

## Revidering ägardirektiv Göteborgs Stadsteater AB

Bifogat återfinns förslag till revidering av ägardirektiv för Göteborgs Stadsteater AB, för beslut i styrelsen för Göteborg & Co.

Göteborg 2020-04-16  
Björn Sandmark

**Tjänsteutlåtande**

Utfärdat 2020-04-06

Diarienummer &lt;!dnr&gt;

Handläggare

Louise Lindblad

Telefon:070 – 372 30 63

E-post: louise.lindblad@goteborg.com

## Revidering av ägardirektiv för Göteborgs Stadsteater AB

### Förslag till beslut

Styrelsen föreslås besluta;

1. Förslag till ägardirektiv för Göteborgs Stadsteater AB godkänns.
2. Ärendet överlämnas till Göteborgs Stadshus AB för vidare beredning.

### Sammanfattning

Kommunfullmäktige har genom Budget 2020 givit Göteborgs Stadshus AB (Stadshus AB) två generella uppdrag som rör ägardirektiven för bolagen inom koncernen:

- Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag att revidera samtliga ägardirektiv så att skrivning om mål- och inriktningsdokument i stället ersätts med generell skrivning i enlighet med kommunfullmäktiges beslut.
- Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag att revidera samtliga ägardirektiv, med prioritering på de bolag som i nuläget har positiva resultat, med avkastningskrav som minst motsvarar branschnivå.

Vidare beslutade kommunfullmäktige, vid sammanträde 2019-09-12 § 32, om dels ny struktur för ägardirektiv för stadens bolag, dels nytt ägardirektiv för stadens moderbolag Stadshus AB. Samtidigt beslutade kommunfullmäktige om uppdrag åt Stadshus AB att revidera övriga bolags ägardirektiv i enlighet med mallen för gemensamma och likalydande ägardirektiv i staden. I förlängningen av uppdraget till Stadshus AB åligger det moderbolagen att ta fram förslag till ägardirektiv för sina dotterbolag i enlighet med den nya beslutade strukturen.

I ett angränsande ärende fastställde kommunfullmäktige vid samma tillfälle, 2019-09-12, § 31, Göteborgs Stads riktlinjer för ägarstyrning, som ersätter det tidigare dokumentet Riktlinjer och direktiv för Göteborgs Stads bolag.

Förslag till ägardirektiv för Göteborgs Stadsteater AB (Göteborgs Stadsteater) har anpassats till kommunfullmäktiges beslut om gemensam mall för ägardirektiv med två gemensamma och likalydande kapitel för stadens bolag.

I förslag till ägardirektiv för Göteborgs Stadsteater har i övrigt inga revideringar föreslagits rörande det kommunala ändamålet eller bolagets uppdrag.

Göteborg & Co AB (Göteborg & Co) bedömer att förslaget till ägardirektiv för Göteborgs Stadsteater har utvecklats i enlighet med ovan nämnda uppdrag från kommunfullmäktige.

## **Bedömning ur ekonomisk dimension**

Förslag till ägardirektiv för Göteborgs Stadsteater har inte justerats med avseende på kommunalt ändamål eller uppdrag. Avsnittet gällande ekonomi och effektivitet motsvarar det övergripande arbetssätt som redan i dag är långsiktigt vägledande för bolaget.

Mot denna bakgrund har Göteborg & Co inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

## **Bedömning ur ekologisk dimension**

Göteborg & Co har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension. Se ovan angående bedömning utifrån ekonomisk dimension.

## **Bedömning ur social dimension**

Göteborg & Co har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension. Se ovan angående bedömning utifrån ekonomisk dimension.

## **Samverkan**

Ärendet har inte varit föremål för facklig samverkan.

## **Bilagor**

1. Nuvarande ägardirektiv för Göteborgs Stadsteater AB.
2. Förslag till ägardirektiv för Göteborgs Stadsteater AB.

## Ärendet

Kommunfullmäktige gav 2019-09-12, § 32, Stadshus AB i uppdrag att revidera övriga bolags ägardirektiv enligt mallen för gemensamma och likalydande ägardirektiv. I kommunfullmäktiges Budget 2020 fick Stadshus AB i uppdrag att ta fram förslag till ägardirektiv för dotterbolagen. Enligt Göteborgs Stads Riktlinje för ägarstyrning, beslut i kommunfullmäktige 2019-09-12 § 31, åligger det moderbolagen, i förlängningen av uppdragen till Stadshus AB, att ta fram förslag till ägardirektiv i enlighet med den nya strukturen för helägda dotterbolag. Föreliggande ärende avser förslag till ägardirektiv för Göteborgs Stadsteater AB.

Förslag till ägardirektiv har tagits fram i samverkan mellan Göteborg & Co, Stadshus AB och Göteborgs Stadsteater.

## Beskrivning av ärendet

### Uppdrag i Budget 2020

Kommunfullmäktige har genom Budget 2020 gett Stadshus AB två generella uppdrag som rör ägardirektiven för bolagen inom koncernen:

- Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag att revidera samtliga ägardirektiv så att skrivning om mål- och inriktningsdokument i stället ersätts med generell skrivning i enlighet med kommunfullmäktiges beslut.
- Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag att revidera samtliga ägardirektiv, med prioritering på de bolag som i nuläget har positiva ekonomiska resultat, med avkastningskrav som minst motsvarar branschnivå.

Kommunfullmäktiges revideringsuppdrag i budget 2020 uppfattas inte innebära att bolagens ägardirektiv i övrigt väsentligen ska förändras.

### Stadens struktur för ägardirektiv

Kommunfullmäktige har beslutat om en gemensam och likalydande mall för ägardirektiv. De nya ägardirektiven har gemensamma inledande bestämmelser i kap. 1 och gemensamma generella bestämmelser i kap. 3. Dessa gemensamma bestämmelser får inte ändras utan fullmäktiges godkännande. I kap. 2 anges bolagsspecifika krav och direktiv.

Uppdraget till Stadshus AB utgår från att samtliga bolags ägardirektiv följer den nya gemensamma strukturen och mallen.

### Generella utgångspunkter i arbetet

Arbetet med revidering av ägardirektiven har utgått från några generella utgångspunkter:

#### *Riktlinje för ägarstyrning*

Kommunfullmäktige fastställde 2019-09-12 ”Göteborgs Stads riktlinjer för ägarstyrning”. Av riktlinjen framgår hur ägaren utövar sin styrning av stadens bolag, såväl mellan Stadshus AB och moderbolag som mellan moderbolag och dotterbolag. Riktlinjen anger vidare roll- och ansvarsfördelning mellan de olika nivåerna i stadens bolagsstruktur.

De verksamhetsdrivande bolagen har ett bolagsspecifikt ägardirektiv som är beslutat av kommunfullmäktige och som definierar ägarens krav och förväntningar på bolaget.

Enligt riktlinjen utarbetar moderbolagen förslag till ägardirektiv för helägda dotterbolag. Ägardirektiven ska utarbetas i samråd med både Stadshus AB och berört bolag samt fastställas av kommunfullmäktige.

#### *Avkastningskrav*

I kommunfullmäktiges budget för 2020 anges att "Samtliga ägardirektiv ska ha tydligt fastställda avkastningskrav på minst samma nivå som genomsnittlig branschnorm".

Göteborgs Stad äger ett antal bolag där avkastningskrav är relevant som en av flera styrkomponenter.

Avkastningsmått syftar till att synliggöra de olika verksamheter som bygger upp respektive kluster/koncern och ge möjlighet till styrning och till utvärdering av hur olika verksamheter utvecklas och bedrivs i jämförelse med konkurrenter eller konkurrerande alternativ. Avkastningskraven ska också, där inte speciallagstiftning eller andra omständigheter begränsar, tillförsäkra ägaren förutsägbara utdelningar med hänsyn tagen till finansiell ställning i bolaget, kluster/koncern, Stadshuskoncernen och Kommunkoncernen.

Klustrens/koncernernas affärslogik och organisation behöver vara vägledande för vilken organisatorisk nivå och på vilket sätt avkastningskrav definieras. För kluster/koncerner och enskilda verksamheter fastställs avkastningskrav med utgångspunkt i de mått som respektive bransch etablerat beroende på verksamhetens karaktär och som fokuserar verksamhetens räntabilitet på investerat kapital, rörelsemarginal eller annat avkastningsmått som bedöms lämpligt till att beskriva verksamhetens prestation ekonomiskt.

Bolagen använder som en del av sin riskmodell indikatorer som exempelvis soliditet och skuldsättningsgrad för att följa sina balansräkningsrisker. Bolagen har fastställt miniminivåer. Val av indikatorer och miniminivåer är anpassade till respektive verksamhet. Stadshus AB har, i det här skedet och i förekommande fall, angett bolagens miniminivåer i ägardirektiven.

Ägardirektiven ska följa kommunfullmäktiges beslut att avkastningskraven ska fastställas till "minst samma nivå som genomsnittlig branschnorm." Olika verksamheters förutsättningar och restriktioner kopplat till att uppnå ekonomiska avkastningskrav kan synliggöras i uppföljning och ges möjlighet att diskuteras i ägardialoger. Uppdrag i ägardirektiv tillsammans med andra riktade uppdrag från kommunfullmäktige kan innebära att avvikelser från avkastningskrav över tid är motiverade.

Av beslutsunderlaget till nytt ägardirektiv för Göteborg & Co framgår att Stadshus AB under våren 2020 avser att återkomma med en process och arbetssätt som ska beskriva hur den löpande uppföljningen och utvärderingen av måluppfyllelsen ska organiseras. Denna process ska bland annat inordnas i processen för framtagande av förutsättningar för budgetarbetet i de politiska partierna och i ägardialogsprocessen.

I förslag till ägardirektiv för moderbolag och direktrapporterande bolag tar Stadshus AB i samverkan med respektive moderbolag fram avkastningskrav.

Moderbolag i koncernen tar fram förslag till ägardirektiv i samverkan med såväl respektive dotterbolag som Stadshus AB. Principer enligt ovanstående ska tillämpas vid utarbetande av förslag till avkastningskrav för dotterbolag i Stadshuskoncernen.

### *Effektiviseringskrav*

Göteborgs Stad har ett antal bolag som av olika skäl i princip ska gå mot ett nollresultat eller mot ett resultat som skapar utrymme för utveckling och (re)investeringar. Det är således inte möjligt eller lämpligt att tillämpa gängse avkastningskrav på dessa bolag utan istället söka olika mått på produktivitet och effektivitet samt jämförelser med liknande verksamheter.

Vid fem olika typer av bolag är gängse avkastningskrav inte relevanta:

1. Verksamheter med fokus på att leverera effektiva tjänster för interna kunder.
2. Verksamheter med särskilda uppdrag, särskild finansiering eller direkttilldelade uppdrag.
3. Verksamheter inom evenemang och kultur med stor offentlig finansiering.
4. Utvecklingsbolag med en stor del offentlig finansiering.
5. Exploaterings- och byggherrebolag.

I förslag till ägardirektiv för dotterbolag som inte kan åsättas avkastningskrav tar Göteborg & Co i samverkan med berört bolag fram produktivitets- och effektivitetskrav.

### *Styrelsesammansättning*

Kommunfullmäktige utser, på förslag av valberedningen, som huvudsaklig ordning partipolitiskt förtroendevalda ledamöter och ersättare. För vissa styrelser utses ledamöter och ersättare utan partipolitisk beteckning. Riktlinjen för ägarstyrning, som verktyg för att stärka och tydliggöra den politiska styrningen av bolagen, fordrar särskild uppmärksamhet i relation till tjänstemannastyrelser så att intentioner vad gäller kommunfullmäktiges ägarstyrning tas omhand.

I några kluster och koncerner utser kommunfullmäktige ledamöter och suppleanter i personunion mellan moder- och dotterbolag. Vid förekomst av personunion mellan moder- och dotterbolag försvåras eller förhindras tillämpningen av regelverket på vissa punkter, exempelvis avseende genomförande av ägardialoger.

Nedan beskrivning av bolagsspecifika ändringar av ägardirektiv inleds med en beskrivning av förhållanden och förutsättningar för ägarstyrning i aktuellt kluster och beskrivning av styrelsesammansättning exkluderar eventuellt förekommande fastighetsägande bolag utan egentlig verksamhet.

Bolagen har att beakta Riktlinjer för ägarstyrning som anger hur nominering av ledamöter utan partipolitisk beteckning ska hanteras.

### *Tidshorisont*

Ägardirektiven är utformade utifrån ett långsiktigt perspektiv med beaktande av bolagens förutsättningar och karaktär, vilket innebär olika tidshorisont för olika bolag.

Aktualitetsprövning och eventuella revideringar av ägardirektiv ska alltid göras i samband med ny mandatperiod. Även med hänsyn till att avkastningskrav och effektiviseringskrav inarbetas i ägardirektiven, samt starkt internt och externt förändringstryck, görs bedömningen att revidering av ägardirektiven sker minst vart tredje-fjärde år.

## **Allmänt om ägarstyrning inom kluster Turism, Kultur och Evenemang**

Samtliga styrelser i bolagen inom Turism, Kultur och Evenemang bemannas av förtroendevalda.

Kommunfullmäktige har tidigare beslutat om specifika ägardirektiv för såväl moderbolag som dotterbolag i klustret. Bolagen förväntas generellt, i enlighet med Göteborgs Stads riktlinjer för ägarstyrning, ta ett självständigt ansvar för verksamheten med utgångspunkt i bolagsordning, ägardirektiv för bolaget, kommunfullmäktiges budget samt övriga styrande dokument.

Göteborg & Co genomför årligen ägardialoger med samtliga dotterbolag genom att styrelse möter styrelse.

### **Ägardirektiv för Göteborgs Stadsteater**

Med utgångspunkt i kommunfullmäktiges uppdrag och inriktningar i Budget 2020 har Göteborg & Co, i samråd med Stadshus AB och Göteborgs Stadsteater, lämnat förslag till reviderat ägardirektiv för Göteborgs Stadsteater.

Kommunfullmäktige beslutade 2004-03-18 om nu gällande ägardirektiv för Göteborgs Stadsteater. Vid fullmäktiges sammanträde 2019-12-10 fastställdes bolagets nuvarande bolagsordning för bolaget, vilken därefter antogs vid bolagsstämma 2020-03-06.

Av bolagsordningen framgår att ”Det kommunala ändamålet med bolaget är att genom sina uppsättningar engagera, skapa debatt, roa och mana människor till eftertanke och därigenom utgöra en livskraftig nerv i Göteborgs kulturliv. Bolaget har till föremål för sin verksamhet att driva teaterrörelse. I bolaget ingår Backa Teater vars främsta uppdrag ska vara att bedriva verksamhet inriktad till barn och ungdomar.”

Ovanstående beskrivning av kommunalt ändamål samt övriga texter som preciserar uppdraget för bolaget utgör i sin helhet kapitel 2 i enlighet med beslutad struktur för ägardirektiv. Bolagets specifika uppdrag är till sitt innehåll oförändrat, men uppdaterat och kompletterat i enlighet med krav på effektivisering och tydligare målbild. Av ägardirektivet kap 2 §14 framgår att koncernbidrag till bolaget finansieras av Staden och Västra Götalandsregionen enligt särskilt avtal mellan parterna.

Jämfört med bolagets tidigare ägardirektiv är bolagets övriga ansvar och uppdrag renodlat enligt den nya mallen innehållande gemensamma generella bestämmelser i kapitel 1 och 3 för samtliga ägardirektiv.

### **Bolagets bedömning**

Göteborg & Co bedömer att förslaget till ägardirektiv för Göteborgs Stadsteater har utvecklats i enlighet med uppdrag från kommunfullmäktiges budget 2020 att revidera ägardirektiv så att skrivning om mål- och inriktningsdokument istället ersätts med generell skrivning i enlighet med kommunfullmäktiges beslut.

Genom föreliggande förslag till ägardirektiv för Göteborgs Stadsteater bedöms kommunfullmäktiges uppdrag från 2019-09-12, att revidera övriga bolags ägardirektiv enligt av kommunfullmäktige beslutad mall, genomfört med avseende på Göteborgs Stadsteater.

Peter Grönberg, VD

## Ägardirektiv för Göteborgs Stadsteater AB

Organisationsnummer 556016–7875

Göteborgs Stads riktlinjer för ägarstyrning utgör tillsammans med bolagsordning och detta ägardirektiv underlaget för kommunfullmäktiges styrning av bolaget. Genom ägardirektivet anger kommunfullmäktige ändamålet och den långsiktiga viljeriktningen för bolagets verksamhet samt krav och förväntan på bolaget. Direktivet syftar till att skapa förutsättningar för ett effektivt styrelsearbete, en aktiv ägarstyrning och uppsikt över bolaget.

Ägardirektivet är uppdelat i tre kapitel. **Kapitel 1 och 3** är generella och likalydande för alla av Göteborgs Stad helägda bolag. Av **kapitel 2** framgår direktiv som gäller specifikt för Göteborgs Stadsteater AB. För delägda bolag gäller villkoren enligt Göteborgs Stads riktlinjer för ägarstyrning.

### Kapitel 1 – Inledande bestämmelser

Innehållet i detta kapitel beskriver förutsättningarna för kommunfullmäktiges samlade styrning av Bolaget.

- § 1 Syftet med stadens ägande av bolag är att dessa, tillsammans med stadens övriga verksamheter, ska skapa nytta för staden, dess boende, besökare och verksamheter samt medverka i utvecklingen av ett hållbart göteborgssamhälle. Hela staden-nytta och helhetssyn ska genomsyra bolagets verksamhet. Till detta hör att aktivt följa och agera på förändring och utveckling kopplat till uppdraget, i syfte att förbättra verksamhet och arbetsformer.
- § 2 Kommunfullmäktiges samlade styrning av stadens bolag handlar ytterst om att medverka till att kommunfullmäktiges beslut genomförs. Kommunfullmäktiges budget är det överordnade styrande dokumentet för Göteborgs Stads bolag som ska genomföras av Bolaget. Implementeringen av kommunfullmäktiges strategiska målsättningar ska följa vedertagna metoder för strategisk planering, genomförande och uppföljning.
- § 3 Stadens bolag ska bidra till ett långsiktigt hållbart samhälle genom att i sin verksamhet bedriva ett aktivt hållbarhetsarbete. En hållbar utveckling är en utveckling som tillfredsställer dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillfredsställa sina behov.
- § 4 Bolaget ska utföra sitt uppdrag utifrån demokratisk grundsyn, principer om mänskliga rättigheter och mot alla former av diskriminering. Det ska vara föredöme i jämställdhets- och mångfaldsarbetet, arbeta aktivt för en inkluderande kultur samt ha god affärsetik och ett aktivt anti-korruptionsarbete. För Göteborgs Stad som ägare är det av särskild vikt att Bolaget arbetar för en sund och säker arbetsmiljö, respekt för mänskliga rättigheter samt goda och anständiga arbetsvillkor.
- Kommunens medlemmar ska behandlas lika om det inte finns sakliga skäl för något annat. Oavsett förutsättningar, bakgrund och var i kommunen man bor, ska människor bli värdigt bemötta och få en god och likvärdig service.
- § 5 Bolaget har ansvar för att samråda med och aktivt söka samverka med andra nämnder och bolagsstyrelser när de egna besluten och det egna agerandet påverkar andra eller när det är nödvändigt för att uppnå helhetssyn i genomförandet av kommunfullmäktiges mål och riktlinjer.



- § 6 Formellt utövar kommunfullmäktige ägarstyrning genom att utse styrelse och lekmannarevisorer samt genom att fastställa bolagsordning och ägardirektiv för det enskilda bolaget.
- § 7 Göteborgs Stadshus AB har kommunfullmäktiges uppdrag att ansvara för den praktiska ägarstyrningen av Göteborgs Stads bolag med utgångspunkt i sitt ägardirektiv, bolagens ägardirektiv, kommunfullmäktiges budget och andra styrande dokument samt beslut fattade av kommunstyrelsen på delegation av kommunfullmäktige.
- § 8 Roll- och ansvarsfördelning mellan de olika nivåerna i Göteborgs Stads bolagsstruktur framgår av Göteborgs Stads riktlinjer för ägarstyrning.

## **Kapitel 2 – Specifikt för Göteborgs Stadsteater AB**

Innehållet i detta kapitel beskriver ändamålet med Göteborgs Stadsteater AB:s verksamhet och kommunfullmäktiges uppdrag till Göteborgs Stadsteater AB.

### **Det kommunala ändamålet**

- § 1 Det kommunala ändamålet med bolaget är att genom sina uppsättningar engagera, skapa debatt, roa och mana människor till eftertanke och därigenom utgöra en livskraftig nerv i Göteborgs kulturliv.
- § 2 Bolaget har till föremål för sin verksamhet att driva teaterverksamhet. I bolaget ingår Backa Teater vars främsta uppdrag ska vara att bedriva verksamhet inriktad till barn och ungdomar.

### **Bolagets uppdrag**

- § 3 Stadsteatern ska vara en av de ledande dramatiska teatrarna i Sverige och ska bedriva teaterverksamhet med hög konstnärlig kvalitet för en bred publik i Göteborg, Västra Götalandsregionen och landet.
- § 4 Backa Teater ska ha som mål att bli en av Europas ledande barn- och ungdomsteatrar.
- § 5 Stadsteatern ska ha ett varierat utbud av scenkonst med en repertoar som spänner från klassiskt till moderna och nyskrivna verk och möjliggör en successiv förnyelse av de konstnärliga uttrycken.
- § 6 Teaterhuset vid Götaplatsen ska utvecklas till att bli en självklar mötesplats i centrala Göteborg med god tillgänglighet både vad gäller öppettider och den fysiska tillgängligheten i lokalerna.
- § 7 En medveten prispolitik ska göra det möjligt för många att ta del av teaterns verksamhet.
- § 8 Stadsteatern ska utveckla sina internationella kontakter i samarbeten och i internationella nätverk. Genom turnéer och internationella gästspel stärks Göteborgs position som viktig plattform för den samtida scenkonsten, men stärker också evenemangsstaden Göteborg.
- § 9 Uppföljning av de konstnärliga målen sker årligen i redovisning av konstnärliga utmärkelser, reception i medier och fackorgan inklusive internationella resmålssystem, efterfrågningsfrekvens för gästspel och hur stor publik som teatrarna nått.

### **Samverkan**

- § 10 Stadsteatern ska samråda med företrädare för Västra Götalandsregionen i frågor som rör teaterns inriktning och omfattning medan staden är ytterst ansvarig för beslut och verksamhetens genomförande.

## **Bolaget som en del av Stadens organisation**

- § 11 Bolaget är dotterbolag i Turism, Kultur och Evenemang.
- § 12 Bolaget ska aktivt medverka i den samverkan och samordning som moderbolaget tar initiativ till.

## **Ekonomi och effektivitet**

- § 13 Bolagets verksamhet ska finansieras genom biljettintäkter och övriga intäkter, såsom restaurangnäring och kommersiella evenemang, till minst 10–15% av det totala kostnadsbehovet.
- § 14 I största möjliga utsträckning ska anslag från regionala och nationella organ inhämtas.
- § 15 Kvarstående underskott finansieras via kapitaltillskott/koncernbidrag efter särskilt beslut i moderbolaget. Koncernbidraget finansieras av Staden och Västra Götalandsregionen enligt särskilt avtal.
- § 16 Bolaget ska kontinuerligt använda benchmarking med relevanta aktörer i arbetet med att utveckla verksamhetens effektivitet och produktivitet.
- § 17 Bolaget ska i nära samverkan inom klustret samt med stadens övriga bolag och förvaltningar sträva efter intern effektivitet där samordning och resursdelning är naturliga insatser för att uppnå synergier och effektivitet.

## **Frågor av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt**

- § 18 Ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt ska i god tid lämnas till kommunfullmäktige för ställningstagande. Bolagets styrelse ansvarar för att värdera om ett ärende är av principiell beskaffenhet eller ej. Om tveksamhet uppstår om frågan är av sådan beskaffenhet att kommunfullmäktiges ställningstagande ska inhämtas, ska Göteborg & Co tillfrågas.
- § 19 Bolaget ansvarar för att ge Göteborg & Co möjlighet att yttra sig i ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt.
- § 20 Exempel på frågor där kommunfullmäktiges ställningstagande ska inhämtas är (uppräknningen är inte uttömmande):
  - a. Ändring av aktiekapitalet
  - b. Beslut om kapitaltillskott till bolag, som inte i särskild ordning delegerats till kommunstyrelsen eller Stadshus AB
  - c. Fusion eller likvidering av bolag
  - d. Förvärv, bildande eller avyttring av bolag oavsett värde
  - e. Förvärv eller avyttring av aktier eller andelar i delägda bolag, om kommunfullmäktiges godkännande är befogat med hänsyn till andelsförhållandena, verksamhetens art eller omständigheter i övrigt
  - f. Bildandet av stiftelse
  - g. Förvärv eller försäljning av fastighet av sådan omfattning att det påverkar bolagets långsiktiga ekonomi, oavsett om säljare/köpare är annat bolag i staden eller inte

h. Strategiska investeringar som innebär ny inriktning för bolaget eller start av verksamhet inom nytt affärs- eller verksamhetsområde

i. Beslut som väsentligt påverkar bolagets, koncernens eller stadens ekonomi eller medför annan risk (t.ex. större investeringar eller avyttringar av tillgångar).

### **Kapitel 3 – Generella bestämmelser**

Innehållet i detta kapitel beskriver generella skyldigheter för Göteborgs Stads helägda bolag. Vad som gäller de delägda bolagen beslutas i samråd med övriga delägare.

- § 1 Ändring av bolagsordning beslutas av kommunfullmäktige.
- § 2 Bolaget ska varje år upprätta och anta en arbetsordning för styrelsens arbete jämte instruktion avseende arbetsfördelning mellan styrelsen och verkställande direktören samt instruktion avseende ekonomisk rapportering till styrelsen.
- § 3 Samtliga kallelser inklusive dagordningar, handlingar och protokoll i bolagets styrelse ska finnas tillgängliga på stadens hemsida. Kommunstyrelsen har rätt att ta del av Bolagets handlingar och räkenskaper samt i övrigt granska Bolaget och dess verksamhet. Bolaget ska lämna kommunstyrelsen den information om verksamheten som begärs, om inte informationen omfattas av sekretess. Om informationen om verksamheten är sekretessbelagd måste alternativa sätt att överlämna informationen övervägas.
- § 4 Bolaget ansvarar för att rapportera väsentliga händelser i verksamheten till sitt moderbolag och kommunstyrelsen. Bolaget har alltid utöver den löpande rapporteringen ett ansvar att på eget initiativ informera om förändrade förutsättningar eller händelser som kan vara av betydelse för den kommunövergripande uppföljningen och styrningen av verksamheten.
- § 5 Bolaget är skyldigt att tidigt anmäla misstankar om allvarliga oegentligheter i bolagets verksamhet till stadsrevisionen.
- § 6 Bolaget ska i sin verksamhet samverka med stadens övriga nämnder och bolag i syfte att främja det som är mest ändamålsenligt utifrån ett hela staden perspektiv, med beaktande av krav i kommunallagen och aktiebolagslagen samt annan lag och författning. Bolaget har ett ansvar för att samråda med, och aktivt söka samverka med, andra nämnder och styrelser när de egna besluten och det egna agerandet påverkar andra.
- § 7 Allmänhetens intresse av insyn i stadens bolag tillgodoses genom att offentlighetsprincipen omfattar bolaget.
- § 8 Kommunfullmäktigeledamot har rätt att närvara vid bolagsstämmor i direkt och indirekt helägda bolag samt har rätt att, inom ramen för den upplysningsplikt som åligger bolagsstyrelsen och verkställande direktören, ställa frågor.
- § 9 Som en del i kommunstyrelsens uppsiktsplikt, och som grund för kommunstyrelsens beslut, ska bolagsstyrelsen och verkställande direktören i samband med årsrapportens upprättande redovisa och yttra sig om den verksamhet som bolaget har bedrivit under kalenderåret bedöms ha varit förenligt med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna i enlighet med § 3 i bolagsordningen.
- § 10 Bolagsstyrelsen ska årligen utvärdera sitt eget styrelsearbete. Utvärderingen ska minst omfatta:
- a. om styrelsen saknar någon kompetens för att kunna utföra sina uppgifter

b. om styrelsens arbetsformer fungerar

c. om styrelsen är organiserad på lämpligt sätt när det gäller eventuell arbetsfördelning.

Om bolagsstyrelsen kommer fram till att det finns brister som behöver åtgärdas ska bolagsstyrelsen åtgärda dessa. Utvärderingen, dock ej innehållet, ska protokollföras samt skickas till bolagets moderbolag. Stadshus AB svarar för att samla in protokollen samt rapportera vidare till kommunstyrelsen.

§ 11 Bolagsstyrelsen ska varje år utvärdera verkställande direktörens insatser, endast styrelseledamöter och suppleanter närvarar vid utvärderingen.

§ 12 Tvister mellan direkt och indirekt helägda bolag samt mellan nämnd och bolagsstyrelse i helägt bolag avgörs enligt särskild ordning, vilken framgår av kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens beslutade delegation.

### **Personuppgifter**

§ 13 Bolagsstyrelsen är personuppgiftsansvarig för de behandlingar av personuppgifter som sker i Bolagets verksamhet.

### **Arbetsgivarfrågor**

§ 14 Bolaget ska som arbetsgivare följa Göteborgs Stads arbetsgivarpolitiska inriktning samt utvecklingen inom området. Bolaget ska samråda med Stadshus AB inför viktigare beslut i arbetsgivarfrågor av principiell strategisk betydelse. Stadshus AB ska säkerställa att väsentlig information i arbetsgivarfrågor återförs till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.

### **Arbetstagarrepresentation i styrelsen**

§ 15 Lagen om styrelserepresentation för de privatanställda gäller även av staden ägda bolag så länge dessa uppfyller kraven för lagens tillämpning. Lokal arbetstagarorganisation fattar beslut om inrättande av styrelserepresentation och bolagsstyrelsen ska skriftligen underrättas om sådant beslut.

§ 16 Varje bolagsstyrelse bör söka en överenskommelse med de lokala fackliga organisationerna som innebär att de fackliga organisationerna avstår från formella styrelseposter och istället ges möjlighet att närvara med yttranderätt och förslagsrätt vid sammanträden. Om lokal arbetstagarorganisation fattar beslut om inrättande av formell styrelserepresentation kan bolaget begära undantag från lagen hos Nämnden för Styrelserepresentationsfrågor.

### **Giltighet**

§ 17 Detta ägardirektiv ska för att äga giltighet beslutas av kommunfullmäktige och därefter antas på bolagsstämman.