



KALLELSE

1 (2)

2016-01-15

Borås Stadshus ledamöter och ersättare kallas härmed till sammanträde i sessionssal i Stadshuset, *måndagen den 25 januari 2016, kl 14.00.*

**OBS!**

Kommunstyrelsen börjar direkt efter att Borås Stadshus AB avslutat sitt sammanträde.

Ulf Olsson

Göran Björklund

Borås Stadshus AB:s sammanträde är öppna för allmänheten (utom vid ärenden som avser myndighetsutövning eller sekretess)

2016-01-25

Val av justerande ledamot.

1. Förslag till preliminära koncernbidrag 2015.  
(2015/SH0002 045-1) (Bil)
2. Arbetsordning för styrelsen 2016.  
(2016/SH0004 009-1) (Bil)
3. VD-instruktion för 2016.  
(2016/SH0003 022-1) (Bil)
4. Övrig

BESLUTSFÖRSLAG

**Förslag till preliminära koncernbidrag 2015**

Styrelsen föreslås besluta:

*Förslag till preliminära koncernbidrag godkänns.*

20160118

Datum

Ulf Olsson

Kommunalråd

Tillstyrkes

Alternativt förslag

2016-01-19

Datum

Annette Carlson

Kommunalråd

---

Samverkan

Ja

Nej

Kommentar:

Diarienummer: 2016/SH0002

Programområde: 1

Handläggare: Evelina Pirs, tfn 35 71 29

Datum/avdelningschef: 20160118/Svante Stomberg

Borås Stadshus AB

## Förslag till preliminära koncernbidrag 2015 inom koncernen Borås Stadshus AB

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 38,6 mnkr 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 och extraordinära poster:

	Belopp i mnkr
Borås Stadshus AB	-3,8
Borås Elnät AB	53,6
Borås Energi och Miljö AB	42,6
Borås Djurpark AB	-10,5
Borås kommuns Parkerings AB	10,6
Industribyggnader i Borås AB	11,4
BoråsBorås TME AB	-16,1
BSTF AB	-8,0
	<hr/>
	79,8

**Borås Elnät AB** visar ett resultat på 53,6 mnkr efter finansiella poster. Borås Elnät AB föreslås att för 2015 lämna 23,0 mnkr i koncernbidrag.

**Borås Energi och Miljö AB** visar preliminärt ett resultat på 42,6 mnkr efter finansiella poster men före avsättningar (avsättning sker för affärsområde VA:s kommande investering i avloppsreningsverk). Resultatet är främst hänförligt till fjärrvärmeverksamheten i affärsområde Energi.

Bolaget har ansetts behöva bygga upp en högre soliditet inför kommande investeringar i kraftvärme- och avloppsreningsverk. För 2015 föreslås att bolaget konsoliderar sig till fullo och inte lämnar något koncernbidrag.

**Borås kommuns Parkerings AB** visar ett resultat efter finansiella och extraordinära poster på 10,6 mnkr och föreslås att för 2015 lämna hela resultatet i koncernbidrag.

Underkoncernen **Industribyggnader i Borås AB** visar ett resultat efter finansiella och extraordinära poster på 11,4 mnkr. Bolaget föreslås lämna 5,0 mnkr i koncernbidrag.

**Borås Djurpark AB** föreslås erhålla ett koncernbidrag på 10,7 mnkr och kommer då att redovisa ett resultat på +/- 0 kr.

**Borås Stad Textile Fashioncenter AB** föreslås erhålla ett koncernbidrag på 8,0 mnkr och kommer då att redovisa ett resultat på +/- 0 kr.

**BoråsBorås TME AB** föreslås erhålla ett koncernbidrag på 16,1 mnkr och kommer då att redovisa ett resultat på +/- 0 kr.

**Sammanfattningsvis** föreslås Borås Stadshus AB erhålla totalt 38,6 mnkr i koncernbidrag. Av detta stannar 3,8 mnkr i moderbolaget för att täcka främst räntekostnader, och återstående 34,8 mnkr lämnas i koncernbidrag till Borås Djurpark AB, BoråsBorås TME AB och Borås Stad Textile Fashioncenter AB.

Styrelsen föreslås besluta:

*Förslag till preliminära koncernbidrag godkänns.*

Borås Stadshus AB

Ulf Olsson

Svante Stomberg

**Förslag till koncernbidrag 2015**

belopp i tkr om inte annat anges

	<b>BSAB</b>	<b>Borås Elnät</b>	<b>BEMAB</b>	<b>Djurparken</b>	<b>Parkering</b>	<b>IBAB</b>	<b>BoråsBorås</b>	<b>BSTF AB</b>	<b>Totalt</b>
RÖRELSENS INTÄKTER	0	258 780	923 393	59 546	34 531	36 041	4 402	1 815	1 318 508
RÖRELSENS KOSTNADER	-218	-199 370	-855 909	-68 589	-22 933	-22 145	-20 507	-9 753	-1 199 424
Goodwill									
<b>RÖRELSERESULTAT</b>	<b>-218</b>	<b>59 410</b>	<b>67 484</b>	<b>-9 043</b>	<b>11 598</b>	<b>13 896</b>	<b>-16 105</b>	<b>-7 938</b>	<b>119 084</b>
Summa finansiella poster	-3 587	-5 850	-24 903	-1 442	-944	-2 491	-38	-30	-39 285
Extraordinära poster					0				0
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA OCH EXTRAORDINÄRA POSTER</b>	<b>-3 805</b>	<b>53 560</b>	<b>42 581</b>	<b>-10 485</b>	<b>10 654</b>	<b>11 405</b>	<b>-16 143</b>	<b>-7 968</b>	<b>79 799</b>
<i>Budget 2015, mnkr</i>	-4,4	24,8	76,1	-13,5	4,0	3,7	-16,1	-8,0	66,6
Koncernbidrag, erhållna	3 800			10 709			16 143	7 968	38 620
Koncernbidrag, lämnade		-23 017			-10 603	-5 000			-38 620
Bokslutsdispositioner									0
Förändring periodiseringsfond									0
Avskrivningar utöver plan		-30 543	-17 064			-3 831			-51 438
Övrigt			-25 000						-25 000
Summa	3 800	-53 560	-42 064	10 709	-10 603	-8 831	16 143	7 968	-76 438
<b>RESULTAT FÖRE SKATT</b>	<b>-5</b>	<b>0</b>	<b>517</b>	<b>224</b>	<b>51</b>	<b>2 574</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 361</b>

BESLUTSFÖRSLAG

## Arbetsordning för styrelsen 2016

Styrelsen föreslås besluta:

*Arbetsordning för styrelsen 2016 fastställs.*

20160112  
Datum

Ulf Olsson  
Kommunalråd

Tillstyrkes

Alternativt förslag

2016-01-13  
Datum

Annette Carlson  
Kommunalråd

Samverkan  Ja  Nej      Kommentar:

Diarienummer: 2016/SH0004 009

Programområde: 1

Handläggare: Evelina Pirs, tfn 35 71 29

Datum/avdelningschef: 20160113/Svante Stomberg

## Arbetsordning för styrelsen i Borås Stadshus AB

Dessa regler för styrelsearbetet har antagits av styrelsen i Borås Stadshus AB 2016-01-25 att tillämpas tills vidare. För omprövning mm gäller vad som sägs nedan under punkt 9.

### 1 Grundläggande förutsättningar

Bolaget, som ägs av Borås Stad, är underordnat kommunen i den omfattning och på det sätt som framgår av bolagsordningen och ägardirektiv enligt Kommunfullmäktiges beslut 2007-01-25 och bolagsstämma 2007-03-29.

### 2 Styrelsens uppgifter enligt aktiebolagslagen 8 kap 3-6 §§

Styrelsen svarar för bolagets förvaltning varvid dock gäller att den löpande förvaltningen handhas av verkställande direktören enligt riktlinjer och anvisningar som styrelsen meddelar och enligt skriftlig VD-instruktion.

Styrelsen utövar erforderlig kontroll över hur verkställande direktören handhar den löpande förvaltningen.

Styrelsen svarar för bolagets organisation och fastställer en arbetsordning för sitt arbete.

Styrelsen skall tillse att organisationen av bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska förhållanden i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt (internkontroll).

Styrelsen skall fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation.

Styrelsen har i VD-instruktion ålagt VD att lämna den information som erfordras för att styrelsen skall kunna fullgöra sina i föregående stycke angivna skyldigheter.

### 3 Styrelsens beslutskompetens

Ärenden som med hänsyn till omfattningen och arten av bolagets verksamhet är av ovanlig beskaffenhet eller stor betydelse utgör styrelseärenden enligt ABL. Resterande förvaltningsuppgifter ryms inom begreppet löpande förvaltning och ankommer på verkställande direktören att handha.

För gränsdragning mellan styrelsen och verkställande direktörens beslutskompetens i ovan angivet avseende gäller intill styrelsen beslutat annat vad som kommit till uttryck i instruktion för verkställande direktören (styrelsens beslut).



#### 4 Styrelsens ordförande

Enligt aktiebolagslagen leder styrelsens ordförande styrelsens arbete och har ålagts följande uppgifter och skyldigheter:

- a) Att bevaka att styrelsen fullgör sina skyldigheter enligt punkt 2 ovan.
- b) Att tillse att styrelsesammanträde hålls när det behövs.
- c) Att sammankalla sammanträde om styrelseledamot eller verkställande direktören begär det.
- d) Att tillse att beslutsunderlaget för styrelsens ärenden är tillfredsställande.
- e) Att tillse att samtliga ledamöter såvitt möjligt bereds tillfälle att delta i ärendenas handläggning.

#### 5 Arbetsfördelning inom styrelsen

Inom styrelsen förekommer ingen särskild arbetsfördelning annat än den mellan ordförande och styrelseledamot enligt ABL.

#### 6 Styrelsesammanträdet

- a) Program för styrelsesammanträden  
Sammanträden skall förekomma i huvudsaklig överensstämmelse med vad som sägs under punkt 7. Fastlagt program fråntar ej styrelseledamot och verkställande direktör rätten att på begäran få till stånd ytterligare sammanträden.
- b) Kallelse  
Kallelse till sammanträde utfärdas av ordföranden eller på dennes ansvar. Om inte särskilda förhållanden föranleder annat, utfärdas kallelsen skriftligen. Sådan kallelse med åtföljande föredragningslista och beslutsunderlag skall utsändas till ledamöter och suppleanter inom tid som styrelsen bestämmer.
- c) Styrelsesuppleanter  
Styrelsesuppleanter har rätt att närvara och yttra sig vid styrelsesammanträde och skall således delges kallelse med åtföljande föredragningslista och beslutsunderlag till sammanträde.
- d) Arbetstagarrepresentant i styrelsen  
Arbetstagarrepresentanter deltar i styrelsearbetet på sätt som framgår av det mellan bolaget och de fackliga organisationerna träffade avtalet.

e) Protokoll

Vid styrelsens sammanträden skall föras beslutsprotokoll. Protokollet skall föras genom verkställande direktörens försorg.

Protokollet skall justeras av styrelsens ordförande och en utsedd justeringsman.

Sekretess

P.g.a. bestämmelse i 2 kap 3 § offentlighets- och sekretesslagen omfattas bolaget av offentlighetsprincipen varför bolagets handlingar skall vara tillgängliga för enskilda i samma omfattning som om fråga varit om kommunal förvaltning.

Enskild styrelseledamot äger ej rätt att besluta om utlämnandet av bolagets handlingar. Sådan rätt ankommer endast på styrelsen och på VD och på den som erhållit styrelsens uppdrag till detta.

## 7 Årligen återkommande ärenden

Följande ärenden skall behandlas vid nedan angivna sammanträdestidpunkter.

- a) Januari- eller Februarisammanträdet — koncernbidrag
- b) Marssammanträdet — årsredovisningen för föregående räkenskapsår.
- c) Decembersammanträdet — budget.

## 8 Introduktion av nya ledamöter och suppleanter

Styrelseordförande och verkställande direktören svarar för att ny styrelseledamot eller suppleant introduceras i bolagets verksamhet och förhållanden.

## 9 Omprövning

Innehållet i ovanstående arbetsordning skall när styrelseledamot så begär omprövas.

## BESLUTSFÖRSLAG

### VD-instruktion för 2016

Styrelsen föreslås besluta:

*VD-instruktion för 2016 fastställs.*

20160112

Datum

Ulf Olsson

Kommunalråd

Tillstyrkes

Alternativt förslag

2016-01-13

Datum

Annette Carlson

Kommunalråd

---

Samverkan

Ja

Nej

Kommentar:

Diarienummer: 2016/SH0003 022

Handläggare: Evelina Pirs, tfn 35 71 29

Datum/avdelningschef: 20160113/Svante Stomberg

Programområde: 1

## VD-instruktion i Borås Stadshus AB

Instruktionen för verkställande direktören, nedan kallad VD, i Borås Stadshus AB, nedan kallad bolaget, fastställd av bolagets styrelse 2016-01-25. Instruktionen gäller tillsvidare.

Styrelsen skall enligt 8 kap 7 § tredje stycket i aktiebolagslagen (nedan ABL) ange arbetsfördelningen mellan styrelsen och VD. Genom denna instruktion läggs VDs uppgifter i bolaget fast och därmed arbetsfördelningen mellan styrelse och VD. Vid osäkerhet om fråga ankommer på styrelsen eller VD skall VD samråda med styrelsens ordförande. Den senare har därvid tolkningsföreträde.

VD har, enligt 8 kap 29 § ABL, att handha bolagets löpande förvaltning enligt riktlinjer och anvisningar som styrelsen meddelar. För VD i Borås Stadshus AB skall följande på grund av ABLs regler och styrelsens beslut gälla för hans verksamhet. Härutöver gäller av styrelsen meddelade särskilda anvisningar för del av VDs verksamhetsområde eller konkret ärende.

VDs ansvar för bolagets verksamhet enligt ABL begränsas ej genom denna instruktion.

- 1 VD handhar bolagets löpande förvaltning, med vilket avses att i alla operativa avseenden leda bolagets verksamhet i enlighet med de riktlinjer och anvisningar som meddelats av styrelsen. Inom de ramar styrelsen uppställt för bolagets organisation skall VD tillse att verksamheten blir optimalt effektiv och ändamålsenlig. I formellt konkreta avseenden innebär detta
  - a) att verkställa styrelsens beslut,
  - b) att ingå för den löpande driften erforderliga avtal där bolagets åtaganden ej överstiger 100 000 kronor eller i övrigt är av större betydelse,
  - c) att fullgöra arbetsgivarnas förhandlings- och informationsskyldighet enligt MBL,
  - d) att besluta om rättsliga åtgärder i händelse av tvist vari bolaget utgör part,
  - e) att ombesörja bolagets skyldigheter enligt tryckfrihetsförordningen, sekretesslagen och arkivlagen och att själv eller genom därtill skriftligen förordnad person avgöra huruvida handling skall utlämnas eller ej, samt
  - f) att i övrigt vidta de åtgärder och fatta de beslut som erfordras för den löpande verksamhetens behöriga gång
  
2. VD skall fatta beslut i förvaltningsfråga som annars ankommer på styrelsen om styrelsens beslut ej kan avvaktas utan väsentlig olägenhet för bolaget. Om det är möjligt skall beslutet föregås av samråd med styrelsens ordförande. Styrelsen skall så snart är möjligt underrättas om åtgärden.

3. VD skall sörja för att bolagets bokföring fullgörs i överensstämmelse med lag, att medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska förhållanden sköts på ett betryggande sätt.
4. VD skall så snart anledning föreligger underrätta styrelsen om behov av ändringar i bolagets organisation och i denna instruktion.
5. VD skall omedelbart underrätta styrelsens ordförande när anledning förekommer att styrelsen tar ställning till viss uppkommen fråga.
6. VD skall fortlöpande informera styrelsen om bolagets och koncernens förhållanden.
7. VD skall på ordförandens uppdrag kalla till styrelsesammanträde
8. VD äger rätt att inom ramen för sin behörighet delegera beslutanderätt till annan tjänsteman inom bolaget samt att utfärda fullmakt. VD skall utöva erforderlig kontroll över hur sådana överförda befogenheter utnyttjas. För beslut som fattats med stöd av delegation ansvarar VD.
9. VD får ej handlägga frågor rörande avtal mellan honom och bolaget. Detsamma gäller ifråga om avtal mellan bolaget och tredje man, om han i frågan har ett väsentligt intresse som kan vara stridande mot bolagets.