

## Saksframlegg

---

Eierskapsmelding - revidering

Arkivsaksnr.: 10/44041

---

**::: Sett inn innstillingen under denne linja**

### Forslag til innstilling:

Bystyret vedtar følgende punkter:

1. Ordfører er generalforsamling for ikke kommunalt heleide aksjeselskaper.
2. Rådmannen utarbeider forslag til reglement for generalforsamling gjeldende for kommunens aksjeposter.
3. Det er generalforsamlingen i selskapet sitt ansvar å sørge for at kommunens eierskapsmelding bekjentgjøres for styre og daglig ledelse og innarbeides i selskapene.
4. Eierskapsmeldingen gjennomgås hvert 4. år hvor dette gjennomføres i 2 steg. Først gjennomgås eierskapsmeldingen del 1 hvor de overordnede føringer vedtas og gjelder for hele kommunens eierskap. Når eierskapsmeldingen del 1 er vedtatt gjennomgås hvert enkelt selskaps eierstrategi, altså del 2.
5. § 3 i reglementet for kommunalt heleide aksjeselskaper skal gjelde for Trondheim kino AS. Dette innebærer at opprettelse av datterselskaper skal godkjennes av generalforsamlingen.
6. for øvrig vedtas forslag til eierskapsmelding del 1. Denne skal ligge til grunn for utarbeidelse for eierstrategier for kommunens foretak og selskaper.

**::: Sett inn innstillingen over denne linja**

**... Sett inn saksutredningen under denne linja**

### Saksutredning:

#### Bakgrunn

Eierskapsmeldingen ble vedtatt i bystyret 21. juni 2007. Eierskapsmeldingen er etter rådmannens vurdering ikke godt nok implementert og gjort kjent for selskapene det er vedtatt eierstrategier for. På dette grunnlag er det nødvendig å revidere eierskapsmeldingen og sørge for at denne legges til grunn for kommunens eierskapsutøvelse og gjøres godt kjent for de selskaper og foretak kommunen har eierskap i.

Rådmannen har valgt å foreslå en del endringer i eierskapsmeldingen. Dette skyldes at den gjeldende eierskapsmeldingen etter rådmannens vurdering på enkelte områder er for generell og må gis mer tydelig innhold.

Rådmannen foreslår å gjennomføre revideringen av eierskapsmeldingen i to deler. En slik tilnærming ble diskutert i finans- og næringskomiteen i oktober, og rådmannens vurdering er at en slik revideringsprosess ble godt mottatt. Det vil forenkle arbeide med eierstrategier at det først er vedtatt en overordnet eierskapspolitikk som legges til grunn for gjennomgang av hvert enkelt selskap. Det tas sikte på å

## **Trondheim kommune**

gjennomføre arbeidet med eierskapsmeldingen del 2 i 1. kvartal 2011.

### ***Endringer i eierskapsmeldingen***

For hvert kapittel forklares i hovedsak hva endringene som foreslås består i, men for å lese endringen i sin helhet må teksten i forslag til eierskapsmelding del 1 leses (vedlegg 1). Det som fremgår av saksfremlegget er ment å forklare bakgrunn/motiv for endringen.

#### ***Kapittel 2 Selskapsformer***

Det er ikke gjort endringer i det bystyret tidligere har vedtatt, men det er vurdert som nødvendig å utvide kapitlet.

Det er tatt inn et kapittel som beskriver ulike eierandeler innenfor aksjeselskaper. Det er viktig å tydeliggjøre at størrelse på eierskapet har betydning for hvilken kontroll kommunen vil ha på selskapet.

#### ***Kapittel 2.4 Interkommunalt samarbeid***

Det er tatt inn et kapittel som beskriver ulike former for interkommunalt samarbeid, nemlig selskapsformene etter §§ 27 og 28 i kommuneloven. Dette er relevant da kommunen har flere slike samarbeidsorgan med andre kommuner. Det er viktig å sikre at disse er organisert i henhold til lovverket.

#### ***Kapittel 3 Eierstyring og selskapsledelse***

KS-eierforum har utarbeidet dokumentet *Anbefaling om eierskap, selskapsledelse og kontroll av kommunalt/fylkeskommunalt eide selskaper og foretak*. Anbefalingene følger som vedlegg 2 til denne saken. Rådmannen mener at disse anbefalingene bør legges til grunn for kommunens eierskap. Der hvor dette ikke gjøres bør det kunne gjøres rede for hvorfor anbefalingene ikke følges. Disse anbefalingene vil være meget relevante ved utarbeidelse av eierstrategiene for selskap og foretak.

I den vedtatte eierskapsmeldingen var det tatt inn 10 prinsipper for god eierstyring og selskapsledelse. Dette er gode prinsipper, men det er behov for å sette disse inn i en sammenheng med utøvelse av eierskapet. Derfor er det valgt å omstrukturere kapitlet med en ny inndeling.

Det fremgår av prinsipp 9 i nåværende eierskapsmelding at eierskapsmeldingen skal revideres årlig og vedtas av bystyret. Dette er ikke fulgt opp og det vurderes som hensiktsmessig med mer langsiktighet vedrørende revidering av eierskapsmeldingen.

Rådmannen foreslår at eierskapsmeldingen gjennomgås hvert 4. år hvor dette gjennomføres i 2 steg. Først gjennomgås eierskapsmeldingen del 1 hvor de overordnede føringer vedtas og gjelder for hele kommunens eierskap. Når eierskapsmeldingen del 1 er vedtatt gjennomgås hvert enkelt selskaps eierstrategi, altså del 2.

#### ***Kapittel 3.1 Eierorgan - Generalforsamling/representantskap***

Eierbeslutninger fattes av generalforsamling/representantskap. Rådmannen foreslår at det utarbeides et reglement for å klargjøre hvem som møter på generalforsamling og hvordan forarbeid, gjennomføring og etterarbeid skal gjennomføres i forbindelse med møter i eierorgan. Rådmannen utarbeider forslag til reglement som vedtas av bystyret.

Kommunens vedtatte reglement for heleide aksjeselskaper nevnes eksplisitt i dette kapitlet. Dette er

## **Trondheim kommune**

tidligere vedtatt av bystyret. Rådmannen vurderer det som viktig at dette reglementet gjøres kjent og innarbeides i de heleide kommunale aksjeselskapene.

### ***Kapittel 3.2 Selskapets vedtekter***

Sammenliknet med nåværende eierskapsmelding er viktigheten av selskapets vedtekter og derigjennom tydeliggjøring av selskapets formål fremhevet. Det er også tatt inn at det skal begrunnes hvorfor kommunen har eierskap i selskaper som driver virksomhet geografisk utenfor Trondheim kommune. Dette er viktig da enkelte selskaper investerer i andre selskaper utenfor kommunens grenser. Rådmannen mener at dette bør kunne begrunnes og innarbeides i selskapets vedtekter om eier mener at selskap skal ha slik mulighet.

Det ble vedtatt i B-sak 192/08 at § 3 i reglementet for heleide aksjeselskaper ikke skulle gjelde for Trondheim kino AS. Rådmannen mener at det ikke vil være riktig å gjøre unntak kun for Trondheim kino AS og foreslår at det tidligere vedtaket omgjøres. Det er etter rådmannens vurdering fortsatt nødvendig å tydeliggjøre at det er selskapenes generalforsamlinger som skal vedta opprettelse av datterselskap.

### ***Kapittel 3.3 Styrets rolle***

Det fremgår av den vedtatte eierskapsmeldingen mange forventninger til styret. Rådmannen foreslår eget kapittel for styrets rolle slik at kommunens forventninger til styret kommer tydeligere frem. Det er generalforsamlingen som kan ansette og avsette et styre. Derfor er det viktig at bystyret som eier er tydelig på hva som forventes av styret, som et minimum, og at generalforsamlingen har ansvar for å implementere dette i hvert enkelt selskap.

### ***Kapittel 3.4 Rådmannens rolle***

Rådmannen har ingen formell myndighet eller ansvar for kommunens selskaper vedrørende eierskap. Det er nødvendig å eksplisitt presisere rådmannens ansvar for å unngå uklarheter vedrørende dette.

Det er også tatt inn en presisering med hensyn til rådmannens rolle i forhold til kommunale foretak.

### ***Kapittel 3.5 Krav til internkontroll***

Rådmannens ansvar for internkontroll gjelder ikke for selskaper. Det er i kommunens interesse at selskapene har god internkontroll for å forebygge misligheter.

Etter rådmannens vurdering er det nødvendig å gi dette tema økt fokus gjennom en tydeliggjøring av hva kommunen krever i forhold til selskapenes internkontroll. I tråd med dette foreslår rådmannen at foretak og kommunalt heleide selskaper stilles overfor de samme krav til internkontroll som gjelder for kommunale enheter. For foretak og selskap som velger å avvike fra kommunens krav, bør dette kunne forklares av foretaket/selskapets styre.

Det legges opp til at selskapene og foretakene skal rapportere om sin internkontroll i årsmeldingen.

### ***Kapittel 3.6 Styringsdialog***

Det er tatt inn et eget kapittel om styringsdialogen mellom selskap og eier. Rådmannen har ikke foreslått noe nytt i forhold til den vedtatte eierskapsmeldingen.

## ***Kapittel 4 Habilitet***

Det er vedtatt at unntaket vedrørende habilitetsvurdering for styremedlemmer i offentlig heleide selskaper oppheves fra 1. november 2011. Det er derfor tatt inn et eget kapittel om habilitet i eierskapsmeldingen for å ha økt fokus på dette. Det er viktig for tilliten til kommunale selskaper at styremedlemmer ikke kommer i habilitetskonflikter på grunn av å inneha flere roller.

***Kapittel 5 Opprettelse av selskaper og kjøp av aksjer***

Det er ikke i den vedtatte Eiermeldingen tatt inn noe om opprettelse av selskaper og kjøp av aksjer. Dette er vesentlige forhold knyttet til eierskap og rådmannen inkluderer dette i forslaget. Det er primært for å tydeliggjøre hvordan selskaper kommunen eier skal forholde seg til opprettelse av selskaper og kjøp av aksjer. For kommunen gjelder kommunens finansreglement og kommuneloven.

Rådmannen i Trondheim, 15.11.2010

Carl-Jakob Midttun  
kommunaldirektør

Frode Fjellstad Klungerbo  
rådgiver

*Elektronisk dokumentert godkjenning uten underskrift*

Vedlegg: 1. Forslag til revidert eierskapsmelding del 1  
2. KS-eierforums Anbefaling om eierskap, selskapsledelse og kontroll av kommunalt/fylkeskommunalt eide selskaper og foretak

**[... Sett inn saksutredningen over denne linja](#)**