

Aika 19.11.2025 klo 13:00 - 15:40

Paikka Kunnantalo, Luovontie 176, Luotosali ja Teams

Käsiteltävät asiat

Asia	Otsikko	Sivu
1	Kokouksen järjestäytyminen	3
2	Konsernijohtoon tehtävät ja ratkaisuvälit	4
3	Tytäryhtiö Hailuodon Vesihuolto Oy:n puolivuotisraportti	6
4	Konsernijohtoon ja tytäryhtiö Hailuodon Vesihuolto Oy:n tavoitteet vuodelle 2026	7
5	Hailuodon kunnan konserniohjeen päivittäminen	9
6	Muut asiat	10
7	Kokouksen päättäminen	11

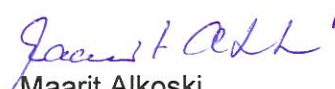
Osallistujat

Läsnä	Nimi	Tehtävä
	Parrila Maarit	Puheenjohtaja
	Ronkainen Katri	Varapuheenjohtaja
	Sauvola Kaarina	Jäsen
	Mild Keijo	Jäsen
	Laurila Tiina	Varajäsen
	Alikoski Maarit	Kunnanjohtaja, pöytäkirjanpitäjä
	Marjaniemi Jouni	Hailuodon Vesihuolto Oy:n toimitusjohtaja §:t 1-4

Allekirjoitukset



Maarit Parrila
puheenjohtaja



Maarit Alkoski
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat 1-7

Pöytäkirjan tarkastus

Hailuoto 17.3.2025⁶



Kaarina Sauvola
pöytäkirjantarkastaja

Hailuoto 17.3.2025⁶



Katri Ronkainen
pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

www.hailuoto.fi

Konserniohjauksen sekä sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja sopimushallinnan jaosto

19.11.2025

**1
Kokouksen järjestäytyminen**

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Todetaan kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

Pöytäkirjantarkastajien valinta

Valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

Kokouksen työjärjestyksen hyväksyminen

Esityslistan hyväksyminen kokouksen työjärjestykseksi.

Päätös

Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Kaarina Sauvola ja Katri Ronkainen

Kokouksen työjärjestykseksi hyväksyttiin esityslista 2/2025 (19.11.2025).

KS K.R.

Konserniohjauksen sekä sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja sopimushallinnan jaosto

19.11.2025

2

Konsernijohdon tehtävät ja ratkaisuvälit

Selostus

Kv 19.12.2023 § 54, 1.6.2025 § 12
Hallintosääntö 2025
Luku 4

Konserniohjaus ja sopimusten hallinta
19 § Konsernijohto

Kunnan konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus, kunnanhallituksen konserniohjauksen sekä sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja sopimushallinnan jaosto sekä kunnanjohtaja ja teknisen toimialan viranhaltijat.

20 § Konsernijohdon tehtävät ja toimivallan jako

Kunnanhallitus

1. Vastaa omistajapolitiikan, omistajaohjauksen periaatteiden ja konserniohjeen kehittämisestä ja valmistelusta valtuustolle,
2. vastaa omistajaohjauksen toteuttamisesta ja organisoii konsernijohtamisen ja konsernivalvonnan,
3. määrää konsernijohtoon kuuluvien viranhaltijoiden tytäryhteisö- ja osakkuusyhteisökohtaisen työnjaon,
4. antaa valtuustolle puolivuositain raportin yhtiöiden tavoitteiden toteutumisesta ja taloudellisen aseman kehittymisestä sekä arvion tulevasta kehityksestä ja riskeistä,
5. arvioi vuosittain omistajaohjauksen tuloksellisuutta kuntakonsernin kokonaisedun toteutumisen, riskienhallinnan ja menettelytapojen kannalta ja teettää ulkopuolisen arvioinnin kerran valtuustokaudessa,
6. käsittelee arvioinnin tulokset ja johtopäätökset valtuuston puheenjohtajiston kanssa.
7. Vastaa tytäryhteisöjen hallitusten jäsenten nimitysprosessista.
8. Nimeää kunnan ehdokkaat tytäryhteisöjen hallituksiin.
9. Nimeää yhtiökokousedustajat ja antaa heille omistajaohjauksen edellyttämät toimintaohjeet

Konserniohjauksen sekä sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja sopimushallinnan jaosto

1. Seuraa ja arvioi yhtiöiden tavoitteiden toteutumista ja taloudellisen aseman kehitystä ja tekee niiden perusteella tarvittaessa esityksiä kunnanhallitukselle,
2. Antaa kunnan ennakkokannan konserniohjeen edellyttämässä asioissa.

Kunnanjohtajan tehtävänä on toimia konsernin johtajana ja aktiivisella omistajaohjauksella myötävaikuttaa ohjattavakseen määrään ja laatuun.

KS K. R.

Konserniohjauksen sekä sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja sopimushallinnan jaosto

19.11.2025

Valmistelija Kunnanjohtaja Alikoski, 040 6836522

Esittelijä Kunnanjohtaja Alikoski Maarit

Päätösehdotus Merkitään tiedoksi.

Päätös Merkittiin tiedoksi.

KS K.R.

Konserniohjauksen sekä sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja sopimushallinnan jaosto

19.11.2025

3

Tytäryhtiö Hailuodon Vesihuolto Oy:n puolivuotisraportti

Selostus	Konsernijohto seuraa säännöllisesti tytäryhteisön toiminnan tuloksellisuutta. Tytäryhteisön tulee antaa seurantaan varten kunnalle puolivuositteittain raportti sille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta, toiminnan ja talouden kehittymisestä sekä kerran vuodessa, tilinpäätöksen yhteydessä, arvio talouteen ja toimintaan liittyvistä riskeistä (riskien-arviointi). Tytäryhteisöllä tulee olla tätä varten riittävät talouden ja toiminnan seuranta- ja mittausjärjestelmät sekä yhteisön hallituksen hyväksymät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaohjeet tai soveltavin osin toteutetaan kunnan toimintaohjeita. Todennäköisesti realisoituvasta riskistä on raportoitava viipymättä konsernijohtolle. Tytäryhteisön raportointi käsitellään konserniohjauksen sekä sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja sopimushallinnan jaostossa. Kunnanhallitus käsittelee raportoinnin ja mahdolliset toimenpide-esitykset. Edellinen yhtiön puolivuotisraportointi 3/2025.
Valmistelija	Kunnanjohtaja Alikoski, 040 6836522
Esittelijä	Kunnanjohtaja Alikoski Maarit
Päätösehdotus	Asia esitellään kokouksessa.
Päätös	Merkittiin tiedoksi saatu selvitys; Toimitusjohtaja Jouni Marjaniemi selosti yhtiön talouden ja toiminnan osalta mm.; - yhtiön rahoitustilanne, - käyttövesi- ja jätevesimaksujen korotukset, - korjausvelan tilanne, - Marjaniemen vedenottamon käyttöönoton tilanne; vedenottamo teknisesti valmis, lupa vaiheessa (mangaani ylittää hieman raja-arvon) sekä - Kiinteistö Oy Marjaniemen rannan infran rakentaminen.

K.S. K.R.

Konserniohjauksen sekä sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja sopimushallinnan jaosto

19.11.2025

4

Konsernijohtoon ja tytäryhtiö Hailuodon Vesihuolto Oy:n tavoitteet vuodelle 2026

407/00.02.07/2025

Selostus

Konserniohje 2. luku
Kuntakonsernin talouden suunnittelu

Valtuusto asettaa talousarviossa tytäryhteisöille toiminnan ja talouden tavoitteita, jotka on johdettu kuntastrategiasta ja siihen liittyvästä omistajapolitiikasta sekä yhteisön liiketoiminnasta. Konsernijohto neuvottelee tytäryhteisöjen kanssa asetettavista tavoitteista ennen niiden lopullista hyväksymistä.

Yhteistyön tuloksena asetetuilla tavoitteilla pyritään varmistamaan, että tytäryhteisöjen toiminta on kuntakonsernin kokonaisedun mukaista. Tytäryhteisöjen taloussuunnitelmien tulee perustua valtuuston niille asettamiin tavoitteisiin. Tytäryhteisön hallitus vastaa asianmukaisen taloudenhoidon järjestämisestä.

Konsernijohto pyrkii tukemaan asetettujen tavoitteiden saavuttamista. Kunnan talousarviossa ja -suunnitelmassa tulee ottaa huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Tätä varten tytäryhteisöjen hallitusten tulee toimittaa kuntaan sen edellyttämät tiedot tytäryhteisöjen tulos-, rahoitus- ja investointisuunnitelmista sekä yhteisöjen toimintaan liittyvistä olennaisista riskeistä ja epävarmuustekijöistä.

Tämän lisäksi tulee toimittaa tietoja mm. tulevista konserni- ja yhtiöjärjestelyistä, merkittävistä muutoksista mainittujen yhteisöjen liiketoiminnassa ja toimialassa sekä merkittävistä sitoumuksista konsernijohtoon tarkemmin määrittelemällä tavalla.

Hailuodon Vesihuolto Oy

Yhtiön toimitusjohtaja esittelee jaostolle:

- 1) Yhtiölle Hailuodon kunnan talousarviossa 2025 asetettujen tavoitteiden toteuman: talous, viestintä ja tiedottaminen, koulutus, raportointi, huoltosuunnitelma sekä poistosuunnitelma.
- 2) Yhtiön tulos-, rahoitus- ja investointisuunnitelmat talousarvio- ja taloussuunnitelmavuosille 2026-2028, riskienhallinnan tilannetiedot sekä muutokset yhtiön toiminnassa.

Hailuodon Vesihuollon hallitus on käsitellyt yhtiön talousarvion 2026 kokouksessaan 12.11.2025, liite.

KS *K.R.*

Konserniohjauksen sekä sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja sopimushallinnan jaosto

19.11.2025

Valmistelija	Kunnanjohtaja Alikoski, 040 6836522
Esittelijä	Kunnanjohtaja Alikoski Maarit
Päätösehdotus	Konsernijohtajan ja tytäryhtiön tavoitteiden päätösehdotus annetaan kokouksessa.
Päätös	Toimitusjohtaja Marjaniemi esitteli toiminnan ja talouden toteumat 2025 ja asetetut tavoitteet 2026. Jaosto kävi keskustelun asiasta. Kunnanjohtaja Alikoski antoi päätösehdotuksen: "Konserniohjauksen sekä sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja sopimushallinnan jaosto päättää esittää Hailuodon Vesihuolto Oy:n vuoden 2026 tavoitteiksi: Talous Yhtiön tulee tavoitella vähintään nollatulosta vuonna 2026. Raportointi Yhtiö raportoi talouden ja toiminnan sekä riskienhallinnan toteumasta kunnanhallitukselle ja kunnanvaltuustolle kirjallisesti kaksi (2) krt vuodessa. Huoltosuunnitelma Yhtiölle laaditaan kirjallinen, korjausvelka-arvion sisältävä käyttö- ja jätevesijärjestelmän huoltosuunnitelma. Suunnitelma otetaan käyttöön vuoden 2026 aikana. Huoltosuunnitelma tulee olla vuoden kestävässä rotaatiomuodossa sisältäen kaikki systeemin komponentit verkostoineen. Rotaation aloitus aina kalenterivuoden alkaessa. Yhtiön hallituksen ja kunnanhallituksen yhteiset tilannekuvapalaveri Toteutetaan 1-2 krt vuodessa yhtiön hallituksen ja kunnanhallituksen yhteinen tilannekuvapalaveri. Tavoitteeksi päätetään myös tarkastuslautakunnan tilinpäätös 2024 suositukseen perustuen; yhtiön poistosuunnitelman laadinta ennen yhtiön vuoden 2025 tilinpäätöstä." Päätösehdotus hyväksyttiin.

KS K.R.

Konserniohjauksen sekä sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja sopimushallinnan jaosto

19.11.2025

5

Hailuodon kunnan konserniohjeen päivittäminen

Selostus

Kunnan konserniohjeella luodaan puitteet kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen omistajaohjaukselle, toimialamäärittelylle, hyvälle hallinnoinnille ja raportoinnille. Ohjetta noudatetaan soveltuvin osin myös osakkuusyhteisöjen ja kuntayhtymien omistajaohjauksessa.

Tavoitteena on myös yhtenäistää konserniyhteisöjen johtamis- ja hallintokäytäntöjä ja siten varmistaa hyvän julkisen hallintatavan toteutuminen ja tiedonkulku, tulostietojen oikeellisuus, sisäisen ja ulkoisen valvonnan riittävyys ja toimivuus, riskienhallinta ja hyvä laskenta- ja kirjanpitoikäytäntö sekä tilintarkastustapa.

Hailuodon kunnan konserniohje on hyväksytty kunnanvaltuustossa 11.3.2019 § 8.

Hailuodon kiinteistöyhtiö on valmisteluvaiheessa ja aloittaa toimintansa 2026. Peruskunnan toiminta sisältää myös muita palvelu- ja toimintaosa-alueita, joita tullaan tarkastelemaan yhtiöittämisen näkökulmasta.

Valmistelija

Kunnanjohtaja Alikoski, 040 6836522

Esittelijä

Kunnanjohtaja Alikoski Maarit

Päätösehdotus

Jaosto esittää kunnanhallitukselle, että kunnan konserniohjeen päivittäminen käynnistetään välittömästi. Ohjeen päivittämisen ohjausryhmänä toimiin konserniohjauksen sekä sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja sopimushallinnan jaosto.

Päätös

Jaosto kävi keskustelun asiasta.

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Konserniohjeen päivityksessä huomioitava mm., että ohje tulee koskevaan jatkossa useampia kunnan tytäryhtiöitä.

Merkittiin myös, että kunta tarvitsee sisäisen tarkastuksen ohjeen.

KS

KR

Konserniohjauksen sekä sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja sopimushallinnan jaosto

19.11.2025

**6
Muut asiat**

Päätös:

Ei muita asioita.

KS

K.R

Konserniohjauksen sekä sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja sopimushallinnan jaosto

19.11.2025

7

Kokouksen päättäminen

Päätös

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 15.40.

KS

K.R.