

## Johdannaisten yleissopimuksen päivittäminen / Danske Bank

Kunnanhallitus 08.06.2023 § 231

142/02.00/2023

Kunnanvaltuusto on päättänyt 28.2.2017 § 11 hyväksyä johdannaisten yleissopimuksen OP Pohjolan ja Kuntarahoituksen kanssa. Valtuusto on päättänyt 2.6.2020 § 27, että Pelkosenniemen koulu-päiväkoti rahoitetaan lainarahoituksella. Rahoittajaksi on valittu Danske Bank A/S (Kh 19.5.2020 § 117). Myös Danske-pankin kanssa on tarpeen tehdä johdannaisten yleissopimus.

Erityyppisillä johdannaissopimuksilla voidaan pirkiä hallitsemaan lainoihin liittyviä riskejä, kuten korkoriskejä ja rahoituskustannuksia. Rahoituslaitosten tarjoamia johdannaisia voidaan luokitella esimerkiksi johdannaistyyppin ja johdannaissopimuksen kohde-etuuden perusteella. Korkoriskin hallintaan on tarjolla korkojohdannaissopimuksia, kuten koronvaihto-, korkokatto- ja korkolattiasopimukset.

Voidakseen tehdä yksittäisiä johdannaissopimuksia rahoituslaitosten kanssa tulee kunnan tehdä ennalta asian edellyttämät johdannaisten käyttöönotto- ja delegointipäätöksen sekä allekirjoittaa johdannaisyleissopimus. Koska yksittäisten johdannaissopimukset tehdään yleensä puhelimitse, tulee toimivalta yksittäisten johdannaissopimusten tekemiseen päättää erikseen.

Hallintosäännön 72 § mukaan valtuusto päättää kunnan kokonaisvarallisuuden hoidon ja sijoitustoiminnan perusteista.

Hallintosäännön 86 §:n mukaan kunnanhallitus vastaa kokonaisvaltaisen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä. Pykälän 86 mukaan kunnanhallitus päättää kunnan omaisuuden ja vastuiden vakuuttamisesta. Kunnanhallitus voi siirtää edellä mainittuja tehtäviä ja toimivaltaansa edelleen, ellei lainsäädännöstä muuta johdu.

Hallintosäännön 74 § mukaan kunnanhallitus päättää kassavarojen sijoitustoimintaan ja rahoitustoimen hoitoon liittyvistä periaatteista. Kunnanjohtaja päättää kassavarojen sijoitustoiminnan ja rahoitustoimen käytännön toimista kunnanhallituksen periaatteiden pohjalta. Kunnanjohtaja voi siirtää toimivaltaansa edelleen.

Esityslistan liitteenä on Danske Bankin johdannaisten yleissopimus, jota sovelletaan koronvaihtosopimukseen, korkokatto- ja lattiasopimukseen sekä koron ja valuutanvaihtosopimukseen. Yleissopimuksen liitteet ovat esityslistan oheismateriaalina.

Valmistelija

Kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen, 040 157 7045

Esittelijä

Kunnanjohtaja

Päätösesitys

Kunnanhallitus päättää esittää valtuustolle, että se  
1) hyväksyy, että Pelkosenniemen kunta voi tehdä lainakantansa riskienhallintaan liittyviä korkojohdannaissopimuksia, kuten koronvaihto-, korkokatto ja korkolattiasopimus, ja hyväksyy liitteenä olevan Danske Bankin johdannaisyleissopimuksen  
2) valtuuttaa kunnanjohtajan tekemään korkojohdannaissopimuksen

puhelimitse tai vastaavalla johdannaisyleisopimuksen mukaisella tavalla  
3) allekirjoittaa pykälän kokouksessa

Käsittely

Päätös

Päätösesitys hyväksyttiin.

Tiedoksi

Valtuuston 15.6.2023 esityslistalle

Muutoksenhaku

Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa kuntalain 136 §:n mukaan hakea muutosta.