

Euran kunnan konserniohje

Khall 27.11.2023 § 344
513/00.01.03/2023

Valmistelija

Valmistelu ja lisätiedot: vs. kunnanjohtaja Kari Kankaanranta, puh. 044 422 4020.

Valtuusto on hyväksynyt 26.2.2018 § 9 Euran kunnan konserniohjeen.

Euran kunnan konserniohje on laadittu vastaamaan Kuntalain mukaista omistajaohjausta korostavaa linjaa. Kuntalain 46 § mukaan omistajaohjaus tarkoittaa toimenpiteitä, joilla kunta omistajana tai jäsenenä myötävaikuttaa yhtiön ja muun yhteisön hallintaan ja toimintaan. Toimenpiteet voivat liittyä ainakin perustamissopimukseen, yhtiöjärjestysmääräyksiin, muihin sopimukseen, henkilövalintoihin, ohjeiden antamiseen kuntaa eri yhteisöissä edustaville henkilöille sekä muuhun kunnan määräysvallan käyttöön.

Omistajaohjausta toteutetaan muun muassa konserniohjeen kautta. Kuntalain 47 § säädetään kunnan tytäryhteisöjen toiminnasta ja konserniohjeesta. Kunnan on sen mukaan omistajaohjauksella 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.

Kuntalain 47 § mukaan konserniohjeessa annetaan tarpeelliset määräykset ainakin

1. kuntakonsernin talouden ja investointien suunnittelusta ja ohjauksesta
2. konsernivalvonnan ja raportoinnin sekä riskien hallinnan järjestämiseen
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

Kuntaliitto on tehnyt konserniohjesuosituksen, jota on käytetty apuna laadittaessa Euran kuntakonsernin ohjauksen tarpeisiin sovitettua konserniohjetta.

Euran kunnan hallintosäännön mukaan kunnan konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus, kunnanjohtaja, talouspäällikkö ja hallintojohtaja.

Kunnanhallitus ja muut konsernijohtoon kuuluvat

1. vastaavat omistajapolitiikan, omistajaohjauksen periaatteiden ja konserniohjeen kehittämisestä ja valmistelusta valtuustolle,
2. vastaavat omistajaohjauksen toteuttamisesta ja organisoivat konsernijohtamisen ja konsernivalvonnan,
3. määräävät konsernijohtoon kuuluvien viranhaltijoiden tytäryhteisö- ja osakkuusyhteisökohtaisen työnjaon,
4. antavat valtuustolle puolivuositain raportin yhtiöiden tavoitteiden toteutumisesta ja taloudellisen aseman kehittymisestä sekä arvion tulevasta kehityksestä järkeistä,
5. arvioivat vuosittain omistajaohjauksen tuloksellisuutta kuntakonsernin kokonaisedun toteutumisen, riskienhallinnan ja menettelytapojen kannalta

6. käsittelevät arvioinnin tulokset ja johtopäätökset valtuuston puheenjohtajistonkanssa
7. seuraavat ja arvioivat yhtiöiden tavoitteiden toteutumista ja taloudellisen aseman kehitystä ja tekevät niiden perusteella tarvittaessa esityksiä kunnanhallitukselle
8. antavat kunnan ennakkokannan konserniohjeen edellyttämissäasioissa,
9. vastaavat tytäryhteisöjen hallitusten jäsenten nimitysprosessista,
10. nimeävät kunnan ehdokkaat tytäryhteisöjen hallitukseen sekä
11. antavat yhtiökokousedustajille omistajaohjauksen edellyttämät toimintaohjeet.

Kunnanjohtajan tehtävänä on toimia konsernin johtajana ja aktiivisella omistajaohjauksella myötävaikuttaa konserniyhtiöiden hallintoon ja toimintaan. Taluspäällikön ja hallintojohtajan tehtävänä on osaltaan myötävaikuttaa konserniyhtiöiden hallintoon ja toimintaan.

Kunnanhallitus käy Euran kunnan konserniohjeen läpi ja keskustelee asiasta sekä ohjeistaa tarvittaessa jatkovalmistelun.

Esittelijä	vs. kunnanjohtaja Kari Kankaanranta
Päätösehdotus	Kunnanhallitus merkitsee konserniohjeen tiedoksi.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.