administrativa åtgärder kopplade till dotterbolagets årliga bolagsstämma och övriga löpande möten

Finansiell rådgivning

I kommunkoncernen hanteras upplåning och likviditetsoptimering inom ramen för en gemensam internbank. Moderbolaget ska tillhandahålla Dotterbolagen rådgivning om finansierings- och liknande frågor.

Rådgivning kring finansiella frågor.



2.3 Moderbolaget kan tillhandahålla enskilda Dotterbolag andra tjänster än som framgår av punkt 2.2 efter särskild överenskommelse.

3 ERSÄTTNING FÖR UPPDRAGEN

3.1 Ersättning ska utgå för sådana tjänster som Moderbolaget utför åt respektive dotterbolag.

3.2 Management fees ska beräknas utifrån respektive Dotterbolags användning av tjänsterna enligt avsnitt 2.2. Ersättningen som respektive Dotterbolag ska betala beräknas schablonmässigt till Dotterbolagets omsättning i förhållande till Koncernens omsättning multiplicerat med Moderbolagets totala kostnader för tjänsterna med tillägg av ett vinstpåslag om 10 procent.

I Moderbolagets totala kostnader för ifrågavarande tjänster ingår lönekostnader, arvoden från externa konsulter och revisorer och andra direkta kostnader. Även indirekta kostnader avseende tjänsterna ska räknas som sådana utgifter som ska ingå i beräkningen som indirekta kostnader.

Moderbolaget ska kvartalsvis fakturera inklusive mervärdesskatt respektive Dotterbolag management fees som ska betalas senast vid kvartalets utgång.

För sådana tjänster som framgår av punkt 2.3 ska moderbolaget fakturera

3.3 Dotterbolaget för utförda tjänster med den Moderbolaget faktiska utgifter med tillägg av ett vinstpåslag om tio procent.

För utförda tjänster under ett kvartal ska Moderbolaget fakturera Dotterbolaget samma kvartal som tjänsten utfört. Fakturan ska betalas 30 dagar efter fakturering.



Bilaga 2

Rådhuskoncernens
organisation