

Konserniohje

Kaupunginhallitus 11.12.2023 § 313
426/00.01.01.01/2023

Konsernijohtaja: Kuntalain 6§:n mukaan yhteisö, jossa kunnalla on kirjanpitolain (1336/1997) 1 luvun 5 §:ssä tai 6 §:n 2 momentissa tarkoitettu määräysvalta, on kunnan tytäryhteisö. Kunta tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin. Edelleen kuntalain 14 § mukaan valtuuston tehtävänä on päättää omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta.

Valmistelussa olevan Konserniohjeen tarkoituksena on korvata valtuustossa 24.5.2017 §54 hyväksytty konserniohje. Ohje on laadittu noudattaen Kuntaliiton julkaisemaa konserniohjesuosituksista, jonka tarkoituksena on auttaa kuntia toimivan ja kuntalain vaatimukset täyttävän ohjausjärjestelmän valmistelussa.

Konserniohjeeseen on sisällytetty myös valtuuston hyväksyttäväksi kuntalain mukaan kuuluvat omistajaohjauksen periaatteet. Keskeisimpänä tavoitteena on yhdenmukaistaa konserniohjauksen menettelytapoja ja tehostaa kaupunkikonsernin johtamisen edellytyksiä niin, että kaupunkikonsernia voidaan johtaa yhtenäisin periaattein ja kaupunkikonsernin kokonaisuus huomioon ottaen.

Valmistelun aikana on pyydetty tytäryhtiöiden operatiivisen johdon kannanotot konserniohjeeseen, joiden perusteella luonnokseen on tehty täsmennyksiä. Kaupunginhallitus voi pyytää lausunnot tytäryhtiöiden hallituksilta ja tarkastuslautakunnalta sekä tehdä lausuntojen perusteella haluamansa muutokset. Lopulta valtuuston hyväksymä konserniohje menee tytäryhtiöiden hallitusten hyväksyttäväksi.

Kaupunginjohtaja: Hallitus päättää aloittaa

1. Omistajaohjauksen periaatteet ja konserniohjeen käsittelyn 11.12.2023 ja

2. päättää tarvittavien lausuntojen pyytämisestä.

Kaupunginhallitus: Kohta 1: ehdotus hyväksyttiin.

Kohta 2: kaupunginhallitus päätti pyytää lausunnot tytäryhtiöiden hallituksilta ja tarkastuslautakunnalta pe 27.1.2024 mennessä.

Lisäksi kaupunginhallitus päätti, että pidetään erillinen Nurmeksen kaupungin ja konserniyhtiöiden hallitusten tapaaminen pe 12.1.2024 klo 9:00-14:00 Hyvärilässä.

Merkittiin pöytäkirjaan, että tämän asian käsittelyssä kuultiin asiantuntijana konsernijohtaja Kyösti Korhosta.

