

Johdannaisten yleissopimuksen päivittäminen / OP Pohjola ja Kuntarahoitus

Kunnanhallitus 08.06.2023 § 232

142/02.00/2023

Kunnanvaltuusto on päättänyt 28.2.2017 § 11 hyväksyä johdannaisten yleissopimuksen OP Pohjolan ja Kuntarahoituksen kanssa. Tarkistettaessa yleissopimuksen ajantasaisuutta ilmeni, että päätöksen täytäntöönpano on kunnan taholta jäänyt kesken eikä sopimusta oltu allekirjoitettu. Kuntarahoituksen lakiosasto ilmoitti, että pankki tarvitsee uudemman päätöksen johdannaisyleissopimuksen solmimisesta Kuntarahoituksen kanssa. Päätös tulisi tehdä kunnanvaltuustossa ja sen tulisi olla lainvoimainen ennen kuin johdannaisyleissopimus voidaan allekirjoittaa.

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

Voidakseen tehdä yksittäisiä johdannaisopimuksia rahoituslaitosten kanssa tulee kunnan tehdä ennalta asian edellyttämät johdannaisten käyttöönotto- ja delegointipäätöksen sekä allekirjoittaa johdannaisyleissopimus. Koska yksittäisen johdannaisopimukset tehdään yleensä puhelimitse, tulee toimivalta yksittäisten johdannaisopimusten 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.

Valmistelija

Kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen, 040 157 7045

Esittelijä

Kunnanjohtaja

Päätösesitys

Kunnanhallitus päättää esittää valtuustolle, että se
1) vahvistaa, että Pelkosenniemen kunta voi tehdä lainakantansa riskienhallintaan liittyviä korkojohdannaisopimuksia, kuten koronvaihto-, korkokatto ja korkolattiasopimus, ja hyväksyy liitteenä olevan OP Pohjolan ja Kuntarahoituksen johdannaisyleissopimuksen
2) valtuuttaa kunnanjohtajan tekemään korkojohdannaisopimuksen puhelimitse tai vastaavalla johdannaisyleissopimuksen 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.