

Asianro 903/00.04.02/2016

**§ 338****Konsernitilin käyttöönoton periaatteet**

Talousjohtaja Anna-Kristiina Järvi 4.10.2017:

Kaupunginvaltuusto on tehnyt vesihuoltotoiminnan yhtiöittämisen yhteydessä 17.10.2016 § 86 päätöksen konsernitilin perustamisesta. Kaupunginhallitus on 31.10.2016 § 317 päättänyt konserniohjeesta Raision Vesi Oy:lle, Raision vuokra-asunnot Oy:lle sekä Koy Kerttulan jäähallille. Konserniohjeen mukaan edellä mainitut yhtiöt ottavat käyttöön kaupungin konsernitilin.

Raision kaupunki on kilpailuttanut konsernitili- ja maksuliikepalvelut ja kaupunginhallitus päätti asiasta 26.6.2017 § 62. Päätöksen mukaisesti Raision kaupungin konsernitili- ja maksuliikepalveluiden palveluntuottajaksi tuli Turun Seudun osuuspankki.

Konsernitilin käyttöönottamista varten tulee määritellä konsernitiliin liittyviä periaatteita, kuten luottolimitin suuruus, talletuskorot, viitekorot, marginaalit, mahdollinen limiittiprovisio ja lainan maturiteetti.

Raision Vesi Oy, Raision vuokratalot ja Kerttulan jäähalli ovat liikevaihdoltaan ja toiminnaltaan erilaisia. Yhtiön operatiiviseen toimintaan, investointitarpeisiin ja sitä kautta maksuvalmiuden suunnitteluun liittyy merkittäviä eroavaisuuksia. Tästä johtuen yhtiöille on tarkoituksenmukaista määritellä erisuuruiset luottolimitit. Kaikille yhtiöille on kuitenkin syytä määritellä sama viitekorko lisättynä marginaalilla. Tämän hetkinen korkojen markkinatilanne on poikkeava, joten korkotilannetta on syytä tarkastella jatkossa vuosittain.

Konsernitilin käyttöönotto on tarkoitettu turvaamaan lyhytaikaista (alle 1 vuosi) maksuvalmiuden vaihtelua kaupungin ja sen tytäryhtiöiden välillä sekä tehostamaan kaupunkikonsernin maksuvalmiuden suunnittelua taloudellisesta näkökulmasta. Lyhytaikaisella tässä yhteydessä tarkoitetaan alle vuoden mittaista lainan tarvetta. Pitkäaikaiseksi lainaksi katsotaan yli vuoden mittainen lainatarve. Pitkäaikaiset lainat ja niihin liittyvät ehdot päätetään aina erikseen.

Kaupungin ja yhtiöiden välillä tehdään yksityiskohtaisempi konsernitili- ja luottolimitisopimus, jossa määritellään osapuolten välillä konsernitilin käyttöön liittyvät käytännön asiat sekä luottolimitteihin liittyvät ehdot ja korot.

Talousarviossa tulee vuosittain määritellä konsernitilin lyhytaikaisiin luottolimitteihin liittyvät lainanottovaltuudet.

**Päätösehdotus**

vt. kaupunginjohtaja Jarmo Niitynperä

Kaupunginhallitus päättää, että

- 1) Raision Vesi Oy:n luottolimiitti on 1,0 miljoonaa euroa, Raision vuokra-asuntojen 0,7 miljoonaa euroa ja Koy Kerttulan jäähallin 0,1 miljoonaa euroa,
- 2) luottolimiitin viitekorko on 1 kk euribor lisättynä 0,3 prosenttiyksikön suurinen marginaali,
- 3) luottolimiitin suuruudesta ei peritä limiittiprovisiota,
- 4) talousjohtaja valtuutetaan tekemään yhtiöiden kanssa konserni- ja luottolimiittisopimukset sekä
- 5) talousjohtaja valtuutetaan avaamaan OP Kassanhallintapalvelu – verkkopalvelun konsernitiliraportointia varten ja allekirjoittamaan verkkopalvelua varten tarvittavat sopimukset sekä päättämään palvelun käyttöoikeuksista.

## Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

Pöytäkirja tämän asian osalta tarkastettiin heti.

Pöytäkirjaan merkittiin, että Elisa Vuorinen, Jonni Moislahti, Hannele Lehto-Laurila, Jarmo Rosama Sirpa Ek, Ari Korhonen ja Anna-Kristiina Järvi poistui-  
vat esteellisinä kokouksesta tämän asian käsittelyn ja päätöksenteon ajaksi.  
Kaupunginhallituksen 2. varapuheenjohtaja Juha Jormanainen toimi puheen-  
johtajana tämän asian käsittelyn ajan.

