

**Konsernin toimintaohjeet tytäryhtiöille**

1160/00.01.01/2020

Khall 14.09.2020 § 232

Kunnan hallintosäännön 20 §:n mukaan kunnanhallitus ja konsernijohtoon kuuluvat vastaavat omistajaohjauksen toteuttamisesta ja organisoivat konsernijohtamisen ja konsernivalvonnan. Konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallituksen jäsenet sekä kunnanjohtaja, talousjohtaja ja hallintojohtaja. Tytäryhtiöissä vastuullisessa asemassa olevat konsernijohtamiseksi jäsenet ovat jäävejä osallistumaan edustamansa yhtiön konsernijohtamiseen ja -valvontaan.

Konserniohjeen antaa valtuusto. Nykyinen ohje on hyväksytty valtuustossa 26.2.2018. Konserniohjeessa todetaan kunnanhallituksen, kunnanjohtajan ja valtuuston tehtävistä seuraavaa:

Kunnanhallitus vastaa, mitä hallintosäännössä 20 § on säädetty konsernijohtamiseksi tehtävistä ja toimivallan jaosta. Kunnanhallituksen tehtäviä ovat mm.

- seuraa ja arvioi konserniyhtiöiden taloutta ja toimintaa sekä niiden tulevaa kehitystä ja riskien hallintaa
- arvioi vuosittain omistajaohjauksen tuloksellisuutta
- antaa yhtiökokousedustajille omistajaohjaukseen liittyvät toimintaohjeet kuten ehdotuksen hallituksen jäsenistä
- antaa ennakkokannan konserniohjeen edellyttämässä asioissa ja antaa toimiohjeet kunnan edustajille yhteisöjen hallituksissa

Kunnanjohtaja:

- vastaa kunnanhallituksen alaisena kunnan omistajaohjauksesta
- päättää kiireellisissä tapauksissa toimintaohjeen antamisesta
- nimeää edustajat konserniyhteisöjen yhtiökokouksiin tai vastaaviin kokouksiin
- käy neuvottelut konserninyhtiöiden toimitusjohtajien ja hallituksen puheenjohtajien kanssa
- valvoo konsernin ja konserniohjeiden toimivuutta ja tekee tarvittaessa ehdotuksia konsernin rakenteen ja ohjeiden kehittämisestä kunnanhallitukselle
- vastaa konsernin kehittämis- ja omistajaohjauspalveluista
- valvoo omistajaohjauksen toteutumista ja raportoi kunnanhallitukselle
- vastaa tarvittavien toimintaohjeiden valmistelusta päätettäväksi
- vastaa konsernivalvonnan järjestämisestä sekä konserniyhteisöjen valvonnasta
- antaa ohjeet sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja raportoi näistä kunnanhallitukselle vuosittain huhtikuun loppuun mennessä
- käy neuvottelut konserniyhteisöjen kanssa seuraavan vuoden tavoitteista vahvistetun talousarvion laadinta-aikataulun mukaisesti

Kunnanvaltuusto on kuntakonsernin ylin päätöksentekuelin, joka hyväksyy osana talousarvioprosessia kuntakonserniin kuuluvien tytäryhtiöiden toi-

minnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Kunnanvaltuusto määrittelee omistaja-politiikan ja hyväksyy konserniohjeen.

Konserniohje käsitellään ja hyväksytään tytäryhtiöiden yhtiökokouksissa, jolloin se on yhtiöoikeudellisesti sitova. Konserniohje käsitellään myös yhtiön hallituksissa.

Konserniohje on hyväksytty kuntaenemmistöisistä yhtiöistä Kiinteistö Oy Kauttuanpuistossa ja Euran Uima- ja urheiluhalli Oy:ssä.

Sen lisäksi, mitä konserniohje yksityiskohtaisesti ohjaa tytäryhtiöiden toimintaa se myös antaa toimintavaltuuksia mm. kunnanhallitukselle ja kunnanjohtajalle, joka mm. vastaa konsernivalvonnan järjestämisestä sekä konserniyhteisöjen valvonnasta. Tähän liittyen kunnanjohtaja on valmistellut toimintaohjeet tytäryhtiöille. Niiden tarkoituksena on yhtäältä kytkeä entistä paremmin toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden asettaminen ja seuranta osaksi tytäryhtiöiden hallitusten työtä ja toisaalta luoda toimiva yhteys tytäryhtiön hallituksen ja kunnanhallituksen välille. Toimintaohjeessa systematisoidaan konsernin ja tytäryhtiön välistä vuorovaikutusta.

**Valmistelu ja lisätiedot:** Kunnanjohtaja Juha Majalahti, puh. 044 422 4000.

Ehdotus

Kunnanjohtaja:  
Kunnanhallitus

- antaa tytäryhtiöilleen, Kiinteistö Oy Kauttuanpuisto ja Euran uima- ja urheiluhalli Oy, toimintaohjeet noudatettavaksi
- ja antaa muille tytäryhtiöilleen soveltuvien osin noudatettavaksi liitteenä olevat konsernin toimintaohjeet.

Lisäksi kunnanhallitus esittää Kiinteistö Oy Euran Virastotalon hallitukselle, että se valmistelisi seuraavaan yhtiökokoukseensa Euran kunnan konserniohjeiden noudattamisen osana yhtiön toimintaa.

Päätös

Kunnanhallitus:  
Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

---