

Kommunfullmäktige

**ALTERNATIVT FÖRSLAG****Fastställande av Ägardirektiv samt ändring av  
Bolagsordningar för vissa av de kommunala bolagen  
2024****Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta**

Fastställa Gemensamt ägardirektiv, **med föreslagna ändringar**, för Borås Stads bolag samt fastställa ägardirektiven för följande bolag;

Borås Stadshus AB  
Borås Energi och Miljö AB  
Nätkraft Borås Holding AB  
Borås Djurpark och Camping AB  
Borås kommuns Parkerings AB  
Industribyggnader i Borås AB  
BoråsBorås TME AB  
Inkubatorn i Borås AB  
AB Bostäder i Borås  
Fristadbostäder AB  
AB Sandhultsbostäder  
AB Toarpshus  
Viskaforshem AB

Därutöver förslås att justera bolagsordningarna för följande bolag;

Borås Stadshus AB  
Borås Energi och Miljö AB  
Borås Djurpark och Camping AB  
Borås kommuns Parkerings AB  
Industribyggnader i Borås AB  
Eolus 6 AB  
Kv Strömsdal 3 AB  
BoråsBorås TME AB  
Inkubatorn i Borås AB  
AB Bostäder i Borås  
Fristadbostäder AB  
AB Sandhultsbostäder  
AB Toarpshus  
Viskaforshem AB

## Sammanfattning

Av det gemensamma ägardirektivet framgår att ägardirektiven ska fastställas på nytt eller vid behov revideras, året efter att en ny mandatperiod inletts efter det att ordinarie val till Kommunfullmäktige förrättats. Dokumenten ska härefter antas på respektive bolagsstämma för att bli gällande.

Inför årsstämmorna 2024 har Bolagsgruppen gått igenom samtliga styrdokument för bolagen och föreslår en del justeringar i ägardirektiven. Dessutom behöver bolagsordningarna justeras gällande paragrafen om bestämmande av säte. Bolagsverket kom med en anmärkning på de reviderade bolagsordningarna 2023, eftersom Borås Stad stod som angivet säte.

## Ärendet i sin helhet

Inför årsstämmorna 2024 har Bolagsgruppen gått igenom samtliga styrdokument för bolagen och föreslår en del justeringar i ägardirektiven och bolagsordningarna. Nedan redovisas förslag till revideringar av det gemensamma ägardirektivet för Borås Stads bolag samt de specifika ägardirektiven för bolagen. Bolagsordningarna föreslås justeras utifrån anmärkning från Bolagsverket avseende angivet säte i de reviderade bolagsordningarna 2023.

I bilagda styrdokument framgår de ändringar som föreslås. Nyheter är markerade genom understrykning och är kompletterade med en rödmarkerad text, som anger bakgrunden till förslaget. För text som är överstruken finns beskrivet, med rödmarkerad text, om texten ersätts av annan text eller helt utgår med hänsyn till inaktualitet. Därutöver biläggs förslagen till nya styrdokument utan spårbara ändringar.

## 1. Gemensamt ägardirektiv för Borås Stads bolag

### 1. Bolagen i den kommunala organisationen

Under punkten 1, stycke 4, beskrivs att bolagen ska bedriva ett aktivt hållbarhetsarbete. En komplettering vad gäller begreppet hållbarhetsarbete med texten: ”inom såväl ekologisk som social och ekonomisk hållbarhet” föreslås för att poängtera att samtliga aspekter av hållbarhet är viktiga och att bolagen ska arbeta med alla tre.

### Förslaget:

P.1 Bolagen ska bidra till ett långsiktigt hållbart samhälle genom att i sin verksamhet bedriva ett aktivt hållbarhetsarbete, inom såväl ekologisk som social och ekonomisk hållbarhet.

### 2. Ägarroll och ansvarsfördelning

Under punkten 4.2 upptas handlingar som ska företas av kommunstyrelsen. Sista punkten, avser dotterbolag som även utgör moderbolag. Enligt punkten ska sådant moderbolag utse ombud till bolagsstämma i dennas dotterbolag. Punkten föreslås strykas då Borås Stadshus AB bör utse ombud även till dotterdotter-bolagen. I punkt 4.3 föreslås ett tillägg att Borås Stadshus AB även utser ombud för dotter-dotterbolag.

Förslaget:

- P.4.3 Borås Stadshus AB utser ombud till bolagsstämmor i Borås Stadshus ABs döttrar, dotter-dotterbolag samt övriga Borås Stads ägda bolag som man har att utöva ägarstyrning över.

**3. Styrelsearbetet**

Under punkten 7, sista stycket, framgår att styrelsen årligen ska utvärdera sitt och VDs arbete. Utvärderingen ska enligt skrivelsen skickas till Borås Stadshus AB. En förändrad rutin föreslås genom att utvärderingen istället ska komma att ingå i bolagsstyrningsrapporten.

Förslaget:

- P.7 En sammanfattning av utvärderingen ska ingå i bolagsstyrningsrapporten.

**4. Övriga av kommunfullmäktige antagna policys, program, regler**

Punkt 15 rör vilka av Kommunfullmäktiges antagna policys, program och regler som gäller för kommunens bolag. Listan föreslås strykas och istället läggs en mening till som ger bättre förutsättningar för bolagen att hålla sig uppdaterade gällande styrdokument.

Förslaget:

- P.15 Av Kommunfullmäktige, vid varje tid gällande, antagna styrdokument som gäller för kommunens bolag och som framgår av författningssamlingen ska följas.

**2. Bolagsspecifika ägardirektiv**

Förändringsförslagen gällande de bolagsspecifika ägardirektiven rör en komplettering av dokumenten genom införande av en ny rubrik som punkt 4; Uppdrag från Kommunfullmäktige. Av texten under rubriken framgår bland annat vilka uppdrag som Kommunfullmäktige har lagt i sin budget. Nuvarande punkt 4 om Underställningsplikt blir således punkt 5 istället.

Därutöver föreslås justering vad gäller krav på soliditet och avkastning för vissa bolag.

**Ändring i samtliga specifika ägardirektiv**

P 4. Uppdrag från Kommunfullmäktige

~~Förslag om att införa en ny punkt för att det tydligare ska framgå vilka uppdrag som bolaget har fått från Kommunfullmäktige.~~

Förslaget:

- ~~P.4 Enligt uppdrag från kommunfullmäktiges budget för 2024 ska bolaget sluta köpa eller leasa nya bilar som drivs av fossila bränslen senast 2025. Målet är att Borås Stads bilar, inklusive de kommunala bolagens, drivs av fossilfria bränslen senast 2028.~~

**Borås Energi och Miljö AB**

P 3. Krav på soliditet och avkastning

Förändringsförslaget rör justering vad gäller punkt 3 om krav på avkastning.

Förslaget:

P.3            Krav på avkastning på totalt kapital för den konkurrensutsatta verksamheten: 2,9 %

**Nätkraft Borås Holding AB**

Utöver den ändring som framgår ovan föreslås inga ändringar eller tillägg.

**Borås Djurpark & Camping AB**

P 3. Krav på soliditet och avkastning

Förändringsförslaget rör justering vad gäller punkt 3 om krav på resultat.

Förslaget:

P.3            Krav på resultat efter finansnetto: -18 mnkr eller bättre.

**Borås kommuns Parkerings AB**

Utöver den ändring som framgår ovan föreslås inga ändringar eller tillägg.

**Industribyggnader i Borås AB**

P 3. Krav på soliditet och avkastning

Förändringsförslaget rör justering vad gäller punkt 3 om krav på soliditet och avkastning. Utdelningskravet ersätts med ett resultatkrav till följd av övertagandet av underskottsverksamheten Borås Kongress.

Förslaget:

P.3            Krav på resultat efter finansnetto (koncernen): -6,9 mnkr eller bättre. Mål för soliditet (koncernen): 20 %.

**Borås Borås TME AB**

P 3. Krav på soliditet och avkastning

Förändringsförslaget rör justering vad gäller punkt 3 om krav på resultat.

Förslaget:

P.3            Krav på resultat efter finansnetto: -29 mnkr eller bättre.

**Inkubatorn i Borås AB**

Utöver den ändring som framgår ovan föreslås inga ändringar eller tillägg.

### AB Bostäder i Borås

P 3. Krav på soliditet och avkastning

Förändringsförslaget rör justering vad gäller punkt 3 om krav på avkastning.

Förslaget:

P.3 Direktavkastning: 2,7-3,5 %

### Fristadbostäder AB

P 3. Krav på soliditet och avkastning

Förändringsförslaget rör justering vad gäller punkt 3 om krav på avkastning.

Förslaget:

P.3 Direktavkastning: 3,25-4 %

### AB Sandhultsbostäder

P 3. Krav på soliditet och avkastning

Förändringsförslaget rör justering vad gäller punkt 3 om krav på avkastning.

Förslaget:

P.3 Direktavkastning: 3,25-4 %

### AB Toarpshus

P 3. Krav på soliditet och avkastning

Förändringsförslaget rör justering vad gäller punkt 3 om krav på avkastning.

Förslaget:

P.3 Direktavkastning: 3,25-4 %

### Viskaforshem AB

P 3. Krav på soliditet och avkastning

Förändringsförslaget rör justering vad gäller punkt 3 om krav på avkastning.

Förslaget:

P.3 Direktavkastning: 3,25-4 %

## 3. Bolagsordningar

Av flertalet bolagsordningar kan utläsas under rubriken § 2 vad gäller Styrelsens säte att styrelsen ska ha sitt säte i Borås Stad. Bolagsverket har haft synpunkter på att Borås Stad är angivet som säte och inte Borås Kommun.

I allmänt språkbruk används ordet stad vanligen om större tätorter och även om mindre sådana som i historien varit huvudorter i stadskommuner. Stad är normalt ett icke-administrativt begrepp, knutet till orten och inte till kommunen. Borås kommun benämner sig själv stad i vissa sammanhang, vilket dock saknar formell rättslig betydelse och snarast är att betrakta som ett marknadsföringsnamn. Det föreslås med anledning härav att bolagsordningarnas § 2 ändras från att Styrelsen ska ha sitt säte i Borås Stad till att

Styrelsen ska ha sitt säte i Borås kommun. Dokumenten justeras överlag på så sätt att begreppet Borås Stad ändras till Borås kommun.

Sätesändringar föreslås i nedanstående bolags bolagsordningar:

Borås Stadshus AB

Borås Energi och Miljö AB

Borås Djurpark & Camping AB

Borås kommuns Parkerings AB

Industribyggnader i Borås AB

Eolus 6 AB

Kv Strömsdal 3 AB

BoråsBorås TME AB

Inkubatorn i Borås AB

AB Bostäder i Borås

Fristadbostäder AB

AB Sandhultsbostäder

AB Toarpshus

Viskaforshem AB

#### **4. Ärendets beredning**

Bolagens ledningar har blivit informerade om innehållet i förslaget och har därvid getts tillfälle att lägga fram eventuella synpunkter på förslagen.

#### **Beslutsunderlag**

1. Gemensamt ägardirektiv för Borås Stads bolag
2. Gemensamt ägardirektiv för Borås Stads bolag – spårbara ändringar

Ägardirektiv för följande bolag:

3. Borås Stadshus AB
4. Borås Stadshus AB – spårbara ändringar
5. Borås Energi och Miljö AB
6. Borås Energi och Miljö AB – spårbara ändringar
7. Nätkraft Borås Holding AB
8. Nätkraft Borås Holding AB – spårbara ändringar
9. Borås Djurpark & Camping AB
10. Borås Djurpark & Camping AB – spårbara ändringar
11. Borås kommuns Parkerings AB
12. Borås kommuns Parkerings AB – spårbara ändringar
13. Industribyggnader i Borås AB med dotterbolag
14. Industribyggnader i Borås AB med dotterbolag – spårbara ändringar
15. BoråsBorås TME AB
16. BoråsBorås TME AB – spårbara ändringar
17. Inkubatorn i Borås AB
18. Inkubatorn i Borås AB – spårbara ändringar

19. AB Bostäder i Borås
20. AB Bostäder i Borås – spårbara ändringar
21. Fristadbostäder AB
22. Fristadbostäder AB – spårbara ändringar
23. AB Sandhultsbostäder
24. AB Sandhultsbostäder – spårbara ändringar
25. AB Toarpshus
26. AB Toarpshus – spårbara ändringar
27. Viskaforshem AB
28. Viskaforshem AB – spårbara ändringar

Bolagsordning för följande bolag:

29. Borås Stadshus AB
30. Borås Stadshus AB – spårbara ändringar
31. Borås Energi och Miljö AB
32. Borås Energi och Miljö AB – spårbara ändringar
33. Borås Djurpark & Camping AB
34. Borås Djurpark & Camping AB – spårbara ändringar
35. Borås kommuns Parkerings AB
36. Borås kommuns Parkerings AB – spårbara ändringar
37. Industribyggnader i Borås AB med dotterbolag
38. Industribyggnader i Borås AB med dotterbolag – spårbara ändringar
39. Eolus 6 AB
40. Eolus 6 AB – spårbara ändringar
41. Kv Strömsdal 3 AB
42. Kv Strömsdal 3 AB – spårbara ändringar
43. BoråsBorås TME AB
44. BoråsBorås TME AB – spårbara ändringar
45. Inkubatorn i Borås AB
46. Inkubatorn i Borås AB – spårbara ändringar
47. AB Bostäder i Borås
48. AB Bostäder i Borås – spårbara ändringar
49. Fristadbostäder AB
50. Fristadbostäder AB – spårbara ändringar
51. AB Sandhultsbostäder
52. AB Sandhultsbostäder – spårbara ändringar
53. AB Toarpshus
54. AB Toarpshus – spårbara ändringar
55. Viskaforshem AB
56. Viskaforshem AB – spårbara ändringar

**Kommunfullmäktiges beslut expedieras till**

1. Samtliga kommunala bolag
2. Bolagsgruppen
3. Författningssamlingen/Jacob Ingvarsson

**Moderaterna, Kristdemokraterna och Sverigedemokraterna i Kommunstyrelsen**

Annette Carlson (M)

Niklas Arvidsson (KD)

Andreas Exner (SD)