

Kunnanhallitus	§ 59	06.03.2017
Kunnanhallitus	§ 81	20.03.2017
Valtuusto	§ 11	27.03.2017

Ranuan kunnan konserniohje

1383/10/2017

Kunnanhallitus 06.03.2017 § 59

Uuden kuntalain (410/2015) 6 §:n mukaan:

"Yhteisö, jossa kunnalla on kirjanpitolain (1336/1997) 1 luvun 5 §:ssä tarkoitettu määräysvalta, on kunnan tytäryhteisö. Kunta tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin. Mitä tässä laissa säädetään kunnan tytäryhteisöstä, sovelletaan myös kunnan määräysvaltaan kuuluvaan säätiöön."

Kuntalain 48 §:n mukaan:

"Kunnan konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus, kunnanjohtaja tai pormestari ja muut hallintosäännössä määrätyt viranomaiset. Hallintosäännössä määrätään konsernijohtoon tehtävistä ja toimivallan jaosta."

Konsernijohto vastaa kuntakonsernissa omistajaohjauksen toteuttamisesta sekä konsernivalvonnan järjestämisestä, jollei hallintosäännössä toisin määrätä.

Kuntalain 14 §:n mukaan valtuusto päättää omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta. Konserniohje on omistajaohjauksen keskeinen työväline. Konserniohjeella yhdenmukaistetaan kuntakonsernin menettelytapoja ja tehostetaan johtamisen edellytyksiä niin, että kuntakonsernia ja kunnan muuta toimintaa voidaan johtaa kokonaisuutena yhtenäisin periaattein ja kunnan kokonaisuus huomioon ottaen.

Kunnan toiminta käsittää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan lisäksi osallistumisen kuntien yhteistoimintaan sekä muun omistukseen, sopimukseen ja rahoittamiseen perustuvan toiminnan.

Kuntalain 47 §:n mukaan:

"Omistajaohjauksella on huolehdittava siitä, että kunnan tytäryhteisön toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus."

Kunnan tytäryhteisön hallituksen kokoonpanossa on otettava huomioon yhteisön toimialan edellyttämä riittävä talouden ja liiketoiminnan asiantuntemus.

Konserniohjetta sovelletaan kunnan tytäryhteisöjen sekä soveltuvin osin osakkuusyhteisöjen omistajaohjaukseen.

Konserniohjeessa annetaan tarpeelliset määräykset ainakin:

- 1) kuntakonsernin talouden ja investointien suunnittelusta ja ohjauksesta;

- 2) konsernivalvonnan ja raportoinnin sekä riskienhallinnan järjestämisestä;
- 3) tiedottamisesta ja kunnan luottamushenkilöiden tietojensaantioikeuden turvaamisesta;
- 4) velvollisuudesta hankkia kunnan kanta asiaan ennen päätöksentekoa;
- 5) konsernin sisäisistä palveluista;
- 6) kunnan tytäryhteisöjen hallitusten kokoonpanosta ja nimittämisestä;
- 7) kunnan tytäryhteisöjen hyvästä hallinto- ja johtamistavasta."

Voimassaoleva konserniohje on hyväksytty valtuustossa 31.3.2008 § 19.

Päätösehdotus: Kunnanhallitus käy periaatekeskustelua kunnan konserniohje-luonnoksesta ja antaa evästyksen konserniohjeen jatkovalmisteluun.

Päätös: Hyväksyttiin yksimielisesti.

Lisätietoja asiasta antaa:

kunnanjohtaja Sirpa Hakala

puh. 040 539 4293, etunimi.sukunimi@ranua.fi

Kunnanhallitus 20.03.2017 § 81

Konserniohje hyväksytään valtuustossa ja kukin tytäryhteisö käsittelee konserniohjeen yhtiökokouksissa ja hallituksessa. Tytäryhteisöillä ei ole ollut huomautettavaa konserniohjeesta ja tytäryhteisöjen johto esittää konserniohjeen hyväksymistä.

Yhteistyöryhmä käsitteli konserniohjetta kokouksessaan 20.3.2017. Yhteistyöryhmällä ei ollut huomautettavaa konserniohjeesta.

Esityslistan mukana jaetaan esitys uudeksi konserniohjeeksi.

Päätösehdotus: Kunnanhallitus esittää valtuustolle, että konserniohje hyväksytään. Konserniohje astuu voimaan 1.6.2017 ja samasta ajankohdasta lukien kumotaan 31.3.2008 hyväksytty konserniohje.

Valtuusto velvoittaa tytäryhteisöjä käsittelemään ohjeet yhtiökokouksissaan ennen kesäkuun 2017 loppua.

Päätös: Hyväksyttiin yksimielisesti.

Valtuusto § 11

Esityslistan mukana jaetaan esitys uudeksi konserniohjeeksi.

Päätös: Hyväksyttiin yksimielisesti.