



## Tid och plats

Kl 14.00–14.21

## Omfattning

§ 1–7

## Närvarande

Ulf Olsson (S)  
Annette Carlson (M)  
Tom Andersson (MP)  
Malin Carlsson (S)  
Ida Legnemark (V)  
Kjell Classon (S)  
Yvonne Persson (S)  
Per Carlsson (S)  
Morgan Hjalmarsson (L)  
Marie Fridén (M)  
Kerstin Hermansson (C)  
Falco Guldenpfennig (KD)  
Björn Qvarnström (SD)

ordförande  
förste vice ordförande  
andre vice ordförande

tjg för Patric Silfverklina (SD)

## Ersättare

Mohamed Farah (S)  
Lars-Åke Johansson (S)  
Therése Björklund (S)  
Rose-Marie Liljenby Andersson (S)  
Hanna Bernholdsson (MP)  
Lennart Andreasson (V)  
Anne Rapinoja (V)  
Hasse Ikävalko (M)  
Oliver Öberg (M)  
David Hårsmar (C)  
Hans Gustavsson (KD)

## Övriga

Svante Stomberg  
Magnus Widén

Bengt Himmelman  
Roger Cardell  
Martin Jakobsson  
Dan Persson  
Oliwer Åstrand  
Niclas Johansson  
Carl Morberg  
Aikaterini Sanida  
Anna Rosendahl  
Maria Carlund  
Eva Andreasson  
Åsa Skytt  
Virpi Almqvist  
Jan Olausson  
Carina Lisen Lindqvist  
Ingegerd Eriksson  
Elisabeth Eickhoff  
Louise Mattus Streiby  
Erik Bergman  
Jonas Berg  
Bertil Ekwall  
Kennet Öhlund  
Göran Björklund

verkställande direktör  
ekonomichef  
chef  
samhällsplaneringschef  
budgetchef  
finanschef  
controller  
controller  
ekonom  
strategisk verksamhetsutvecklare  
praktikant  
kommunikationsstrateg  
mark- och exploateringsingenjör  
utvecklingsstrateg  
Fritids- och folkhälsoförvaltningen  
Vård- och äldreförvaltningen  
kvalitetsstrateg  
utredare  
verksamhetssamordningschef  
markchef  
stadsjurist  
blocksekreterare  
blocksekreterare  
blocksekreterare  
blocksekreterare  
sekreterare

Ordföranden tillkännager följande: "Detta sammanträde direktsänds. Borås Stad har beslutat att i stället för utgivaren, var och en som framträder i programmet själv skall svara för de eventuella yttrandefrihetsbrott som han/hon begår.

## § 1

### Justering

Att jämte ordföranden justera protokollet utses Kjell Classon (S) med Per Carlsson (S) som ersättare.

§ 2 2016/SH0023 006

**Sammanträdestider 2017**

Ett förslag till sammanträdestabla för 2017 har utarbetats, se bilaga.

Styrelsen beslutar:

*Styrelsen beslutar om sammanträdestider för 2017 i enlighet med upprättad sammanträdestabla, dock att starttiderna för arbetsmötena inte bestäms nu.*

§ 3 2016/SH0022 007

**Intern kontrollplan 2017 och uppföljning av 2016**

Enligt Borås Stads regler för intern kontroll ska såväl nämnder som bolag i samband med årsredovisningen redovisa resultatet av den interna kontrollen till Kommunstyrelsen, tillsammans med riskanalys och plan för innevarande år.

Borås Stadshus upprättade för första gången en riskanalys och plan avseende 2016. Uppföljning av planen har skett och ligger till grund för intern kontrollplan för 2017. I planen för 2017 har lyfts in finansieringsrisker inom koncernen samt risken för verksamhetsöverlappningar mellan koncernbolagen.

Styrelsen beslutar:

*Uppföljning av intern kontroll 2016 godkänns och läggs till handlingarna. Intern kontrollplan för 2017 godkänns.*

§ 4 2017/SH0002 022

**VD-instruktion för 2017**

Ett förslag till VD-instruktion för 2017 har utarbetats.

Styrelsen beslutar:

*VD-instruktion för 2017 fastställs.*

§ 5 2017/SH0003 009

**Arbetsordning för styrelsen 2017**

Ett förslag till arbetsordning för styrelsen gällande år 2017 har utarbetats.

Styrelsen beslutar:

*Arbetsordning för styrelsen 2017 fastställs.*

§ 6

2017/SH0025 107

**Svar på revisionsrapport: Styrning av de kommunala bolagen**

Stadsrevisionen har utfört en granskning av styrningen av de kommunala bolagen i Borås Stad. De frågor revisionen ställer är bl.a. hur Kommunstyrelsen säkerställer att bolagen följer Borås Stads Styr- och ledningssystem, uppföljningsbara mål i ägardirektiven, hur bolagen förhåller sig till ägardirektiven, Kommunstyrelsens rapportering av bolagsfrågor till fullmäktige samt bolagstyrningen i Borås i förhållande till andra jämförbara kommuner.

Stadsrevisionen noterar att Kommunstyrelsens och Borås Stadshus AB:s beslut 2016 om en förstärkt ägarstyrning är ett steg i rätt riktning, men bedömer att styrningen behöver utvecklas och förtydligas eftersom bolagen uppfattar och tolkar styr-signalerna på olika sätt.

Ägardirektiven har en central roll i ägarstyrningen och dessa behöver förtydligas. Bolagen skall följa Kommunfullmäktiges direktiv, som inkluderar Borås Stads Styr- och ledningssystem, men otydligheten gör att bolagen inte genomgående uppfattat det på samma sätt.

I rapporten efterfrågas en utveckling av den ekonomiska och finansiella styrningen med adekvata finansiella mål.

Stadsrevisionen anser att Kommunstyrelsen bör utveckla och besluta om en ägaridé och en bolagspolicy.

Vid intervjuerna med bolagen framgår att dessa anser att Borås Stadshus AB endast har en roll när det gäller resursfördelning och skattefrågor och Stadsrevisionen anser att den strategiska rollen för Stadshus AB behöver förtydligas.

Borås Stadshus AB tar till sig Stadsrevisionens synpunkter och bedömningar och vill göra följande yttrande:

- Genom Kommunstyrelsens och Borås Stadshus AB:s beslut om en förstärkt ägarstyrning påbörjades ett arbete med en utökad och förbättrad ägarstyrning.
  - Kommunstyrelsen kommer arbeta fram ett förslag till en ägaridé som skall beskriva vad som är syftet med stadens ägande av de kommunala bolagen.
  - De gemensamma delarna i bolagens ägardirektiv kommer att läggas i en bolagspolicy/ägarpolicy för att förtydliga de specifika delarna av ägardirektivet till respektive bolag.
  - Kommunstyrelsen skall utreda möjligheterna att eventuellt lägga alla bolag som dotterbolag till Borås Stadshus AB.
  - Rollerna mellan Kommunstyrelsen och Stadshus AB kommer att förtydligas.
- Stadshus AB svarar för ägarstyrningen av bolagen med utgångspunkt från styrdokument och ägardirektiv samt för ägardialogen med bolagen. Kommunstyrelsen har löpande uppsikt över bolagen och bereder frågor till Kommunfullmäktige.

- Genom att antalet PLUPP-samtal ökas skapas förutsättningar för en förbättrad styrning av bolagen och vid dessa samtal förs det nu även minnesanteckningar för en bättre och tydligare uppföljning. Utökad antal PLUPP-samtal på våren gör att bolagen får inspel till höstens budgetarbete samt en tätare och förbättrad dialog med ägaren.
- På tjänstemannasidan förstärks Kommunstyrelsen/Stadshus AB bl.a. med en bolagscontroller och en särskild bolagsgrupp som arbetar med den förstärkta ägarstyrningen. Den ökade kommunikationen med bolagen ger möjlighet att tydliggöra för bolagen vad som förväntas från ägaren. Tjänsten som bolagscontroller ger förutsättningar för en mer ingående uppföljning av ekonomin i syfte att kunna utveckla de finansiella målen och avkastningskraven för bolagen.

Ovanstående åtgärder bedömer Borås Stadshus AB kommer att leda till en förbättrad styrning av de kommunala bolagen som kommer att uppfattas tydligt hos bolagen.

Styrelsen beslutar:

*Upprättat svar från Borås Stadshus AB på revisionsrapport om Styrning av de kommunala bolagen översänds till Stadsrevisionen.*

## § 7

2016/SH0026 045

### **Förslag till preliminära koncernbidrag 2016**

Genom koncernen Borås Stadshus AB ges möjligheter att via koncernbidrag överföra resultat från ett bolag till ett annat. Då moderbolaget Borås Stadshus AB samt dess dotterbolag Borås Djurpark AB, BoråsBorås TME AB och Borås Stad Textile Fashioncenter AB har strukturella underskott så måste ca 37,4 miljoner kronor styras till dessa från andra bolag inom koncernen.

Kommunfullmäktige har att utifrån preliminära resultat besluta om de koncernbidrag som ska ligga till grund för varje bolags årsredovisning. Eftersom de slutliga bolagsresultaten ofta kan skilja sig något från de preliminära föreslår Kommunstyrelsen att Kommunfullmäktiges beslut om koncernbidrag blir principiellt och preliminärt och kan justeras av Kommunstyrelsen om de slutliga bolagsresultaten senare förändras.

Bolagen i koncernen Borås Stadshus AB redovisar följande preliminära resultat efter finansiella poster för 2016:

	Belopp i miljoner kronor
Borås Stadshus AB	-2,0
Borås Elnät AB	57,9
Borås Energi och Miljö AB	58,9
Borås Djurpark AB	-13,9
Borås kommuns Parkerings AB	14,6
Industribyggnader i Borås AB	13,0
BoråsBorås TME AB	-15,3
BSTF AB	-6,0
Inkubatorn i Borås AB	0,2
	<hr/> 107,5

**Borås Elnät AB** föreslås att för 2016 lämna 16,0 miljoner kronor i koncernbidrag, Borås kommuns Parkerings AB föreslås lämna 14,4 miljoner kronor och Industribyggnader i Borås AB föreslås lämna 7,0 miljoner kronor. Borås Djurpark AB föreslås erhålla 14,2 miljoner kronor i koncernbidrag, BSTF AB föreslås erhålla 6,0 miljoner kronor samt BoråsBorås TME AB föreslås erhålla 15,3 miljoner kronor, för att därefter redovisa resultat på +/- 0 kr. För Borås Energi och Miljö AB föreslås liksom tidigare att bolaget konsoliderar sig till fullo och inte lämnar något koncernbidrag. Inkubatorn i Borås AB har förvärvats under 2016 och kan inte bli föremål för koncernbidrag förrän räkenskapsåret 2017.

**Sammanfattningsvis** föreslås Borås Stadshus AB erhålla totalt 37,4 miljoner kronor i koncernbidrag. Av detta stannar 2,0 miljoner kronor i moderbolaget för att täcka främst räntekostnader, och återstående 35,4 miljoner kronor lämnas i koncernbidrag till Borås Djurpark AB, BoråsBorås TME AB och Borås Stad Textile Fashioncenter AB.

Styrelsen beslutar:

*Förslag till preliminära koncernbidrag godkänns.*

Vid protokollet

Göran Björklund



PROTOKOLL  
Sammanträdesdag  
2017-01-30

7 (7)

Justeras

Ulf Olsson (S)

Kjell Classon (S)

Justeringen tillkännagiven på kommunens anslagstavla den 15 februari 2017

Göran Björklund



Bilaga till Borås Stadshus ABs protokoll 2017-01-30, § 2

## **Sammanträdestablå 2017 för Borås Stadshus AB**

**Styrelsemöten, 14.00 i Stadshuset, KS stora sessionssal:**

30 januari

20 mars

15 maj

18 september

18 december

**Arbetsmöten (ej öppna för allmänheten), 10.30 i Stadshuset, KS stora sessionssal:**

20 mars (detta möte hålls på Sobacken 08.30-11.30)

15 maj

18 september

18 december