

**Tjänsteutlåtande**

Styrelsen 2024-12-16

Ärendenummer GSHAB-2024-00057 E-post: anders.soderberg@gshab.goteborg.se

Handläggare: Anders Söderberg, vice vd

Telefon: 031-368 54 64

Inriktning för ägardialoger 2025

Förslag till beslut

I styrelsen för Göteborgs Stadshus AB:

Ägardialoger 2025 genomförs med Göteborg Energi AB, Göteborgs Hamn AB, Förvaltnings AB Framtiden, Higab AB, Göteborg & Co AB, Göteborg Leasing AB samt Försäkrings AB Göta Lejon med de inriktningar som framgår av detta tjänsteutlåtande.

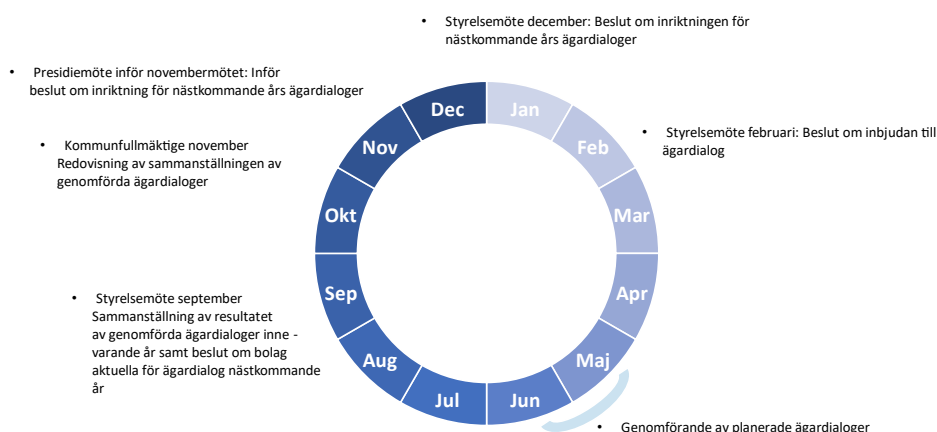
Beskrivning av ärendet och Stadshus bedömning

Bakgrund

Strategisk planering med ägardialog är en central del i kommunfullmäktiges ägarstyrning. I ägardirektivet¹ för Göteborgs Stadshus AB (Stadshus) är följande uppdrag formulerat i direktivets kapitel 2 § 10:

Stadshus AB planerar och genomför kontinuerligt ägardialog med de direktunderställda bolagen. Ägardialogerna ska ske med utgångspunkt från 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. Redovisning av ägardialogerna ska ske skriftligt till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.

Sedan 2024 ser Stadshus ägardialogsprocess ut enligt nedan:



¹ Beslutat av kommunfullmäktige 2023-02-23, § 23

Vid sitt sammanträde den 2024-09-30 (2024-09-30 § 121 Änr GSHAB-2024-00057) beslutade Stadshus, i enlighet med processen ovan, att genomföra ägardialog under 2025 med Göteborg Energi AB, Förvaltnings AB Framtiden, Göteborgs Hamn AB, Higab AB, Göteborg & Co AB, Göteborgs Leasing AB samt Försäkrings AB Göta Lejon. Dessa ägardialoger kommer att äga rum vid följande tidpunkter:

Datum och tid	Tid	Bolag
2025-05-26	13.00-14.15	Higab AB
	14.30-15.15	Göteborgs Leasing AB
	15.30-16:00	Försäkrings AB Göta Lejon
2025-06-02	13.00-14.15	Göteborgs Hamn AB
	14.30-15.45	Förvaltnings AB Framtiden
2025-06-09	13.00-14.15	Göteborg & Co AB
	14.30-15.45	Göteborg Energi AB

I beslutad genomförandeplan för budget 2025 för Stadshus (2024-11-18 § 146 Änr GSHAB-2024-00050) framhålls vikten av att ägardialogerna struktureras på ett sådant sätt att de ger såväl Stadshus styrelse som bolagsstyrelsen möjligheten att fördjupa sig på strategisk nivå.

I enligt med ägardialogsprocessen ovan syftar detta ärende till beslut om med vilken inriktning ägardialogen ska genomföras med ovanstående bolag under 2025. Vid sitt sammanträde den 2024-11-04 gav Stadshus presidium, även det i enlighet med ägardialogsprocessen ovan, inspel till inriktning för 2025 års ägardialoger, vilket beaktats i de förslag som lämnas i detta ärende.

Förslag på inriktningar

I genomförandeplanen för budget 2025 framhålls ägardialogens vikt som verktyg för att förstärka bolagens arbete i syfte att bidra till uppfyllelse av målen i kommunfullmäktiges budget. Stadshus har i olika sammanhang, bland annat i samband med Förutsättningar för budget 2025–2027, redovisat lägre förväntade resultatnivåer inom Stadshuskoncernen kommande år och en högre förväntad investeringstakt jämfört med tidigare. Mot denna sammantagna bakgrund föreslås ägardialogerna för 2025 med Göteborg Energi AB, Göteborgs Hamn AB, Higab AB, Förvaltnings AB Framtiden samt Göteborg & Co AB fokusera på följande teman; *måluppfyllelse gällande kommunfullmäktiges budgetmål, bolagens avkastningskrav eller motsvarande samt investeringsplanering*:

Måluppfyllelse gällande kommunfullmäktiges mål

Inriktningen för dialogen föreslås vara hur bolagen valt att, inom ramen för sitt kommunala ändamål och ägardirektiv, arbeta för att bidra till att kommunfullmäktiges budgetmål uppfylls. I detta avseende föreslås frågorna även detta år särskilt knyta an till de målområden som ligger nära de olika bolagens verksamheter såsom klimatomställning, segregation, stadsutveckling och jämlikhet med mera.

Bolagens avkastningskrav eller motsvarande

Kommunfullmäktiges budget för 2025 konstaterar att den avkastning som bolagen genererar ska vara i nivå med jämförbara bolag i samma bransch och att eventuella avsteg

ska vara tydligt motiverade gentemot faktorer i bolagens uppdrag med koppling till den sociala och ekologiska dimensionen och som kan påverka avkastningen.

Som inriktning för ägardialogen 2025 föreslås, mot denna bakgrund, bolagen redogöra för såväl den historiska som framtidsytande utvecklingen av den avkastning som verksamheten genererar, ställd mot i ägardirektivet angivna avkastningskrav eller, där sådana inte finns, mot andra finansiella mått som är relevanta för att följa bolagets utveckling och som kan ligga till grund för bolagets egen jämförelse över tid och med bolag inom samma bransch. Redogörelsen föreslås även inkludera resonemang kring de mest väsentliga faktorerna i bolagets omvärld och/eller i inriktningar i kommunfullmäktiges budget eller andra styrande dokument, tillväxtförutsättningar, pågående och planerade investeringar med mera som påverkat eller kan komma att påverka avkastningens utveckling.

Bolagens investeringsplaner

För de bolag som står inför stora investeringar som påverkar bolagets förutsättningar att generera avkastning i nivå med branschnorm enligt ovan föreslås även som inriktning för ägardialogen en beskrivning av bolagens respektive investeringsplan, dess koppling till bolagets kommunala ändamål och ägardirektiv samt effekt på bolagens förmåga att generera marknadsmässig avkastning eller motsvarande över tid. Inriktningen innefattar även en redogörelse för vilka prioriteringar som görs i samband med bolagens investeringsplanering på kort och lång sikt.

Särskilt om Göteborgs Leasing AB och Göta Lejon AB

För Göteborgs Leasing AB föreslås ägardialogen för 2025 få en inriktning mot bolagets arbete med driva på och samordna Göteborgs Stads cirkulära strategi. För Försäkrings AB Göta Lejon föreslås ägardialogen för 2025 inriktas mot väsentliga frågor med koppling till strategisk styrning och utveckling inom försäkringsområdet.

Övrigt

Samtliga bolag förväntas i samband med ägardialogen även lyfta andra frågor som bolaget bedömer som viktiga ur ett väsentlighets- eller riskperspektiv samt eventuella kommande frågor av principiell beskaffenhet eller större vikt i bolaget eller dess dotterbolag och som bör få kommunfullmäktiges ställningstagande. Vidare förutsätts bolagen, där det är aktuellt, i samtliga frågor omfatta såväl moderbolag som dotterbolag och redogöra för eventuella väsentliga frågor som framkommit i samband med ägardialogerna mellan moderbolag och dotterbolag.

Varje ägardialog kommer i gängse ordning förberedas av Stadshus tjänstepersoner där Stadshus i samverkan med respektive bolag identifierar och formulerar de viktiga strategiska frågeställningarna ur ett ägarperspektiv. I enlighet med ägardialogsprocessen som beskrivits ovan kommer lyfts ett ärende vid Stadshus styrelsemöte i februari med beslut om inbjudan med angivna, mer specificerade dialogområden för respektive bolag.

Bedömning ur ekonomisk, ekologisk och social dimension

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

Eva Hessman
Vd, Göteborgs Stadshus AB