

Uuden konserniohjeen hyväksyminen

KONSJ 15.09.2025 § 18

Joensuun kaupunginvaltuusto on hyväksynyt voimassa olevan konserniohjeen 25.2.2019 § (muutos 30.9.2019 § 121). Konserniohje on varsin iäkäs, ja konsernissa samoin kuin emokaupungin organisaatorakenteessa on konserniohjeen hyväksymisen jälkeen tapahtunut muutoksia. Konserniohje on myös varsin pelkistetty. Konserniohje on syytä päivittää vastaamaan tämänhetkistä tilannetta.

Kuntalain 47 §:n mukaan

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.*

Konserniohje on omistajan omistajaohjauksen väline. Omistajaohjauksella varmistetaan, että konsernin yhteisöt ottavat toiminnassaan huomioon omistajan tahdon ja toteuttavat niitä tavoitteita, jotka omistaja on yhteisöille asettanut.

Konserniohjeessa määritellään Joensuun kaupunkikonserniin kuuluvien yhteisöjen johdon rooli ja velvollisuudet sekä pelisäännöt sille, miten kaupunki käyttää määräysvaltaa yhteisöissään. Konserniohje koskee Joensuun kaupunkia ja sen tytäryhteisöjä sekä näiden tytäryhteisöjä.

Konserniohje sisältää määräykset edellä todetussa kuntalain 47 §:ssä manituista asiakokonaisuuksista. Uuden konserniohjeen lähtökohtana on vanha konserniohje; uusi konserniohje pitää sisällään päivitettynä entisessä konserniohjeessä olleet määräykset, mutta se on entistä konserniohjetta laajempi ja yksityiskohtaisempi. Siihen on myös lisätty sellaisia kohtia, joita ei vanhassa konserniohjeessä ole ollut. Kattavammalla konserniohjeella pyritään selkeämpään ja yksiselitteisempään konserniohjaukseen. Samalla konserniohje on myös informatiivisempi: siitä ilmenee laajemmin ja tarkemmin

se, millaisia menettelytapoja kaupunki edellyttää tytäryhteisöiltään konserniohjeessa säännellyissä toiminnoissa.

Uudessa konserniohjeessa on mm. määritelty vanhaa tarkemmin tytäryhteisöjen investointimenettely ja toiminnan rahoitus sekä näihin liittyvä yhteistoiminta kaupungin kanssa. Niin ikään raportointi ja konsernivalvonta sekä riskienhallinta on uudessa konserniohjeessa määritelty yksityiskohtaisemmin kuin vanhassa. Häiriötilanteisiin ja poikkeusoloihin varautumista koskevat määräykset ovat kokonaan uusia.

Mm. tietoturvasta ja tietojärjestelmistä samoin kuin tietosuojasta on uudessa konserniohjeessa tarkemmat määräykset. Niin ikään tytäryhteisöjen hyvää hallintotapaa ja johtamista koskevia tarkempia määräyksiä on suoraan sisällytetty konserniohjeeseen, kun vanhassa konserniohjeessa hyvä hallinnon ja johtamistavan periaatteiden hyväksyminen oli jätetty kokonaan tytäryhteisöjen tehtäväksi. Uudessa konserniohjeessa on myös mm. käyty läpi toimitusjohtajalle, hallituksen puheenjohtajalle ja hallitukselle kuuluvia tehtäviä ja vastuita samoin siihen on otettu tarkempia määräyksiä hallituksen työskentelytavoista. Nämä määräykset ovat osin informatiivisluonteisia, mutta niillä pyritään myös varmistamaan, että kaikissa tytäryhteisössä on samanlainen käsitys yhteisöjen hallinnon peruseriaatteista.

Uusi konserniohje on valmisteltu hallintopalveluissa ja siitä on pyydetty valmisteluvaiheessa myös keskeisimpien tytäryhtiöiden toimitusjohtajien kommentit.

Valmistelija: hallintopalvelut

Kaupunginjohtajan päätösehdotus:

Konsernijaosto ehdottaa kaupunginhallitukselle, että

se ehdottaa, että kaupunginvaltuusto päättää hyväksyä liitteenä olevan konserniohjeen ja määrää sen tulemaan voimaan 6.10.2025 sekä velvoittaa tytäryhtiöiden hallitukset ja yhtiökokoukset käsittelemään ja hyväksymään konserniohjeen yhteisöä sitovaksi.

Päätös:

Hyväksyttiin yksimielisesti.

Kaupunginlakimies Mikko Kärkkäinen oli kokouksessa asiantuntijana asian käsittelyn aikana.

KH 22.09.2025 § 351
1456/00.01.01.00/2025

Kaupunginjohtajan päätösehdotus:

Kaupunginhallitus ehdottaa, että kaupunginvaltuusto päättää

hyväksyä liitteenä olevan konserniohjeen ja määrää sen tulemaan voimaan 6.10.2025 sekä velvoittaa tytäryhtiöiden hallitukset ja yhtiökokoukset käsittelemään ja hyväksymään konserniohjeen yhteisöä sitovaksi.

Päätös:

Hyväksyttiin yksimielisesti.