 <small>ÖSTERSUND</small>	Dokumentnamn: Ägardirektiv för Östersunds Sport- och Eventarena AB		Sida: 1(5)
	Upprättad av: Kommunledningsförvaltningen, finansutskottet 2014-03-29, reviderad 2016-02-01	Beslutad av: KF	Reviderad: 2016-04-28, 2017-04-27, 2018-04-26

ÄGARDIREKTIV för

Bolag: 556707-0239 Östersunds Sport- och Eventarena AB

Adress: 831 82 ÖSTERSUND

Bolagsordning: Antagen av kommunfullmäktige 2013-12-19
Registrerad hos PRV 2014-

Aktieägaravtal: Antaget av ägarna 2013-11-01

Ägardirektiv: Reviderad 2016-04-28, 2017-04-27, 2018-04-26

Gäller fr o m: Bolagsstämman 2018 och tills vidare

Direktivens

Innehåll: **1 Syfte**

Östersunds Sport och Eventarena AB ägs i syfte att äga, förvalta och driva evenemangs- och fotbollsarena i området stadsdel Norr. Bolaget skall drivas enligt självkostnadsprincipen och således inte generera utdelning till aktieägarna.


2 Verksamhetens inriktning

Hållbar utveckling

Bolaget skall tillhandahålla en arena för idrott och evenemang. I den planerade utvecklingen av Jämtkraft Arena skall hänsyn tas till ett brett nyttjande. Arenan har sådan kapacitet att den fungerar utmärkt som en spel- och träningsplats för både bredd och elitlag. Det betyder att även sådana lag som inte tillhör eliten skall få både tid och utrymme på arenan och att det då är särskilt viktigt att samtliga Östersunds idrottsföreningar bereds utrymme.

Bolaget skall äga fastigheten inom anläggningen Jämtkraft Arena samt förvalta och underhålla sitt innehav så att god ekonomisk hushållning uppnås.

Bolaget skall därutöver ansvara för att driften av verksamheten på Jämtkraft Arena sker i enlighet med upprättat avtal.

	Dokumentnamn: Ägardirektiv för Östersunds Sport- och Eventarena AB		Sida: 2(5)
	Upprättad av: Kommunledningsförvaltningen, finansutskottet 2014-03-29, reviderad 2016-02-01	Beslutad av: KF	Reviderad: 2016-04-28, 2017-04-27, 2018-04-26

Tillväxtprogram

Bolagets verksamhetsutövning ska ske på sådant sätt att bolaget aktivt bidrar till att det av Östersunds kommun antagna tillväxtprogrammet förverkligas.

Miljöarbete

Bolaget ska i sin verksamhetsutövning följa viljeinriktningen i Östersunds kommuns miljöpolicy. Vid alla ny- och ombyggnader ska bolaget välja energieffektiva lösningar och sunda byggmaterial och sträva efter ett hållbart boende.

Finanspolicy

Bolaget ska följa riktlinjerna i den gemensamma finanspolicyn för kommunen och de kommunägda företagen.

Finansieringsbehov ska hanteras genom Östersunds kommuns internbank i första hand. Avvikelser i hanteringen sker i samråd med internbanken.

Arkivbildning


Bolaget omfattas av Östersunds kommuns gällande arkivreglemente. Kommunstyrelsen är arkivmyndighet.

Farliga förmåner

Bolaget ska ha en policy för aktiv hantering av frågor kring farliga förmåner (i avsaknad av egen policy kan kommunens policy användas)

3 Ekonomiska mål och riktlinjer

- Bolaget skall drivas enligt självkostnadsprincipen och således inte generera utdelning till aktieägarna.
- Verksamheten ska planeras och budgeteras utifrån att bolaget ska samlat ha lägst ett nollresultat vilket innebär att överskott enskilda år kan täcka ett budgeterat underskott ett enskilt år.
- Styrelsen har att verka för att en god intern kontroll präglar organisationen och bolagets löpande verksamhet. Styrelsen ska årligen värdera den interna kontrollen.

	Dokumentnamn: Ägardirektiv för Östersunds Sport- och Eventarena AB		Sida: 3(5)
	Upprättad av: Kommunledningsförvaltningen, finansutskottet 2014-03-29, reviderad 2016-02-01	Beslutad av: KF	Reviderad: 2016-04-28, 2017-04-27, 2018-04-26

4 Informationskrav

Bolaget ska utan dröjsmål överlämna följande information till Ägaren

Årsredovisning

Utöver krav i aktiebolags- och bokföringslag gäller att bolagets årsredovisning/bokslut samordnas med kommunkoncernens årsredovisning. Preliminärt bokslut och det reviderade bokslutet inklusive revisors rapport till bolagsstämman ska lämnas enligt tidplan som delges av Östersunds kommun.

Årsbudget

Bolaget ska till Östersunds Rådhus AB lämna in en budget som fastställts av styrelsen. Budgeten ska innehålla en Resultatbudget och Kassaflödesbudget

Delårsrapporter

Bolaget ska redovisa delårsrapporter till kommunen per 30 april och 31 augusti. Rapport för april ska innehålla prognos för helårsresultat och vara ägarna tillhanda ca 20 maj. Delårsbokslut per augusti ska innehålla förvaltningsberättelse, resultaträkning och balansräkning och rapporteras ca 20 september. Exakt tidpunkt meddelas av Östersunds kommun i början av varje år.


Övrig information

Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige har rätt att under löpande år kalla bolagets ledning för information om bolagets verksamhet och ekonomi. Bolaget har att informera kommunfullmäktige i principiellt viktiga frågor. Bolaget ska också följa den policy som kommunfullmäktige antagit den 29 juni 2006, § 115, för styrning av kommunägda bolag (i den framgår vad som avses med principiellt viktiga frågor).

5 Planering för extraordinär händelse

Kommunfullmäktige har fastställt Ledningsplan för Östersunds kommun vid extra ordinära händelser. Av planen framgår att kommunstyrelsen är krisledningsnämnd och att planen omfattar alla verksamheter inom kommunkoncernen.

Bolaget har skyldighet att ingå i kommunens organisation för extraordinära händelser och att vidta de åtgärder som följer av ledningsplanen. Således ska bolagen upprätta planer för extraordinära händelser, revidera planerna årligen och se till att planerna bygger på riskanalyser inom respektive verksamhet.

 <small>ÖSTERSUND</small>	Dokumentnamn: Ägardirektiv för Östersunds Sport- och Eventarena AB		Sida: 4(5)
	Upprättad av: Kommunledningsförvaltningen, finans- utskottet 2014-03-29, reviderad 2016-02-01	Beslutad av: KF	Reviderad: 2016-04-28, 2017-04-27 2018-04-26

6 Styrelse och arvoden

Styrelsearvoden samt övriga ersättningar utgår enligt de av Östersunds kommuns fullmäktige antagna bestämmelserna om ersättning till förtroendevald m.fl i Östersunds kommun.


7 God sed

God sed ska tillämpas enligt bilaga 1.

Bilaga 1

God sed innebär att styrelsen ska

- årligen utvärdera verkställande direktörens insatser, varvid endast styrelseledamöterna ska närvara
 - fortlöpande följa upp och utvärdera bolagets verksamhet mot ägarnas ändamål med verksamheten och de mål och riktlinjer som fastställts
 - se till att erforderliga riktlinjer fastställts för bolagets uppträdande i etiskt hänseende gentemot anställda, kunder, leverantörer och det omgivande samhället i övrigt.
 - diskutera hur uttalanden till allmänhet och massmedia ska göras i bolagets namn *och informera Östersunds Rådhus ABs VD om frågor som kan vara av allmän intresse.*
 - årligen utvärdera sitt eget arbete, varvid utvärderingen ska minst omfatta om styrelsen saknar någon kompetens för att kunna utföra sina uppgifter, om dess arbetsformer fungerar och om den är organiserad på lämpligt sätt när det gäller eventuell arbetsfördelning. Om styrelsen kommer fram till att det finns brister som behöver åtgärdas ska styrelsen åtgärda bristerna eller anmäla dem till bolagets aktieägare
 - se till att ny styrelseledamot genomgår en introduktionsutbildning om bolaget, dess verksamhet, organisation, marknad mm
- Styrelsens lagstadgade instruktioner i form av arbetsordning, instruktion för verkställande direktören samt rapporteringsinstruktion ska vara anpassade till bolagets förhållanden och vara så tydliga, utförliga och konkreta att de kan tjäna som styrdokument för styrelsens arbete

	Dokumentnamn: Ägardirektiv för Östersunds Sport- och Eventarena AB		Sida: 5(5)
	Upprättad av: Kommunledningsförvaltningen, finans- utskottet 2014-03-29, reviderad 2016-02-01	Beslutad av: KF	Reviderad: 2016-04-28, 2017-04-27 2018-04-26

Styrelsen ansvarar för såväl årlig som löpande verksamhetsrapportering till bolagets aktieägare.