



Beslutsunderlag

Styrelsen 2023-08-21

Diarienummer 0045/23

Handläggare: Anders Söderberg, vice VD

Telefon: 031-368 54 64

E-post: anders.soderberg@gshab.goteborg.se

Reviderad process för ägardialog

Förslag till beslut

I styrelsen för Göteborgs Stadshus AB:

Information om reviderad process för ägardialog antecknas.

Sammanfattning

Enligt Göteborgs Stads riktlinjer för ägarstyrning utgör ägardialogen, där styrelse möter styrelse i ett strukturerat samtal, ett viktigt instrument för stadens ägarstyrning. Ägardialoger har, med undantag för 2022, genomförts årligen sedan riktlinjen antogs 2014. Riktlinjen utgjorde ett resultat av den bolagsöversyn som genomfördes 2011-2014. Under 2023 har riktlinjen omformulerats så till vida att ägardialoger ska genomföras kontinuerligt i stället för årligen som var den tidigare formuleringen. Stadshus styrelse har även gett bolaget i uppdrag att anpassa ägardialogsprocessen till ett genomförande på våren i stället för, som tidigare, på hösten. Mot bakgrund av dessa förändringar har en ny process för ägardialogerna tagits fram och redovisas i ärendet.

Den reviderade processen är anpassad för ett genomförande av ägardialogerna under maj-juni och utifrån den nya ordningen enligt riktlinjen, innebärande att ett årligt beslut om vilka ägardialoger som ska genomföras behöver fattas och urvalet motiveras för kommunfullmäktige. Denna motivering förutsätts ske i samband med att resultatet av genomförda ägardialoger, i enlighet med riktlinjen, återredovisas till kommunfullmäktige under hösten.

Bedömning ur ekonomisk, ekologisk och social dimension

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån dessa dimensioner.

Ärendet

Aktuellt ärende syftar till att informera Stadshus AB om den reviderade ägardialogs-process som blivit resultatet av den förändring i Göteborgs Stads riktlinje för ägarstyrning som kommunfullmäktige beslutat om 2023-02-23 § 23 rörande ägardialogernas frekvens samt Stadshus styrelses uppdrag om när i tid ägardialogerna ska genomföras.

Beskrivning av ärendet

Bakgrund

I den bolagsöversyn som inleddes 2011 och som ledde fram till kommunfullmäktiges beslut 2013-12-05 § 11 om ”Ny bolagsstruktur samt riktlinjer för ägarstyrning av stadens bolag” konstaterades, som en av flera sammanfattande slutsatser från intervjuer med bolagens presidier och verkställande direktörer, behovet av en aktiv ägarstyrning och strategisk ägardialog på politisk nivå.

Mot denna bakgrund beslutades, genom Göteborgs Stads riktlinjer för ägarstyrning och Stadshus ägardirektiv, att bolaget årligen ska planera och genomföra ägardialog med de direktunderställda bolagen. Övriga moderbolag inom Stadshus-koncernen ska med samma syfte och innehåll föra motsvarande samtal med sina dotterbolag.

Enligt riktlinjerna ska ägardialogerna föras med utgångspunkt från en strategisk nivå och med fokus på ägardirektiv, kommunfullmäktiges budget, affärsplan, större investeringar, väsentliga risker, viktiga policyfrågor samt frågor av större vikt som ska underställas kommunfullmäktige.

Ägardialogerna är därmed ett av stadens instrument för ägarstyrning och utgör ett strategiskt forum för framtids- och utvecklingsfrågor i relationen mellan koncernmoder och respektive dotterbolag.

Dialogerna genomförs enligt en utarbetad metod och struktur med ett innehåll som både anpassats till det specifika bolagets utmaningar men innehåller också dialogområden som är generella för bolagen.

Respektive ägardialog avslutas med en summering av vad som framkommit och en sammanställning över den uppföljning av ägardialog och ägardirektiv som föreslås genomföras efter ägardialogen. Resultatet av Stadshus ägardialog med moderbolagen ställs samman i en skriftlig redovisning och för de flesta av bolagen är redovisningen kompletterad med vad Stadshus har för avsikt att följa upp efter dialogen.

Redovisning av ägardialogerna ska, enligt Riktlinjen för ägarstyrning, ske skriftligen till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.

Delar av uppföljningen från ägardialogerna återrapporteras i samband med och inom ramen för ordinarie uppföljning. En annan form är genom presentation i Stadshus styrelse. Övrig återrapportering till styrelsen kan ske genom enskilda ärenden eller genom att frågan tas upp i fortsatt dialog.

Enligt nuvarande process har ägardialoger genomförts med samtliga direktrapporterande bolag i september, vilket skett fram till 2022 då inga ägardialoger genomfördes.

Stadshus styrelse har även gett bolaget i uppdrag att anpassa ägardialogsprocessen till ett genomförande av dialogerna på våren i stället för, som tidigare, i september.

I samband med ärendet Revidering av bolagsordning och ägardirektiv för Göteborgs Stadshus AB samt Göteborgs Stads riktlinjer för ägarstyrning (KF 2023-02-23 § 23) beslutades om en ändring innebärande att ägardialoger ska genomföras *kontinuerligt*, i stället för som tidigare, *årligen*.

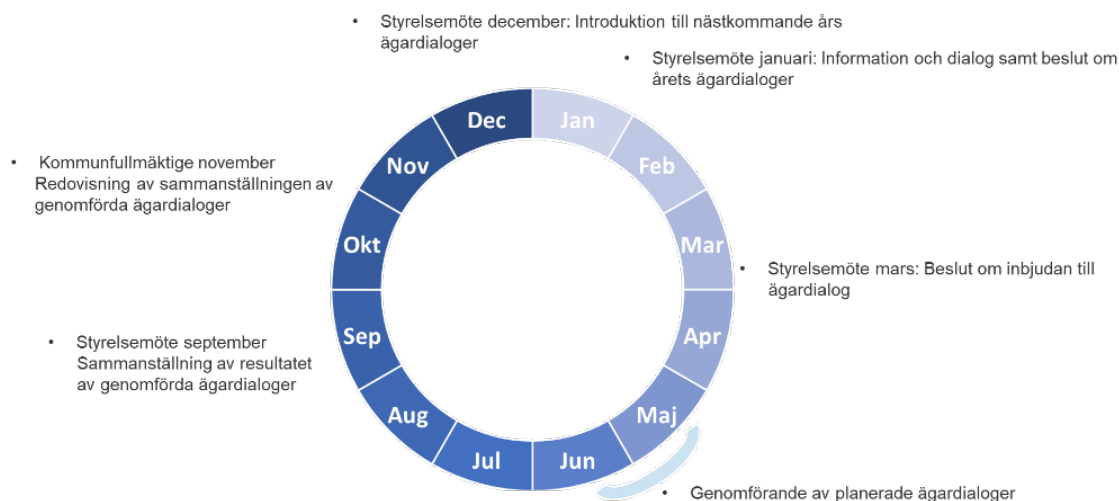
Bakgrunden till denna ändring är ett konstaterande att stadens bolag bedriver verksamhet av varierande art, såväl till omfattning som inriktning. Bolagens riskbild har olika karaktär och varierar över tid. Detta innebär att behovet av ägardialog mellan Stadshus styrelse och de direktunderställda bolagens styrelser kan variera från bolag till bolag och över tid. För vissa av de direktunderställda bolagen behöver det kanske, under en viss tidsperiod och under vissa omständigheter, inte vara motiverat med en ägardialog varje år medan det för andra bolag kan vara aktuellt med flera ägardialoger. I den årliga återredovisning av ägardialogerna till kommunfullmäktige ska Stadshus motivera de skäl som ligger till grund för val av genomförda ägardialoger under året.

Mot bakgrund av dessa förändringar och uppdrag från Stadshus styrelse har Stadshus tagit fram nedanstående reviderade ägardialogsprocess.

Reviderad process

Precis som tidigare löper arbetsåret för ägardialogsprocessen från december till december.

Den reviderade ägardialogsprocessen kan beskrivas i form av nedanstående årshjul och med närmare beskrivning av de olika processtegen nedan. Beredning förutsätts ske på tjänstepersonsnivå och aktuella beslut fattas av Stadshus styrelse.



- Ägardialogsprocessen inleds i samband med Stadshus styrelsemöte i december med en introduktion till kommande års ägardialoger genom en generell bakgrunds- och statusuppdatering.
- En mer specifik bakgrunds- och statusuppdatering ges, dialog och beslut om med vilka direktunderställda dotterbolag ägardialog ska föras sker sedan på Stadshus styrelsemöte i januari.

- Mot bakgrund av detta beslut planeras och bereds aktuella ägardialoger och på Stadshus styrelsemöte i mars beslutas om frågeställningar och inbjudan till ägardialog med utsedda bolag. I samband med detta redovisas motiven till och beslutas om valet av bolag aktuella för ägardialog aktuellt år.
- Planerade ägardialoger genomförs under maj-juni.
- I samband med Stadshus styrelsemöte i september presenteras en sammanställning av resultatet av respektive ägardialog, beslut fattas om eventuell fördjupning eller uppföljning samt form för återredovisning av denna.
- Sammanställningen med beslut om fördjupning/uppföljning samt tidigare beslut om motiveringen till val av bolag aktuella för ägardialog innevarande år återredovisas till kommunfullmäktige.

Sammanfattande bedömning

Sedan en strukturerad och samlad ägardialogsprocess infördes som ett instrument för ägarens styrning av bolagen i samband med att Göteborgs Stads riktlinjer för ägarstyrning antogs inom ramen för den bolagsöversyn som genomfördes 2011-2014, har under 2023 vissa förändringar skett. Detta har föranlett att Stadshus på tjänstepersonnivå vidareutvecklat och anpassat denna process, vilken redovisas i detta ärende.

Den process som beskrivs ovan bedömer Stadshus väl speglar de förändringar som beslutats och det uppdrag som givits.

Processen beskrivs inte mer detaljerat än som ovan är fallet för att ge utrymme för anpassningar över tid utan att processen i sig behöver förändras.

Eva Hessman

Vd, Göteborgs Stadshus AB