



Tuotantotalouden Kilta Prodeko ry

Talousohje- ja rahastosäännöt





Sisältö

1	Talousohjesääntö.....	3
2	Rahastojen säännöt.....	5
2.1	Sijoitusrahasto (Pysyväisrahasto)	5
2.2	Skumpparahasto.....	7
3	Sijoitussuunnitelma.....	8

1 Talousohjesääntö

1 § Soveltamisala

- a. Tätä ohjesääntöä sovelletaan Killan talousasioista päätettäessä eli hyväksyttäessä kuluja, päätettäessä killan sijoitusten tai omaisuuden myynnistä ja ostamisesta sekä muussa killan taloudenhoitoon liittyvässä asiassa.

2 § Määritelmiä

- a. Hyväksyjällä tarkoitetaan tässä asetuksessa talousasiassa lopullisen päätöksen tehnyttä killan toimielintä, hallituksen jäsentä.
- b. Talousasiainesittelijällä tarkoitetaan henkilöä, joka huolehtii, että erinäiset jäljempänä lueteltavat asiat tulevat huomioiduksi talousasiasta päätettäessä.

3 § Hyväksyjä

- a. Yleisesti talousarvion ja omaisuudenhoitosuunnitelman mukaisissa talousasioissa hyväksyjänä toimii hallitus, ellei laista, killan säännöistä, ohjesäännöistä tai asetuksista muuta johdu.
- b. Kiireelliset asiat
 - i. Talousasiassa, joka muutoin esiteltäisiin hallituksen hyväksyttäväksi, mutta joka on ratkaistava ennen kuin hallitus on seuraavan kerran koolla, toimii hyväksyjänä hallituksen puheenjohtaja tai puheenjohtajan ollessa estynyt tai esteellinen varapuheenjohtaja.
- c. Asiat, joista on aiempi päätös
 - i. Talousasiassa, joka muutoin esiteltäisiin hallituksen hyväksyttäväksi, mutta jonka osalta hallitus on tehnyt aiemman päätöksen, joka sisältää ratkaisuvallan siirron, toimii hyväksyjänä se jolle ratkaisuvallta on siirretty.
 - ii. Ratkaisuvallta voidaan siirtää vain Killan hallituksen jäsenelle.

4 § Talousasiantesittelijä

- a. Nimeäminen
 - i. Hallitus nimeää talousasiainesittelijän sekä tälle sijaisen.
- b. Esittelyvelvollisuus
 - i. Talousasiainesittelijän tulee huolehtia siitä, että kaikki Killan talousasiat tulee käsiteltyä kohtuullisessa ajassa tai mahdollisissa määräajoissa.
- c. Esittelyssä huomioonotettavat asiat
 - i. Killan kuluista päätettäessä tulee huomioida seuraavaa:
 1. Kulun talousarvionmukaisuus (säännöt 17§ 6. mom.)
 2. Kulun kohdistaminen kirjanpidossa (kirjanpitolaki 2. luku 6§)
 3. Tositteen lainmukaisuus (kirjanpitolaki 2. luku 5§)
 4. Yleishyödyllisyysstatus
 5. Päätöksentekijä (lakiin ja killan sääntöihin, ohjesääntöihin, asetuksiin ja aiempiin päätöksiin perustuen) ja esteellisyyskysymykset asian osalta (yhdistyslaki 35§ ja 37§)

-
- ii. Killan sijoitusten tai muun omaisuuden myynnistä tai ostamisesta päätettäessä tulee huomioida seuraavaa:
 - 1. Killan omaisuudenhoitosuunnitelma (säännöt 17§ 6. mom.)
 - 2. Yleishyödyllisyysstatus
 - 3. Päätöksentekijä (lakiin ja killan sääntöihin, ohjesääntöihin, asetuksiin ja aiempiin päätöksiin perustuen) ja esteellisyysselvitykset asian osalta (yhdistyslaki 35§ ja 37§)
 - iii. Esteellisyys
 - 1. Mikäli talousasiantuntijana on esteellinen, eikä voi osallistua asiaan käsittelyyn tai ratkaisemiseen (yhdistyslaki 37§), hoitaa hänen tehtäviään hänelle nimetty sijainen.

5 § Yleistä kulukorvauksista

- a. Yksityiselle henkilölle killan toiminnassa aiheutuneisiin kuluihin saa hakea kulukorvausta killan virallisella kulukorvauslomakkeella. Lomake tulee täyttää ohjeiden mukaisesti, vaadittavat tositteet liitteenä, ja toimittaa killan rahastonhoitajalle hyvissä ajoin ennen hallituksen kokousta.
- b. Ennen kulun toteuttamista tulee henkilön varmistua siitä, että toiminta on killan hallituksen hyväksymää killan budjetin mukaista toimintaa. Hallitus päättää kokouksessaan kulun korvaamisesta.

6 § Kilometrikorvaus

- a. Kilta korvaa killan toimintaan liittyvästä oman auton käytöstä 0,30 €/km. Korvauksen myöntämisestä päättää hallitus kokouksessaan hallitukselle annetun kulukorvauslomakkeen pohjalta.
- b. Kulukorvauslomaksesta on löydettävä ajon päivämäärä, tarkoitus, reitti sekä ajatut kilometrit yhden kilometrin tarkkuudella.

2 Rahastojen säännöt

2.1 Sijoitusrahasto (Pysyväisrahasto)

SÄÄNNÖT

Tuotantotalouden Kilta Prodeko ry:n (jäljempänä Kilta) kevään 2011 varsinainen kiltakokous on perustanut sijoitusrahaston (jäljempänä Rahasto).

TARKOITUS

- 1 § Rahaston ensisijainen tarkoitus on hoitaa Killan varallisuutta Killan tarkoitusta vastaavaa myöhempää toimintaa varten siten kun kiltakokous päättää.

TOIMINTA

- 3 § aTalent Recruiting Oy:stä pidetään vähintään 40% omistusosuus, ja yrityksen vahvan kasvun strategiaa tuetaan. Yrityksen kulut tulee kuitenkin pitää kurissa ja toiminnan tehokkuutta kasvattaa, mihin pyritään vahvalla omistajaohjauksella.
- 4 § Killan perustamia yhtiöitä ja kiltakokouksen päätöksellä rahastoituja suoria osakeomistuksia lukuun ottamatta muu varallisuus on sijoitettu eQ Rahastoyhtiö Oy:n hallinnoimiin sijoitusrahastoihin eQ Mandaatti (ISIN: FI4000189378) sekä eQ Liikekiinteistöt (ISIN: FI4000125323) 5 § kuvatussa suhteessa.
- 5 § eQ Rahastoyhtiö Oy:n hallinnoimiin rahastoihin sijoitetut varat allokoidaan siten, että 70 – 100% on sijoitettu eQ Mandaatti sijoitusrahastoon ja 0 – 30 % on sijoitettu eQ Liikekiinteistöt sijoitusrahastoon.
- 6 § Mikäli eQ Mandaatti tai eQ Liikekiinteistöt sijoitusrahastojen sijoituspolitiikka, rahasto-osuuksien merkintä- tai lunastusmahdollisuudet, sijoituksista perittävät kulut tai muu sijoituksen soveltuvuuteen vaikuttava seikka olennaisesti muuttuu, taikka jompikumpi sijoitusrahastoista lakkautetaan, tulee hallituksen esitellä kiltakokoukselle uusi versio Rahaston säännöiksi.
- 7 § Rahaston varoja voidaan kiltakokouksen päätöksellä käyttää Killan tarkoituksen mukaisten projektien ja hankkeiden rahoittamiseksi.

KARTUTTAMINEN

- 8 § Rahaston peruspääoma on viisikymmentäseitsemäntuhattakolmesataakaksikymmentäviisi 81/100 (57.325,81) euroa.
- 9 § Rahastoa hyvitetään (tai veloitetaan) tilikauden lopussa Killan sijoitustuottoja (tai kuluja) vastaavalla määrällä (erottaen summasta Killan muihin sijoitusvarallisuuteen sidottuihin rahastoihin siirretyt varat).
- 10 § Rahastoa voidaan kartuttaa myös vapaasta omasta pääomasta kiltakokouksen päätöksellä; kuitenkin siten, että alla määrätyt rajat eivät voi asettua ristiriitaan tämän

rahaston sääntöjen kanssa.

a) Killalla on oltava likvideinä rahavaroina tai tähän verrattavissa olevana varallisuutena vähintään 10.000 euroa.

b) Likvideillä rahavaroilla tarkoitetaan pankkitalletuksia ja vähäriskisiin AAA/Aaa-luokan lainoihin sijoitettavia korkorahastoja.

11 § Rahastoon voidaan kirjata Killalle annettuja lahjoitusvaroja.

MUUTA

12 § Näitä sääntöjä voi kiltakokous muuttaa kahdessa peräkkäisessä kokouksessa kahden kolmasosan (2/3) ääntenemmistöllä.

13 § Mikäli kyseessä on muutosehdotus, joka koskee 6 § kohtaa riittää säännön muuttamiseksi yhden kiltakokouksen yksinkertainen ääntenemmistö.

2.2 Skumpparahasto

SÄÄNNÖT

Tuotantotalouden Kilta Prodeko ry (jäljempänä Kilta) on Diskonttaus42 –vuosijuhlassa saanut lahjoituksena Skumpparahaston (jäljempänä Rahasto) alkupääoman.

- 1 § Rahaston nimi on Prodekon skumpparahasto ja se toimii Tuotantotalouden kiltta Prodekon alaisuudessa.
- 2 § Rahaston tarkoituksena on hoitaa rahaston varallisuutta ja käyttää sen tuottoa Prodekon kiltahengen ja hyvän meiningin edistämiseen tuta -opiskelijoiden keskuudessa.
- 3 § Rahaston peruspääoman muodostavat säästöpossussa lahjoitetut ja siihen lisäksi vuosijuhlaillan aikana kerätyt varat, joiden on silliksellä hallituksen puheenjohtajan ja todistajien läsnä ollessa todettu olevan yhteensä 353,55 €.
- 4 § Rahaston varat on sijoitettava tutahenkisesti ja kasvuhakuisesti. Rahastoa kartutetaan lisäämällä vähintään kolmasosa rahaston vuosituotosta sen pääomaan. Rahastolla on lisäksi oikeus vastaanottaa lahjoituksia rahaston kartuttamiseksi.
- 5 § Rahaston asioita hoitaa sekä sitä hallinnoi ja edustaa Tuotantotalouden Kilta Prodeko ry:n hallitus, joka toimii rahaston hallituksena. Rahaston tilien pitämisessä, tarkastamisessa, sekä hallituksen toiminnassa noudatetaan Tuotantotalouden Kilta Prodeko ry:n voimassa olevia sääntöjä.
- 6 § Vähintään kolmasosa rahaston tuotosta on jaettava Tuotantotalouden Kilta Prodeko ry:n vuosijuhlien silliksellä avattuina kuohuviinipulloina 2§ mukaisesti rahaston tarkoitusta edistäneelle killan jäsenelle.

MUUTA

- 7 § Näitä sääntöjä voidaan muuttaa vain Tuotantotalouden Kilta Prodekon kiltakokouksen päätöksellä ja lahjoittajien suostumuksella.

3 Sijoitussuunnitelma

Rahastojen sijoitukset tehdään kunkin rahaston sääntöjen mukaisesti. Vapaa oma pääoma säilytetään käteisenä, pankkitalletuksina sekä vähäriskisinä korkosijoituksina kulloisenkin tarpeen mukaisesti. Vapaan oman pääoman sijoitusten merkinnästä ja lunastuksesta vastaa rahastonhoitaja.