

---

AIKA Tiistai 15.10.2021 kello 12.00-14.00  
PAIKKA EY:n toimisto, Kauppakeskus Revontuli,  
Koskikatu 27 B-hissi V-kerros, 96100 ROVANIEMI

---

## KÄSITELTÄVÄT ASIAT

- 1 § Kokouksen avaus
- 2 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus
- 3 § Työjärjestyksen hyväksyminen
- 4 § Pöytäkirjanpitäjän valinta
- 5 § Pöytäkirjan tarkastaminen
- 6 § Tuloslaskelma ja tase 1.1.-30.6.2021
- 7 § Talousarvio ja taloussuunnitelma vuosille 2022-2024
- 8 § Ylijäämän palautuksen käyttö jäsenkunnissa
- 9 § Hallituksen itsearviointi
- 10 § Sidonnaisuusrekisteri
- 11 § Konserniohje
- 12 § Sijoitustoiminnan ohjeen päivitys
- 13 § Kuntayhtymän verkkosivut
- 14 § Tarkastuslautakunnan jäsenten ja tilintarkastajan esittämät muut asiat
- 15 § Seuraava kokous
- 16 § Kokouksen päättäminen

---

AIKA	Tiistai 15.10.2021 kello 12.00-14.00		
PAIKKA	EY:n toimisto, Kauppakeskus Revontuli, Koskikatu 27 B-hissi V-kerros, 96100 ROVANIEMI		
LÄSNÄ	Raili Fagerholm	puheenjohtaja	
	Juho Takala	varapuheenjohtaja	
MUUT	Anne Räisänen	Julkispalvelut EY Oy	sihteeri § 14
	Heli Välikangas	Ounastähti kuntayhtymän tj.	poissa § 14
	Marianne Kumpulehto	Ounastuotanto Oy	§ 1-7
POISSA	Heikki Luoro	jäsen	

**1 § Kokouksen avaus**

Puheenjohtaja Raili Fagerholm avasi kokouksen.

**2 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

**Ehdotus:** Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta päätti ehdotuksen mukaisesti.

**3 § Työjärjestyksen hyväksyminen**

**Ehdotus:** Esityslista hyväksytään kokouksen työjärjestykseksi.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta päätti ehdotuksen mukaisesti.

**4 § Pöytäkirjanpitäjän valinta**

**Ehdotus:** Kokouksen pöytäkirjanpitäjäksi valitaan Heli Välikangas.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta päätti ehdotuksen mukaisesti.

**5 § Pöytäkirjan tarkastaminen**

**Ehdotus:** Kaikki läsnä olevat tarkastuslautakunnan jäsenet allekirjoittavat pöytäkirjan.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta päätti ehdotuksen mukaisesti.

**6 § Tuloslaskelma ja tase 1.1. - 30.6.2021**

Ounastähti kehittämiskuntayhtymä on laatinut emon ja konsernin tuloslaskelman ja taseen 1.1. - 30.6.2021.

Talousarviossa vuodelle 2021 liikevaihdon on arvioitu olevan 6 998 000 euroa ja tulos 2 722 000 euroa. Konsernin liikevaihto oli 30.6.2021 yhteensä 5 364 778 euroa ja tilikauden voitto 3 003 183 euroa. Kuntayhtymä tulee saavuttamaan reilusti ennakoitua paremman tuloksen, koska sähkön hinta on korkealla.

**LIITE 1** Tuloslaskelma ja tase 1.1. – 30.6.2021

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta merkitsee annetun selonteon tiedoksi.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta päätti ehdotuksen mukaisesti.

**7 §**

**Talousarvio ja taloussuunnitelma vuosille 2022-2024**

Kuntayhtymän talousarvio ja taloussuunnitelma seuraavalle kolmelle vuodelle käsitellään syysyhtymäkokouksessa lokakuun loppuun mennessä. Samalla päätetään jäsenkuntien maksuosuuksista, maksupalautuksista ja ylijäämän tuloutuksesta sekä peruspääoman koron määrästä.

Yhtymäkokousten päätösten mukaisesti vuosina 2004 - 2021 jäsenkunnilta ei ole peritty maksuosuuksia. Kuntayhtymän tulokellinen toiminta on mahdollistanut ylijäämän palautusta jäsenkunnille vuosina 2010 - 2021 yhteensä 32 050 000 euroa, joka on jakaantunut jäsenkuntien omistusosuuksien suhteessa seuraavasti:

• Rovaniemi	42,33 %	13 566 765 €
• Kittilä	30,37 %	9 733 585 €
• Sodankylä	27,30 %	8 749 650 €

Peruspääomalle (2 000 000 €) on maksettu korko, koska jäsenkuntien sijoittama peruspääoma on merkittävä osa Ounastuotanto Oy:n osakkeiden lunastushinnan rahoitusta ja kuntayhtymän taloudellinen tilanne on sen sallinut. Korko on ollut vuosina 2004 -2006 3 % ja 2007 4 % ja 2008 - 2021 4,5 %.

Kuntayhtymän tehtävät ovat edistää ja tukea jäsenkuntien alueilla elinkeino- ja yritystoiminnan yleisiä edellytyksiä sekä jäsenkuntien energiayhteistyötä. Näissä tarkoituksissa kuntayhtymä voi osallistua toimialue- ja kuntakohtaisten kehittämishankkeiden rahoitukseen sekä olla mukana muissakin sellaisissa kansallisissa ja kansainvälisissä kehittämishankkeissa, jotka edistävät toimialueen elinkeino- ja yritystoimintaa. Samoin kuntayhtymä voi myös harjoittaa jäsenkuntien yhteistä energialiiketoimintaa sekä toteuttaa muutakin energiayhteistyötä.

Talousarviota ja taloussuunnitelmaa valmisteltaessa jäsenkunnille varataan tilaisuus esitysten tekemiseen kuntayhtymälle em. hankkeisiin osallistumisesta ja muusta yhteistyön toteuttamisesta.

Ounastähti saa korkotuloja Ounastuotanto Oy:ltä voitto- ja varojenjakokelpoisesta lainasta (n. 26,1 milj. euroa) sekä mahdollisesta tuloksesta jaettavasta osingosta.

Kuntayhtymän menoja ovat hallinnosta aiheutuvat kulut ja jäsenkunnille maksettavat peruspääoman korot.

**LIITE 2:** Ounastuotanto Oy:n Talousarvio ja taloussuunnitelma 2022 -2024

**LIITE 3:** Ounastähti kuntayhtymän Talousarvio ja taloussuunnitelma 2022 -2024

Hallitus päätti esittää 28.10.2021 kokoontuvalle yhtymäkokoukselle seuraavaa:

1. yhtymäkokous hyväksyy talousarvion ja taloussuunnitelman vuosille 2022 -2024 liitteen 3 mukaisena.

2. yhtymäkokous päättää, että jäsenkunnille tuloutetaan ylijäämää yhteensä 6 100 000 euroa vuonna 2022 käytettäväksi kuntayhtymän perussopimuksen mukaisesti jäsenkuntien alueiden elinkeino- ja yritystoiminnan edistämiseen. Edellytyksenä on, että Ounastähti kehittämiskuntayhtymän rahoitus sen sallii. Lopullisen päätöksen asiasta tekee kevytyhtymäkokous vuonna 2022.
3. yhtymäkokous päättää, että peruspääomalle maksetaan korkoa 4,5 % vuonna 2022.

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta merkitsee annetun selonteon tiedoksi.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta päätti ehdotuksen mukaisesti. Talousjohtaja Marianne Mursu poistui kokouksesta asian käsittelyn jälkeen.

## 8 §

### **Ylijäämän palautuksen käyttö jäsenkunnissa**

Ounastähti kehittämiskuntayhtymä on palauttanut ylijäämää jäsenkunnille vuosina 2010-2021 yhteensä 32 050 000 euroa. Vuoden 2020 tuloksesta ylijäämää palautettiin 3 150 000 euroa, joka jakaantui kuntakohtaisesti seuraavasti:

Rovaniemi	42,33 %	1 333 395 €
Kittilä	30,37 %	956 655 €
Sodankylä	27,30 %	859 950 €

Tarkastuslautakunta esittää tarkastuskertomuksessaan 12.4.2021, että jäsenkunnilta pyydetään kirjalliset selvitykset ylijäämän palautuksien käytöistä vuodelta 2021.

**LIITE 4** Jäsenkuntien selvitykset ylijäämän palautuksesta

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta merkitsee annetut selvitykset tiedoksi ja toteaa, että jäsenkunnat ovat toimineet perussopimuksen ja yhtymäkokouksen päätösten mukaisesti ylijäämän palautuksien käytössä.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta päätti ehdotuksen mukaisesti.

## 9 §

### **Hallituksen itsearviointi**

Tarkastuslautakunta on velvoittanut 7.5.2021 arviointikertomuksessaan, että hallituksen jäsenten on suoritettava hallitustyöskentelyn itsearviointi. Itsearvioinnin tulos tulee raportoida tarkastuslautakunnalle.

Hallituksen jäsenistä 4 (6) henkilöä on vastannut sähköiseen kyselyyn. Kaikki vastaukset käsitellään nimettöminä.

Yhteenveto vastauksista:

1. Tietääkö hallitus tehtävänsä? Nimeä kolme mielestäsi tärkeintä tehtävää:

Hallitus tietää tehtävänsä

- huolehtii siitä, että hallinto, kirjanpito ja varainhoito on asianmukaisesti järjestetty
- päätösten täytäntöönpano, ohjaus ja valvonta
- talous, henkilökunnan hyvinvointi, omistajien yhdenvertainen kohtelu
- yhteyshenkilö kuntiin

2. Tietävätkö hallituksen jäsenet yhtiön toimintaperiaatteet?

Nimeä kolme mielestäsi tärkeintä

- edistää ja tukee jäsenkuntien alueilla elinkeino- ja yritystoiminnan yleisiä edellytyksiä ja jäsenkuntien energiayhteistyötä
- omistajapoliittisen ohjelman toteutus
- yhtiökokouksen asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutus ja seuranta
- lakien ja asetusten noudattaminen päätöksenteossa

3. Miten hallituksen jäsenet valmistautuvat hallituksen kokouksiin?

- perehtymällä kokousmateriaaliin
- kysymällä tarvittaessa lisätietoja esim. toimitusjohtajalta
- keskustelemalla hallituksen jäsenten kanssa
- keskustelemalla oman kunnan konsernijohdon kanssa

4. Onko hallituksen ja operatiivisen johdon välinen rooli selkeä?

Miten toivoisit hallituksen ja operatiivisen johdon välistä vuoropuhelua kehitettävän?

- Roolit ovat selkeät ja vuoropuhelu toimii
- Toisaalta nähtiin tilanne haasteelliseksi mm. Rovaniemen kaupungin epäluottamuksen vuoksi.

5. Saako hallitus operatiiviselta johdolta riittävästi raportointia siitä mitä yhtiössä tapahtuu?

- Raportointi on ollut riittävää

6. Hallituksen puheenjohtajan toiminnan kehittäminen:

- Toimii hyvin, kokenut ja hyvä toimitusjohtaja
- Kehittämistarpeet kartoitetaan yhdessä ja tarjotaan mahdollisuus lisäkoulutukseen

7. Toimitusjohtajan toiminnan kehittäminen:

- Toimii hyvin
- Kehittämistarpeet kartoitetaan yhdessä ja tarjotaan mahdollisuus lisäkoulutukseen

8. Hallitustyöskentelyn kehittäminen:

- Koulutus energiakonsernista ja Oy-laista
- Tutustuminen vesivoimalaitoksen toimintaan
- Koronan jälkeen fyysiset kokoukset; keskustelut antoisempia

**Ehdotus:** Hallitus esittää tarkastuslautakunnalle itsearvioinnin tulokset ja ryhtyy tarvittaviin muutoksiin järjestämällä mm. tarvittavaa lisäkoulutusta.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta kiitti kyselyyn osallistujia, hyväksyi itsearvioinnin ja esittää, että vastaava kysely toteutetaan hallitukselle myöhemmässä vaiheessa.

## 10 § Sidonnaisuusrekisteri

Tarkastuslautakunta saattaa sidonnaisuusilmoitukset yhtymäkokoukselle tiedoksi kerran vuodessa (HS 76§).

Sidonnaisuusrekisterin tarkoituksena on edistää päätöksenteon avoimuutta ja läpinäkyvyyttä. Sillä pyritään turvaamaan luottamusta hallinnon riippumattomuuteen ja puolueettomuuteen. Kuntayhtymässä ilmoitusvelvollisia ovat hallituksen jäsenet ja varajäsenet, tarkastuslautakunnan puheenjohtajat ja varapuheenjohtaja sekä toimitusjohtaja

Ilmoitusvelvollisen on tehtävä sidonnaisuusilmoitus johtotehtävistä sekä luottamustoimistaan elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä. Tämän lisäksi on ilmoitettava merkittävästä varallisuudesta, ts. se omaisuus ja omistusosuuksista, jotka on hankittu liike- tai sijoitustoimintaa varten ja kyseinen omistus sijaitsee päätöksentekoa alueella. Ilmoitusvelvollisen on myös ilmoitettava muut sidonnaisuutensa, joilla voi olla merkitystä luottamus- ja virkatehtävien hoitamisessa.

Sidonnaisuusilmoitus on annettava kahden kuukauden kuluessa henkilön valinnasta. Jos tehtyyn ilmoituksen sisältöön tulee myöhemmin muutoksia, on henkilön niistä ilmoitettava.

Ilmoitusvelvollisten luottamusmiesten ja viranhaltijoiden määrä on yhteensä 15 henkilöä, joista 14 luottamushenkilöä ja 1 viranhaltija. Kaikki henkilöt ovat tehneet sidonnaisuusilmoitukset.

Ounstähti kehittämiskuntayhtymän sidonnaisuusrekisteri on osoitteessa (avaa: ctrl+napsautus hiirellä)

<https://ounastahti.sidonnaisuusrekisteri.fi/browse>

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta merkitsee sidonnaisuusilmoitukset 10/2020 tiedoksi ja saattaa ne edelleen tiedoksi syysyhtymäkokoukselle 28.10.2020 kokoukseen.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta päätti ehdotuksen mukaisesti ja velvoitti toimitusjohtajaa päivittämään rekisterin tarvittavilta osin.

**11 §**

**Konserniohjeen päivittäminen**

Ounastähti kehittämiskuntayhtymäkonserni muodostuu kuntayhtymästä ja sen täysin omistamasta tytäryhteisöstä Ounastuotanto Oy:stä. Kuntalain 14 §:n mukaan, jota sovelletaan kuntalain 64 §:n perusteella myös kuntayhtymissä, yhtymäkokous päättää omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta. Ounastähti kehittämiskuntayhtymän voimassa oleva konserniohje on hyväksytty yhtymäkokouksessa 28.10.2010. Tämän jälkeen kuntalakia on 1.6.2017 voimaan tulleilla säännöksillä muutettu mm. konserniohjeen sisällön osalta. Nykyinen konserniohje ei selkeästi sisällä kaikkia niitä kohtia, joiden tulee kuntalain 47 §:n mukaan sisältyä konserniohjeeseen.

Kuntalain 47 §:

”KUNNAN TYTÄRYHTEISÖJEN TOIMINTA JA KONSERNIOHJE

Omistajaohjauksella on 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.

Konserniohjetta sovelletaan kunnan tytäryhteisöjen sekä soveltuvin osin osakkuusyhteisöjen omistajaohjaukseen.

Konserniohjeessa annetaan tarpeelliset määräykset ainakin:

1. kuntakonsernin talouden ja investointien suunnittelusta ja ohjauksesta;
2. konsernivalvonnan ja raportoinnin sekä riskienhallinnan järjestämisestä;
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.”

Suomen Kuntaliitto on 2017 antanut kunnille suosituksen konserniohjeeksi. Ohjetta voidaan soveltaa myös kuntayhtymissä.

<https://www.kuntaliitto.fi/julkaisut/2017/1854-kunnan-konserniohje>

Ounastähti kehittämiskuntayhtymälle on laadittu päivitetty konserniohje kuntaliiton suositusta noudattaen siten, että se täyttää kuntalain 47 §:n vaatimukset.

**LIITE 5:** Esitys Ounastähti kehittämiskuntayhtymän konserniohjeeksi

Ounastähti kehittämiskuntayhtymän hallitus on hyväksynyt omalta osaltaan konserniohjeen 4.10.2021 ja saattaa sen yhtymäkokouksen hyväksyttäväksi.

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta merkitsee konserniohjeen tiedoksi.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta päätti ehdotuksen mukaisesti.

## 12 § Sijoitustoiminnan ohjeen päivitys

Ounastähti kehittämiskuntayhtymän hallitus on hyväksynyt kokouksessaan 27.8.2021 § 6 sijoitustoiminnan ohjeiden päivityksen

Sijoitustoiminnan tarpeellisuus kuntayhtymässä kasvaa, koska pankit perivät yli 500 000 euron pankkitalletuksille negatiivista korkoa 0,5 %.

Konsernin sijoitusomaisuus koostuu ainoastaan kassaylijäämän sijoittamisesta.

Rahastosijoitukset 8/2021	Hankinta-arvo	Markkina-arvo
Ounastähti kehittämiskuntayhtymällä	95 517 €	100 195 €
Ounastuotanto Oy	6 005 995 €	6 084 817 €

Ounastuotanto Oy:n rahoitusarvopapereiden arvo oli huhtikuussa 2021 n. 2,7 milj. euroa. Sähkön korkea hinta on tuonut tuloja yhtiöön ennakoitua enemmän, joka on mahdollistanut merkittävän lisäyksen rahastosijoituksiin.

**Liitteenä 6** on Ounastähti kehittämiskuntayhtymän sijoitustoiminnan ohje.

Uudelle valittavalle hallitukselle tullaan järjestämään koulutus sijoitustoiminnasta marraskuussa 2021.

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta merkitsee sijoitustoiminnan ohjeet tiedoksi.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta päätti ehdotuksen mukaisesti.

## 13 § Kuntayhtymän verkkosivut

Ounastähti kehittämiskuntayhtymälle on laadittu omat verkkosivut, joka avautuu seuraavasta linkistä:

[www.ounastahti.fi](http://www.ounastahti.fi)

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta merkitsee verkkosivut tiedoksi.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta päätti ehdotuksen mukaisesti ja esitti, että kuntien sivuilta laitetaan linkit Ounastähti kehittämiskuntayhtymän sivuille.



**14 § Tarkastuslautakunnan jäsenten ja tilintarkastajan esittämät muut asiat**

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta kuulee jäsenten ja tilintarkastajan esittämät muut mahdolliset asiat.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta esittää hallitukselle, että se ottaisi käsittelyyn toimitusjohtajan palkkauksen tarkistuksen lisääntyneeseen työmäärään vedoten. Riskienhallintaohjelman käsittelyssä tulee huomioida henkilöresurssit varahenkilöiden osalta.  
Toimitusjohtaja Heli Välikangas poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn ajaksi ja sihteerinä toimi tilintarkastaja Anne Räsänen.

**15 § Seuraava kokous**

**Ehdotus:** Päätetään tarkastuslautakunnan seuraavan kokouksen ajankohdasta ja käsiteltävistä asioista.

**Päätös:** Seuraava kokous pidetään perjantaina 8.4.2022 kello 10.00, jolloin käsittelyssä on mm. tilinpäätös ja tarkastuslautakunnan arviointikertomuksen laatiminen.

**16 § Kokouksen päättäminen**

Puheenjohtaja kiitti osanottajia hyvästä yhteistyöstä ja päätti kokouksen kello 14.00.

Pöytäkirjan vakuudeksi:

Raili Fagerholm  
Puheenjohtaja

Heli Välikangas  
Sihteeri § 1-13 ja § 15-16

Anne Räsänen  
Sihteeri § 14

Pöytäkirja tarkastettu ja hyväksytty

Juho Takala

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 9 pages before this page

Dokumentet inneholder 9 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 9 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 9 sider før denne side

Detta dokument innehåller 9 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende