

Kommunstyrelsens årliga beslut angående kommunal verksamhet i bolagsform, med avseende på delägda bolag

Förslag till beslut

Styrelsen i Lunds Rådhus AB beslutar

- att föreslå kommunstyrelsen besluta att verksamheten som Ideon Open AB med dotterbolag har bedrivit under 2020 bedöms vara förenlig med det fastställda ändamålet och har utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.
- att föreslå kommunstyrelsen besluta att verksamheten som Lunds Inera AB med dotterbolag har bedrivit under 2020 bedöms vara förenlig med det fastställda ändamålet och har utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.
- att föreslå kommunstyrelsen besluta att verksamheten som Lunds Kommunassurans Syd Försäkrings AB har bedrivit under 2020 bedöms vara förenlig med det fastställda ändamålet och har utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.
- att föreslå kommunstyrelsen besluta att verksamheten som Science Village Scandinavia AB med dotterbolag har bedrivit under 2020 bedöms vara förenlig med det fastställda ändamålet och har utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.
- att föreslå kommunstyrelsen besluta att verksamheten som Sysav AB med dotterbolag har bedrivit under 2020 bedöms vara förenlig med det fastställda ändamålet och har utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.
- att föreslå kommunstyrelsen besluta att verksamheten som Sydsvatten AB har bedrivit under 2020 bedöms vara förenlig med det fastställda ändamålet och har utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

2021-04-09

Diarienummer

LR 2021/0011

att föreslå kommunstyrelsen besluta att verksamheten som Inera AB med dotterbolag har bedrivit under 2020 bedöms vara förenlig med det fastställda ändamålet och har utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Sammanfattning

Kommunstyrelsen ska enligt 6 kap 9 § Kommunallagen årligen pröva om den verksamhet som bolaget bedrivit under föregående kalenderår har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna. Om kommunstyrelsen i sin prövning finner att så inte är fallet ska kommunstyrelsen lämna förslag till kommunfullmäktige om nödvändiga åtgärder.

Detta ärende avser delägda bolag. Den sammantagna bedömningen är att verksamheten som bedrivits i de delägda bolagen har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och inom de kommunala befogenheterna som är tillämpliga för bolaget.

Ärendet har beretts i Lunds Rådhus AB i enlighet med *Lunds kommuns Bolagspolicy – ägarroll och ägarstyrning för kommunens bolag*, antagen av kommunfullmäktige den 19 december 2019.

Beredning

Ärendet har beretts i Lunds Rådhus AB.

Underlag för beslutet

- Lunds Rådhus AB beslutsunderlag 2021-03-22
- Bilaga 1, Skrivelse och frågeformulär 2021-01-14
- Bilaga 2, Science Village Scandinavia AB: Uttalande från styrelse, årsredovisning 2020 inkl. granskningsrapport och revisionsberättelse,
- Bilaga 3, Ideon Open AB: Uttalande från styrelse, årsredovisning 2020, revisionsberättelse
- Bilaga 4, Sysav AB: Uttalande från styrelse, Årsredovisning 2020 inkl. revisionsrapport och lekmannarevisornas granskningsrapport,
- Bilaga 5, Sydsvatten AB: Uttalande från styrelse, årsredovisning 2020, revisionsrapport, lekmannarevisornas granskningsrapport

2021-04-09

Diarienummer

LR 2021/0011

- Bilaga 6, Kommunassurans Syd Försäkrings AB: Uttalande från styrelse, årsredovisning 2020, lekmannarevisorns granskningsrapport, revisionsberättelse
- Bilaga 7, Inera AB: Uttalande från styrelse, årsredovisning inkl. revisionsberättelse, granskningsrapport

Ärendet

Bakgrund

Bestämmelsen i 6 kap 9 § Kommunallagen (KL) innebär förstärkt uppsiktsplikt för kommunstyrelsen avseende kommunens aktiebolag. Kommunstyrelsen ska i årliga beslut pröva om verksamheten i de bolag som omfattas av 10 kap 2 § i KL under föregående kalenderår varit förenlig med det fastställda *kommunala ändamålet* och utförts inom ramen för de *kommunala befogenheterna*. Om kommunstyrelsen i sin prövning finner att så inte är fallet ska kommunstyrelsen lämna förslag till kommunfullmäktige om nödvändiga åtgärder.

Denna prövning avser delägda bolag för verksamheten som bedrivits under 2020. Prövning av hel- och majoritetsägda bolag behandlades i Lunds Rådhus AB den 6 april 2020. Prövningen av Lunds Rådhus AB behandlades av kommunstyrelsen den 7 april 2020.

Vad avses med kommunalt ändamål och kommunal befogenhet?

Ett kommunalt bolag får bara ägna sig åt sådan verksamhet som ryms inom kommunens ansvarsområde. Det kommunala ändamålet talar om vad verksamheten syftar till att åstadkomma, t. ex. att tillgodose behovet av bostäder. De kommunala befogenheterna styr på vilket sätt verksamheten får bedrivas, t. ex. enligt självkostnadsprincipen eller på affärsmässiga villkor.

När en kommun lämnar över skötseln av en kommunal angelägenhet till ett *helägt kommunalt bolag*, ska kommunfullmäktige fastställa det kommunala ändamålet med verksamheten och se till att det fastställda kommunala ändamålet och de kommunala befogenheterna som utgör ram för verksamheten anges i bolagsordningen, vilket regleras i 10 kap 3 § KL.

Vid överlämnande till *delägda bolag*, 10 kap 4 § KL ska kommunfullmäktige se till att bolaget blir bundet av de villkor som gäller helägda bolag i en omfattning som är rimlig med hänsyn till

2021-04-09

Diarienummer

LR 2021/0011

andelsförhållandena, verksamhetens art och omständigheterna i övrigt.

Beredning

Enligt reglementet har kommunstyrelsen övergripande ansvar för utvecklingen av hela den kommunala verksamheten inklusive de kommunala bolagen. Kommunstyrelsen fullgör sitt ansvar genom moderbolaget (Lunds Rådhus AB) i bolagskoncernen som har till uppgift att leda och samordna verksamheten för de kommunala bolagen, vilket framgår av *Bolagspolicy – ägarroll och ägarstyrning för kommunens bolag*, antagen av kommunfullmäktige 2019-12-19.

Som underlag för denna prövning har ändamål och befogenheter som gäller för bolaget utifrån ägardirektiv, aktieägaravtal och övriga relevanta handlingar granskats. Ett särskilt uttalande har begärts in från företagsledningen. Måluppfyllelse har granskats mot förvaltningsberättelse. Auktoriserad revisors uttalande har vägts in liksom lekmannarevisorns granskning, i förekommande fall.

Delägda bolag

Science Village Scandinavia (35 %)

Bolagets syfte och verksamhet skall vara att direkt eller indirekt, via dotterbolag eller intressebolag, äga, förvalta, hyra ut och exploatera fast egendom och därmed förenlig verksamhet.

Verksamheten ska inte bedrivas i vinstsyfte, men detta ska inte anses utgöra ett hinder för att ägarna erhåller förräntning på tillskjutet kapital. Bolagets verksamhet ska bedrivas med iakttagande av de kommunalrättsliga principer som framgår av 2 kap kommunallagen och 8 kap 3 c § kommunallagen.

Nuvarande bolagsordning antogs av bolagsstämman 2012-11-15.

Nuvarande ägardirektiv antogs av bolagsstämman 2013-06-24.

Företagsledningen bekräftar i ett särskilt uttalandet att verksamheten bedrivits och utvecklats i enlighet med det fastställda ändamålet i enlighet med de kommunala befogenheter som utgör ram för verksamheten.

Auktoriserad revisor har inte lämnat några uppgifter som motsäger styrelsens bedömning avseende efterlevnad av ändamål och kommunala befogenheter.

2021-04-09

Diarienummer

LR 2021/0011

Lekmannarevisorernas bedömer att bolagets verksamhet skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen varit tillräcklig.

Ideon Open AB (20 %)

Föremålet för bolagets verksamhet ska vara att med bas på Ideon underlätta och befrämja kontakter och samarbete mellan å ena sidan etablerade företag och organisationer i omvärlden, och å andra sidan forskare samt entreprenörer och mindre företag verksamma i närområdet.

Nuvarande bolagsordning antogs av bolagsstämman 2019-04-01

Företagsledningen bekräftar i ett särskilt uttalandet att verksamheten bedrivits och utvecklats i enlighet med det fastställda ändamålet i enlighet med de kommunala befogenheter som utgör ram för verksamheten.

Auktoriserad revisor har inte lämnat några uppgifter som motsäger styrelsens bedömning avseende efterlevnad av ändamål och kommunala befogenheter.

Bolaget har ingen utsedd lekmannarevisor.

Sysav (15,4 %)

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att svara för den regionala avfallshanteringen inom verksamhetsområdet för delägarkommunerna. Verksamheten skall i huvudsak bedrivas för eller tillsammans med delägarkommunerna.

Sysavs verksamhet ska drivas enligt affärsmässiga principer inom ramen för de regelverk som styr bolagets verksamhet

Nuvarande bolagsordning antogs av bolagsstämman 2010-05-21

Nuvarande ägardirektiv antogs av bolagsstämman 2020-05-28.

Företagsledningen bekräftar i ett särskilt uttalandet att verksamheten bedrivits och utvecklats i enlighet med det fastställda ändamålet i enlighet med de kommunala befogenheter som utgör ram för verksamheten.

Auktoriserad revisor har inte lämnat några uppgifter som motsäger styrelsens bedömning avseende efterlevnad av ändamål och kommunala befogenheter.

2021-04-09

Diarienummer

LR 2021/0011

Lekmannarevisorernas bedömer att bolagets verksamhet skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen varit tillräcklig.

Sydvatten (12,9 %)

Föremålet för bolagets verksamhet är att uppföra, äga och driva vattenförsörjningsanläggningar, att därifrån distribuera vatten samt äga och förvalta fast och lös egendom och därmed förenlig verksamhet.

Bolagets syfte är att bereda aktieägarna och dess medborgare nytta genom att, med iakttagande av kommunal likställighets- och självkostnadsprincip, ansvara för aktieägarnas vattenförsörjningsanläggningar samt att förse aktieägarna med vatten från dessa regionala vattenförsörjningsanläggningar.

Nuvarande bolagsordning antogs av bolagsstämman 2018-06-01
Nuvarande ägardirektiv antogs av bolagsstämman 2020-05-28.

Företagsledningen bekräftar i ett särskilt uttalandet att verksamheten bedrivits och utvecklats i enlighet med det fastställda ändamålet i enlighet med de kommunala befogenheter som utgör ram för verksamheten.

Auktoriserad revisor har inte lämnat några uppgifter som motsäger styrelsens bedömning avseende efterlevnad av ändamål och kommunala befogenheter.

Lekmannarevisorerna styrker att bolagets verksamhet skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen varit tillräcklig.

Kommunassurans Syd Försäkrings AB (6,7 %)

Bolagets syfte är inte att bereda vinst till aktieägarna utan att erbjuda dessa ett välanpassat försäkringsskydd. Bolaget kan även erbjuda ett välanpassat försäkringsskydd till de juridiska personer som helt eller till majoritet ägs av de kommuner och landsting/regioner som ingår som aktieägare i bolaget och kontrolleras av dessa kommuner/landsting/regioner. Bolaget ska tillföra de försäkrade

Bolagets verksamhet ska bedrivas med iakttagande av de kommunalrättsliga principer som framgår av 2 kap. kommunallagen.

2021-04-09

Diarienummer

LR 2021/0011

Nuvarande bolagsordning antogs av bolagsstämman 2018-05-17.
Nuvarande ägardirektiv antogs av bolagsstämman 2020-05-07.

Företagsledningen bekräftar i ett särskilt uttalandet att verksamheten bedrivits och utvecklats i enlighet med det fastställda ändamålet i enlighet med de kommunala befogenheter som utgör ram för verksamheten.

Auktoriserad revisor har inte lämnat några uppgifter som motsäger styrelsens bedömning avseende efterlevnad av ändamål och kommunala befogenheter.

Lekmannarevisorernas bedömer att bolagets verksamhet skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen varit tillräcklig.

Inera AB (< 1 %)

Bolaget ska samordna, tillhandahålla och utveckla gemensamma tjänster och lösningar till stöd för digitalisering och verksamhetsutveckling i kommuner, landsting, regioner, samt bolag och organisationer som de utövar ett rättsligt bestämmande inflytande över, inom deras verksamhetsområden och ansvar.

Bolaget ska inom ramen för de kommunalrättsliga principerna i 2 kap. 1-2 och 7-8 §§ kommunallagen och självkostnadsprincipen enligt 8 kap. 3c § kommunallagen agera affärsmässigt.

Nuvarande bolagsordning antogs av bolagsstämman 2017-03-16.
Nuvarande ägardirektiv antogs av bolagsstämman 2020-06-17.

Företagsledningen bekräftar i ett särskilt uttalandet att verksamheten bedrivits och utvecklats i enlighet med det fastställda ändamålet i enlighet med de kommunala befogenheter som utgör ram för verksamheten.

Auktoriserad revisor har inte lämnat några uppgifter som motsäger styrelsens bedömning avseende efterlevnad av ändamål och kommunala befogenheter.

Lekmannarevisorernas bedömer att bolagets verksamhet skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen varit tillräcklig.

...

2021-04-09

Diarienummer

LR 2021/0011

Den sammantagna bedömningen är att verksamheten som bedrivits i de delägda bolagen ovan med dotterbolag (i förekommande fall) under räkenskapsåret 2020 har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och inom de kommunala befogenheterna som är tillämpliga för bolaget.

Ekonomiska konsekvenser

Beslutet får inga ekonomiska konsekvenser.

Christoffer Nilsson
VD

Beslutet skickas till

För verkställighet eller motsvarande åtgärd:
Kommunstyrelsen

För kännedom: