



**Kommunstyrelsekontoret**

Handläggare: Estefania Luna Delgado  
Titel: [Skriv din titel]  
E-post: estefania.luna-delgado@norrtalje.se

Till: Kommunfullmäktige

## Reviderade ägardirektiv för Norrtälje Kommunhus AB och dotterbolag

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår:  
Kommunfullmäktige beslutar:

1. Godkänna förslag till reviderade generella ägardirektiv för Norrtälje Kommunhus AB, Roslagsbostäder AB, Norrtälje Energi AB, Campus Roslagen AB samt Norrtälje vatten och avfall AB enligt bilaga 1.
2. Godkänna förslag till reviderade särskilda ägardirektiv för Norrtälje Kommunhus AB, Roslagsbostäder AB, Norrtälje Energi AB, Campus Roslagen AB samt Norrtälje vatten och avfall AB enligt bilaga 2.
3. Ge stämmoombud i uppdrag till att rösta för att de reviderade generella och särskilda ägardirektiven antas på extrastämmor i bolagen.

### Sammanfattning

Arbetet med att se över ägardirektiven har genomförts av Norrtälje Kommunhus AB (NKAB) och kommunstyrelsekontoret i samverkan samt i dialog med bolagen. Norrtälje Kommunhus AB har som en del i kommunens budgetprocess under våren 2025 genomfört budget-/ägardialoger med bolagen med representanter från dotterbolagsstyrelser, VD:ar i dotterbolagen, NKAB:s styrelse och VD samt representanter från kommunstyrelsekontoret där frågeställningar och synpunkter kring de befintliga direktiven diskuterades utifrån både ägarperspektiv och bolagsperspektiv.

### Ärendet

I det årliga arbetet med kommunens Mål och budget ingår att moderbolaget Norrtälje Kommunhus AB under våren ska föra en dialog med dotterbolagen kring de aktuella ägardirektiven och behov av eventuella revideringar, samt vid behov föreslå kommunfullmäktige att anta reviderade ägardirektiv i juni månad dels som grund för koncernens fortsatta planeringsarbete inför kommande år, dels som styrdokument med omgående verkan.

Arbetet med att se över ägardirektiven har genomförts av NKAB och kommunstyrelsekontoret i samverkan samt i dialog med bolagen. Budget- och ägardialoger med representanter från dotterbolagsstyrelser, VD:ar i dotterbolagen, NKAB:s styrelse och VD samt representanter från kommunstyrelsekontoret har under våren 2025 genomförts där frågeställningar och synpunkter kring de befintliga direktiven diskuterades utifrån både ägarperspektiv och bolagsperspektiv.

Bolagen i Norrtälje kommunhuskoncernen (NKAB-koncernen) har en viktig roll i kommunkoncernen och bidrar till att fastställda mål uppfylls och skapar mervärde för kommunens invånare. Ägardirektiv är ett frivilligt styrinstrument där ägaren vid sidan av bolagsordning ges möjlighet att tydliggöra sin vilja och vision med bolaget och ger på så vis styrelsen en tydlig målsättning och underlag för deras arbete. Ägardirektiven innebär också en möjlighet att styra mot ett mer utvecklat koncerntänk där samverkan och samordning inom koncernen sker naturligt. I detta sammanhang är ägardirektivens disposition av betydelse.

NKAB-koncernens ägardirektiv är ett dokument bestående av dels generella direktiv som är gemensamma för alla bolag som ingår i NKAB-koncernen, dels särskilda direktiv till respektive dotterbolag i koncernen. I denna översyn revideras både de generella ägardirektiven (bilaga 1) samt respektive bolags särskilda ägardirektiv (bilaga 2).

### **Koppling till gällande styrdokument**

Kommunens Mål & budget anger inriktningen för de kommunala bolagen för de kommande åren. Tillsammans med bolagsordning och ägardirektiv utgör dessa de centrala styrdokumenterna för bolagen som ingår i kommunkoncernen.

### **Förvaltningens analys och slutsatser**

I analys och dialoger som förts inför denna revidering har konstaterats att ägardirektiven överlag är tillfredsställande till omfattning och innehåll. De behov av justeringar som identifierats i översyn och som det råder samsyn kring består i:

- anpassning av hållbarhetsarbetet i de kommunala bolagen efter EU:s förslag att lätta på bland annat hållbarhetsdirektivet CSRD (det så kallade Omnibus-förslaget) och knyta an de kommunala bolagens hållbarhetsarbete till kommunens hållbarhetsarbete och verka för att få gröna lån/grön finansiering,
- justering av ägardirektivets skrivning om beslutsnivåer för igångsättning av investeringar till att NKAB får ökad möjlighet att besluta om igångsättning av projekt upp till 30 mnkr mot tidigare upp till 20 mnkr, samt ökat fokus på uppföljning av enskilda investeringsprojekt,
- motsvarande justering av ägardirektivets skrivning om beslutsnivåer för försäljning av anläggningstillgångar till att NKAB får ökad möjlighet att besluta om försäljningar upp till 30 mnkr mot tidigare upp till 20 mnkr, förutom försäljningar av principiell beskaffenhet,
- komplettering i alla bolagens ägardirektiv att arbeta för att öka förmågan att upptäcka, förhindra och förebygga välfärdsbrott,
- justeringar i Campus Roslagen AB att om bolaget har vakanta studentbostäder inom befintligt bestånd ska dessa kunna erbjudas till nyinflyttad personal hos företag och organisationer i kommunen samt till unga vuxna, högst 29 år med stadigvarande arbetsinkomst,
- förändring av avkastningskrav för Norrtälje Energi AB till minst 4 procent på sysselsatt kapital och möjlighet till 25 mnkr årligt koncernbidrag till Norrtälje kommunhus AB för att säkra finansieringen av moderbolaget,

- borttag av kravet på Norrtälje Energi AB om att bolaget ansvarar för att årligen bryta ned avkastningskravet för de olika affärsområdena och rapportera detta till Norrtälje kommunhus AB eftersom detta svårigen kan ske utan kraftigt utökad administration,
- samt därutöver mindre justeringar av framför allt redaktionell karaktär.

EU:s hållbarhetsdirektiv CSRD har införlivats i svensk lagstiftning. Om EU:s förslag till förändrade regelverk för hållbarhetsrapportering påverkar svensk lagstiftning kommer koncernens bolag att anpassa hållbarhetsrapporteringen till den gällande lagstiftningen. Därutöver anpassas hållbarhetsrapporteringen till kommunens behov av rapportering. Samtliga föreslagna revideringar framgår av bilaga 1 och bilaga 2.

### Ärendets beredning

Ärendet har beretts av juridikenheten. Tidplan för ärendet är NKAB styrelsemöte den 30 april 2025 informationsärende, NKAB den 21 maj 2025 beslutsärende, kommunstyrelsen den 2 juni 2025 och kommunfullmäktige den 16 juni 2025.

För att bli gällande ska ägardirektiven därefter fastställas vid bolagsstämma i respektive bolag.

### Ekonomiska konsekvenser

Förändringen i ägardirektiven förtydligar uppdragen till bolagen och marginella ändringar avseende avkastningskrav.

### Konsekvenser för barn

Är ej tillämpligt.

### Landsbygds- och skärgårdsperspektiv

Är ej tillämpligt.

Jenny Nordström  
Tf. kommundirektör

Germund Jonsson  
Ekonomidirektör  
Kommunstyrelsekontoret

### Bilaga/Bilagor

Bilaga 1 – Generella ägardirektiv för NKAB-koncernen  
Bilaga 2 – Särskilda ägardirektiv för NKAB-koncernen  
Bilaga 3 – Protokoll från NKAB 21 maj 2025

### Beslut skickas till

Norrtälje kommunhus AB  
Campus Roslagens AB  
Norrtälje Energi AB

Roslagsbostäder AB  
Norrtälje vatten & avfall AB  
Chefsjurist  
Ekonomidirektör