

Heinolan kaupungin konserniohje

4.2.2025 alkaen

Kh 27.1.2025

Valtuusto 3.2.2025

Heinolan kaupunki

PL 1001, 18101 Heinola, käyntiosoite Rauhankatu 3
Puh. 03 849 30 (vaihde), kirjaamo@heinola.fi
Y-tunnus 1068892-9
www.heinola.fi

PIENI KAUPUNKI, ISO ELÄMÄ

Sisällys

1 § Konserniohjeen tarkoitus ja tavoite	3
2 § Konserniohjeen soveltamisala	3
3 § Konserniohjeen sitovuudesta	4
4 § Konserniohjeen käsittely ja hyväksyminen	5
5 § Konserniohjaus ja -johtaminen	5
6 § Heinola -konserniyhteisöjen velvollisuudet	7
7 § Taloushallinto	9
8 § Konsernin sisäiset palvelut ja ohjeiden noudattaminen	12
9 § Tytäryhteisöjen hallitusten kokoonpano ja nimittäminen	13
10 § Tytäryhteisöjen hyvä hallinto- ja johtamistapa	13
11 § Voimaantulo	14

1 § Konserniohjeen tarkoitus ja tavoite

Konserniohjeen tavoitteena on yhdenmukaistaa ohjauksen menettelytapoja ja varmistaa, että yhteisöissä hoidetaan kaupungin toimintaa ja omaisuutta tarkoituksenmukaisesti, luotettavasti, tuottavasti ja tehokkaasti kaupunkikonsernin kokonaisuutena, omistajapolitiikka sekä kaupungin strategia huomioon ottaen. Ohjeen tarkoitus ei ole rajoittaa yhteisön toimintavapautta omistajan sille asettamien tavoitteiden saavuttamiseksi. Konserniohjeella varmistetaan asetettujen tavoitteiden toteutus ja yhtenäistetään konsernin toimintakulttuuria ja käytäntöjä.

Konserniin kuuluvat yhteisöt toimivat valtuuston asettamien tavoitteiden toteuttajina. Konserniohjeessa määritellään, miten tytäryhteisöjen ohjaus, seuranta, raportointi ja valvonta järjestetään.

2 § Konserniohjeen soveltamisala

Konserniohje koskee kaupunkia ja sen tytäryhteisöjä ja niiden tytäryhteisöjä. Tytäryhteisöksi katsotaan osakeyhtiö, säätiö tai muu sellainen yhteisö, jonka osalta kaupunki on määräysvallan suhteen emoyhtiön asemassa.

Vuosittain sekä talousarviossa että tilinpäätöksessä todetaan konserniin kuuluvat yhteisöt ja kaupungin omistusosuus ja/tai osuus määräysvallasta.

Kuntayhtymien ja osakkuusyhteisöjen ohjaukseen konserniohjeita noudatetaan soveltuvien osin huomioiden näiden yhteisöjen toimintaan hyväksytyt muut toiminta- ja omistajapolitiittiset linjaukset.

Lisäksi tytäryhteisöt noudattavat toiminnassaan kaupungin hyväksymiä muita ohjeita.

Konsernin nimi on Heinola -konserni.

Heinolan kaupungin kuntakonserniin (tilanne v. 2025) kuuluvat kaupungin määräysvallassa olevat tytäryhteisöt:

	omistus-%
Heinolan vuokra-asunnot Oy	100,00
Heinolan Tilapalvelut Oy	100,00
Koy Heinolan Tietokeskus	65,05
Kiinteistö Oy Marjatie 13	98,18

Kiinteistö Oy Mustikkatie 2

99,07

Osakkuusyhteisöillä tarkoitetaan kirjanpitolain 1 luvun 7 ja 8 §:ien tarkoittamaa omistusyhteysyritystä ja osakkuusyritystä.

Heinolan kaupungin osakkuusyhteisöjä ovat seuraavat yhteisöt:

	omistus-%
Asunto Oy Heinolan Puumera	25,35
Asunto Oy Vanhatie 4	35,25
Koy Heinolan Torikatu 8	42,91

Kaupunki on jäsenenä seuraavissa kuntayhtymissä:

Koulutuskeskus Salpaus	Lahti
Päijät-Hämeen liitto	Lahti

3 § Konserniohjeen sitovuudesta

Konserniohjetta noudatetaan konserniin kuuluvissa tytäryhteisöissä, jollei niitä koskevasta lainsäädännöstä, yhtiöjärjestyksestä, säännöistä, perus- tai osakassopimuksesta muuta johdu.

Käyttäessään omistajaohjausta kaupunki ottaa huomioon kutakin yhteisöä koskevaan lainsäädäntöön sisältyvän yhteisön omistajien yhdenvertaisen kohtelun periaatteet. Omistajaohjausta ei saa käyttää siten, että yhteisön päätös tai toimenpide on omiaan tuottamaan yhteisön toiselle omistajalle tai muulle epäoikeutettua etua yhteisön tai yhteisön toisen omistajan kustannuksella.

Tytäryhteisöjen hallinnossa toimivien tulee noudattaa konsernijohtoon erikseen antamia, suullisia tai kirjallisia toimintaohjeita. Tarvittaessa toimintaohjeet yksilöidään valtakirjalla, pöytäkirjanotteella tai erillisellä päätöksellä.

Konserniohjeeseen perustuvien yksittäisten ohjeiden ollessa ristiriidassa yhteisöä koskevien säännösten, kuten osakeyhtiö-, yhteisö- tai kirjanpitolainsäädännön tai muun pakottavan lainsäädännön kanssa,

noudatetaan voimassa olevaa pakottavaa lainsäädäntöä. Yhteisön johdon on ilmoitettava ristiriidasta viipymättä kirjallisesti konsernijohdolle.

Konserniohje ei muuta tytäryhteisöjen, osakkuusyhteisöjen tai kuntayhtymän johdon oikeudellista asemaa tai vastuuta.

4 § Konserniohjeen käsittely ja hyväksyminen

Konserniohje liitteineen on hyväksyttävä tytäryhteisön yhtiökokouksessa ja hallituksessa. Samalla tytäryhteisö sitoutuu konserniohjeen noudattamiseen kokonaisuudessaan. Tytäryhteisön hallituksen tulee toimittaa konsernijohdolle pöytäkirjaote ohjeen hyväksymisestä yhteisöä sitovaksi.

5 § Konserniohjaus ja -johtaminen

Valtuusto

Valtuusto määrittelee kuntalain 14 §:n mukaan konserniohjauksen periaatteet, omistajapolitiikan linjaukset sekä hyväksyy konsernin toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Lisäksi valtuusto päättää kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista, hyväksyy konsernitilinpäätöksen osana kunnan tilinpäätöstä, hyväksyy konserniohjeen ja päättää yhteisöjen perustamisesta.

Konsernijohto

Kaupungin konsernijohtoon kuuluvat hallintosäännön 19 §:n mukaisesti kaupunginhallitus, sekä kaupunginjohtaja ja kaupunginjohtajan nimeämät viranhaltijat. Kaupunginjohtajan nimeämispäätöksen mukaan konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallituksen ja kaupunginjohtajan lisäksi hallinto- ja kehitysjohtaja, hyvinvointijohtaja, kehitysjohtaja sekä kaupunkiympäristöjohtaja.

Konsernijohto vastaa kuntakonsernin ohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä.

Kuntalain 39 §:n mukaan kunnanhallitus vastaa kunnan toiminnan omistajaohjauksesta.

Hallintosäännön 20 §:n mukaan:

Kaupunginhallitus

1. vastaa omistajapolitiikan, omistajaohjauksen periaatteiden ja konserniohjeen kehittämisestä ja valmistelusta valtuustolle,
2. vastaa omistajaohjauksen toteuttamisesta ja organisoii konsernijohtamisen ja konsernivalvonnan,
3. seuraa ja arvioi ja antaa valtuustolle vähintään kerran vuodessa raportin yhtiöiden tavoitteiden toteutumisesta ja taloudellisen aseman kehittymisestä sekä arvion tulevasta kehityksestä ja riskeistä,
4. arvioi vuosittain omistajaohjauksen tuloksellisuutta kuntakonsernin kokonaisedun toteutumisen, riskienhallinnan ja menettelytapojen kannalta
5. antaa kaupungin ennakkokannan konserniohjeen edellyttämässä asioissa,
6. vastaa tytäryhteisöjen hallitusten jäsenten nimitysprosessista ja nimeää ehdokkaat tytäryhteisöjen hallituksiin
7. nimeää yhtiökokousedustajat ja antaa edustajille omistajaohjauksen edellyttämät toimintaohjeet

Kaupunginhallitus ohjaa ja koordinoi Heinola -konsernin toimintaa ja taloutta. Kaupunginhallitus antaa tarvittaessa tytäryhteisöjen toimintaa velvoittavia ohjeita.

Kaupunginjohtaja ja muu konsernijohto

Kaupunginjohtajan tehtävänä on toimia konsernin johtajana ja aktiivisella omistajaohjauksella myötävaikuttaa ohjattavakseen määrättyjen yhtiöiden hallintoon ja toimintaan. Kaupunginjohtaja vastaa Heinola -konsernin operatiivisesta johtamisesta, koordinoinnista ja seurannasta. Kaupunginjohtaja määrää konsernijohtoon kuuluvien viranhaltijoiden tytäryhteisö- ja osakkuusyhteisökohtaisen työnjaon.

Kaupunginjohtajan nimeämien viranhaltijoiden tehtävänä on aktiivisella omistajaohjauksella myötävaikuttaa ohjattavakseen määrättyjen yhtiöiden hallintoon ja toimintaan.

Kaupunginjohtajalla tai hallinto- ja kehitysjohtajalla tai muulla kaupunginjohtajan nimeämällä viranhaltijalla on oikeus osallistua tytäryhteisön hallituksen tai vastaavan toimielimen kokouksiin läsnäolo- ja puheoikeudella.

Kaupunginjohtajalla on oikeus yksittäistapauksissa sisäisten selvitysten teettämiseen tytäryhteisöissä, mikäli kaupungin omistajapolitiittinen etu sitä vaatii. Yhteisöt ovat velvollisia antamaan selvitystoimituksen edellyttämät tiedot.

Hallinto- ja kehitysjohtaja osana konsernijohtoa vastaa omistajaohjauksen ja konsernivalvonnan valmistelusta, huolehtii konserniohjauksen käytännön

toimenpiteistä, toimii (kaupunginjohtajan lisäksi) yhteyshenkilönä konsernijohtoon ja konserniyhteisöjen välillä ja osallistuu tarvittaessa tytäryhteisöjen hallitusten kokouksiin asiantuntijana, jossa hänellä on oikeus käyttää puhevaltaa.

Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kuntakonsernissa toteutuneet. Tarkastuslautakunnalla on oikeus saada tarvitsemansa selvitykset tytäryhteisöjen toiminnasta ja tilinpäätöksistä. Lisäksi tarkastuslautakunnalla on oikeus tutustua tytäryhteisön toimintaan ja tavoiteasetantaan ja näin arvioida, onko valtuuston asettamat tavoitteet tytäryhteisöissä saavutettu.

6 § Heinola -konserniyhteisöjen velvollisuudet

Tavoitteiden yhdensuuntaisuus

Tytäryhteisöjen tulee toiminnassaan edistää kaupungin strategian ja omistajapoliittisten tavoitteiden toteutumista. Tytäryhteisöjen toiminta-ajatusten tulee tukea kaupungin toiminta-ajatusta.

Konsernissa tulee noudattaa soveltuvien osin myös kaupungin linjauksia hiilineutraalisuuden, kestävä kehityksen ja muiden ympäristönäkökulmien noudattamisessa, jotta kaupungin sitoumukset (HINKU, KETS ym.) voidaan toteuttaa.

Tiedottaminen ja tiedonantovelvollisuus

Kaupunkikonsernin viestinnässä tulee noudattaa avoimuuden ja läpinäkyvyyden periaatteita.

Kaupunki antaa konserniohjeella määräykset siitä, miten turvataan luottamushenkilöiden tietojensaantioikeus tytäryhteisöjen toiminnasta (Kuntalaki 47 § ja 83 §). Lähtökohtana on, että luottamushenkilöt saavat konsernijohtolta kaiken sen tiedon, jota he toimessaan pitävät tarpeellisena salassa pidettäviä tietoja lukuun ottamatta. Salassa pidettävien tietojen osalta luottamushenkilöitä koskee salassapito- ja vaitiolovelvollisuus, joiden rikkominen rikoslaissa säädetty on rangaistavaksi.

Tytäryhteisön hallituksen tai sitä vastaavan toimielimen on pyydettäessä annettava kaupunginhallitukselle kuntakonsernin taloudellisen aseman arvioimiseen ja sen toiminnan tuloksen laskemiseen tarvittavat tiedot.

Konserniin kuuluvien tytär- ja osakkuusyhteisöjen sekä kuntayhtymien on annettava konsernitilinpäätöstä ja mahdollista välitilinpäätöstä varten kirjanpitolain ja kirjanpitolautakunnan säännösten ja ohjeiden mukaiset tiedot kaupungin taloushallinnon pyytämässä muodossa ja sen antaman aikataulun mukaisesti.

Heinola -konsernin toiminnasta on annettava kuntalaisille sellaiset riittävät tiedot, jotka yhteisön asema ja toimintojen luonne huomioon ottaen voidaan antaa. Yhteisön on pyydettäessä annettava kaupungille sen kuntalaistiedottamista varten tarpeellisia tietoja toiminnastaan. Yhteisön omasta tiedottamisesta vastaavat yhtiön hallituksen puheenjohtaja ja toimitusjohtaja. Yhteisön tiedottamisen tulee tukea Heinola -konsernin asettamia tavoitteita ja olla linjassa kaupungin viestintä- ja markkinointiohjelman kanssa.

Tytäryhteisöjen velvollisuudet pyytää ennakkokannanotto

Konserniin kuuluvan yhteisön on ennen omaa päätöksentekoa hankittava konsernijohdon ennakkokäsitys strategisesta tai merkittävästi yhteisön tai kaupungin toimintaan tai taloudelliseen vastuuseen liittyvästä asiasta.

Tytäryhteisöjen toimivan johdon on etukäteen jo asian valmisteluvaiheessa neuvoteltava ennen yhteisönsä päättävien elinten päätöksentekoa kaupunginjohtajan tai muun konsernijohdon kanssa asioista, jotka koskevat:

1. toimialamuutoksia
2. hallintoon liittyviä muutoksia
3. toiminnan laajennuksia tai supistuksia
4. merkittäviä omaisuuden luovutuksia
5. merkittäviä investointeja
6. taloudellisen kantokyvyn kannalta merkittäviä lainan ottamiseen tai lainanantoon liittyviä kysymyksiä
7. omaisuuden kiinnittämistä tai vakuuden antamista
8. yhteisön vakuutuspolitiikkaa sekä
9. muuta yhteisön toimintaedellytyksiin ja palvelukykyyn olennaisesti vaikuttavaa toimintaa.

Tytäryhteisöjen tulee, mikäli kaupunginjohtaja harkitsee sen tarpeelliseksi, hankkia etukäteen kaupunginhallituksen kannanotto seuraavissa asioissa:

1. yhtiöjärjestyksen ja sääntöjen muuttamiseen,
2. taloudellisesti merkittäviin tai periaatteellisesti laajakantoisiin toiminnan muutoksiin,
3. merkittävän omaisuuden luovuttamiseen,
4. merkittävien investointikohteiden toteuttamiseen,
5. pantin, takauksen ja muun vastaavan sitoumuksen antamiseen jonkin kolmannen osapuolen velan tai sitoumuksen vakuudeksi,
6. pääomarakenteen muuttamiseen,
7. merkittäviin henkilöstöpoliittisiin ratkaisuihin (ml. toimitusjohtajasopimus)
8. osakkeiden ja osuuksien hankintaan sijoitusmielessä, mikäli osakkeiden tai osuuksien hankkimista ja omistamista ei ole erityisesti annettu yhteisön tehtäväksi,
9. pantin, takauksen tai muun vastaavan sitoumuksen antamiseen oman velkansa tai sitoumuksensa täyttämiseksi sekä
10. raha- ja pääomamarkkinoilla olevien johdannaisinstrumenttien käyttöön.

Kaupunginhallituksen kokouksen yhteydessä kaupunginjohtaja informoi kaupunginhallitusta tämän pykälän perusteella tekemistään ratkaisuksista.

Tytäryhteisön hallituksen puheenjohtajan velvollisuutena on valvoa, että ennakkokäsitys on haettu ja että se kirjataan pöytäkirjaan siinä kokouksessa, kun ennakkokäsityksen alaisesta asiasta tehdään päätös hallituksen kokouksessa.

Mikä ennakkokäsitysmenettelyn piiriin kuuluvasta asiasta päättäminen kuuluu yhtiökokoukselle, konsernijohdon määrittämä taho huolehtii siitä, että tarvittaessa pöytäkirjanotteeseen, jolla henkilö valtuutetaan edustamaan kaupunkia yhtiökokouksessa, sisällytetään kaupungin kannanotto ennakkokäsitysmenettelyn alaiseen asiaan.

Lopullinen päätösvalta ja vastuu ennakkokäsitystä edellyttävästä asiasta on aina yhteisön omalla päätöksentekokelelmällä, vaikka kaupungin ennakkokäsitys päätettävään asiaan on hankittu ennen yhteisön päätöstä.

7 § Taloushallinto

Yleisperiaatteet

Tytäryhteisöt toteuttavat hyväksyttyä toiminta-ajatusta vuosittaisissa budjeteissaan. Merkittävien strategisten hankkeiden, investointien ja

liiketoiminnan muutosten osalta noudatetaan edellä todettuja menettelyjä (ennakkokannanotto).

Konsernin yhteisön investoinnit, rahoitus-, laina- ja takausasiat valmistellaan yhteistyössä konsernijohtoon kanssa.

Talouden ja investointien suunnittelu ja ohjaus

Valtuusto asettaa talousarviossa tytäryhteisöille toiminnan ja talouden tavoitteita, jotka on johdettu kuntastrategiasta ja siihen sisältyvästä omistajapolitiikasta sekä yhteisön liiketoiminnasta. Konsernijohto neuvottelee tytäryhteisöjen kanssa asetettavista tavoitteista ennen niiden lopullista hyväksymistä. Yhteistyön tuloksena asetetuilla tavoitteilla pyritään varmistamaan, että tytäryhteisöjen toiminta on kuntakonsernin kokonaisedun mukaista.

Tytäryhteisöjen taloussuunnitelmien tulee perustua valtuuston niille asettamiin tavoitteisiin. Tytäryhteisön hallitus vastaa asianmukaisen taloushoidon järjestämisestä. Konsernijohto pyrkii tukemaan asetettujen tavoitteiden saavuttamista. Kaupungin talousarviossa ja -suunnitelmassa tulee ottaa huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet.

Tytäryhteisöjen hallitusten/johdon tulee toimittaa kaupungille sen edellyttämät tiedot tytäryhteisöjen tulos-, rahoitus- ja investointisuunnitelmista sekä yhteisöjen toimintaan liittyvistä olennaisista riskeistä ja epävarmuustekijöistä.

Investointisuunnitelmat tulee toimittaa kaupungille jo ennen niiden hyväksymistä tai täytäntöönpanoa. Suunnitelmien tulee perustua tehtyihin toimintaympäristön analyysiin ja riskienarviointiin. Investointien suunnittelussa tulee huomioida myös verosäännökset sekä myös valtiontukia koskeva sääntely ja näiden vaikutukset koko kuntakonsernin näkökulmasta tarkasteltuna. Kaikki merkittävät taloudelliset ratkaisujen osalta tytäryhtiön tulee hankkia kaupungin kanta ennen päätöksentekoa.

Tytäryhteisöjen tulee säännöllisesti toimittaa tietoja myös mm. tulevista konserni- ja yhtiöjärjestelyistä, merkittävistä muutoksista mainittujen yhteisöjen liiketoiminnassa ja toimialassa sekä merkittävistä sitoumuksista konsernijohtoon tarkemmin määrittelemällä tavalla.

Raportointi

Tytäryhteisö raportoi toiminnastaan ja taloudestaan kaupunginhallitukselle neljännesvuosittain tai kaupungin antamisen erillisten ohjeiden mukaisesti. Puolivuosiraporttiin tulee sisältyä tuloslaskelman ja rahoituslaskelman

toteutuminen sekä toiminnallinen katsaus. Vuosiraportointi tapahtuu tilinpäätöksen yhteydessä. Lisäksi kaupunginjohtaja tai muu konsernijohtoon kuuluvat viranhaltija voi pyytää erillisiä selvityksiä yhteisöjen toiminnasta ja taloudesta. Lisäksi tytäryhteisöt noudattavat erillisissä palvelusopimuksissa tai muissa dokumenteissa sovittuja käytäntöjä raportoinnista.

Kirjanpito ja tilikausi

Heinola -konserniin kuuluvien yhteisöjen on järjestettävä kirjanpitoa siten, että kaupunki voi laatia tilinpäätöksen sille määrättyssä ajassa. Yhteisöjen tulee noudattaa kaupungin antamia tilinpäätöksen laadinnan ohjeistuksia.

Heinola -konsernin yhteisöjen tilikausi on kalenterivuosi. Tilit on tilintarkastettava tilikautta seuraavan helmikuun loppuun mennessä konsernitalinpäätöksen laadinnasta johtuen.

Tilintarkastus

Kaupungin tilintarkastaja valitaan tytäryhteisöjen tilintarkastajaksi.

Tilintarkastajan valinnan valmistelee kaupungin tarkastuslautakunta, jonka tehtävänä on kuntalain 121 §:n mukaan huolehtia kaupungin ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta. Tilintarkastajan valitsee kuntalain mukaisesti valtuusto.

Rahoitus ja sijoitustoiminta

Heinola -konsernin rahoitus- ja sijoitusperiaatteiden tavoitteena on koko konsernin kannalta edullisimmat ratkaisut.

Konserniyhteisöt ovat velvollisia järjestämään mahdollisen sijoitustoimintansa turvallisesti ja mahdollisimman hyvän sijoitustuoton takaavalla tavalla. Kaupungilla on käytössä konsernitili, jonka avulla voidaan maksimoida korkotuottoja ja pienentää rahoituskuluja. Konsernitilin käyttämisestä sovitaan ja päätetään erikseen.

Riskien hallinta

Heinola -konsernin riskienhallinta järjestetään noudattaen kaupunginhallituksen mahdollisesti antamia ohjeita. Riskienhallinta ja siihen liittyvä vakuuttamisvastuu on tytäryhteisöillä.

8 § Konsernin sisäiset palvelut ja ohjeiden noudattaminen

Konserniyhteisöille voidaan tarvittaessa antaa sitovia ohjeita sisäisten palvelujen käytöstä, mikäli se katsotaan konsernin kokonaisedun näkökulmasta tarpeelliseksi.

Hankintalain mukaan kuntien lisäksi myös kuntien määräysvallassa olevien yhteisöjen tulee kilpailuttaa hankintansa. Konserniyhteisöjen tulee noudattaa kaupungin hankintaohjeita ja huomioida myös hankintalain noudattaminen. Tarvittaessa konsernijohto voi antaa luvan toisenlaiseen hankintaan, mikäli se yhtiön toiminnan kannalta on perusteltua.

Konsernin sisäisellä hankintayhteistyöllä voidaan saavuttaa konsernille toiminnallisia ja taloudellisia etuja. Kaupunki voi hankkia tavaran tai palvelun ilman kilpailutusta kokonaan omistamaltaan yhtiöltä, joka ei toimi markkinoilla. Konserniyhteisöjen hallituksen on valvottava, että kuntakonserniin kuuluvissa yhtiöissä, joissa kaupungilla on enemmistö, noudatetaan lakia ja asetuksia julkisista hankinnoista. Taloudellisten hyötyjen varmistamiseksi hankintayhteistyöstä tulee neuvotella säännöllisesti konsernijohtoon kanssa.

Palveluja hankittaessa on selvitettävä Heinola -konsernin tarjoamat palvelut ja niiden kilpailukykyisyys muihin käytettävissä oleviin vaihtoehtoihin nähden.

Heinola -konsernissa noudatetaan soveltuvien osien kaupungin henkilöstöpolitiikkaa. Toiminnassa noudatetaan yleisesti hyväksytyjä yhteistoimintalakia ja -periaatteita.

Henkilöstön sisäinen liikkuvuus konsernin sisällä mahdollistetaan. Henkilöstön rekrytointi turvataan osaltaan tehokkaan henkilöstösuunnittelun avulla. Uuden henkilöstön rekrytoinnissa voidaan hyödyntää kaupungin rekrytointimenetelmiä ja ohjeita.

Palkkauksessa, palkitsemisessa ja muissa palvelussuhteen ehdoissa noudatetaan kaupungin hyväksymiä periaatteita. Työn vaativuus ja henkilökohtainen työsuoritus otetaan huomioon palkkausperusteissa ja suositaan kannustavia palkkausjärjestelmiä.

Johtaminen on avointa ja yhteistyöhön kannustavaa. Johtamisen tulee tukea henkilöstön osallistumista, luovuutta ja itsenäistä työtettä.

Henkilöstön osaamista ja sen ylläpitämistä arvostetaan ja tuetaan. Heinola -konsernin järjestämä henkilöstökoulutustarjonta on koko konsernin käytettävissä. Ammattitaitoa kehitetään suunnitelmallisesti täydennyskoulutuksen ja itsenäisen opiskelun tukemisen kautta.

Hallinto- ja toimielinten kokous- ja vuosipalkkioissa noudatetaan kaupungin luottamushenkilöiden palkkiosääntöä. Kaupungin palveluksessa oleville henkilöille ei makseta kokouspalkkioita heidän osallistuessa työaikanaan tytäryhteisön hallinnon kokouksiin.

Kaupungin ohjeistuksia noudatetaan soveltuvin osin koko konsernissa.

9 § Tytäryhteisöjen hallitusten kokoonpano ja nimittäminen

Kaupunginhallitus päättää hallitusjäsen ehdokkaiden nimeämisestä tytäryhteisöjen hallituksiin. Kaupunginhallitus myös määrittelee yhtiökohtaiset osaamiskriteerit osana hallitusjäsenten nimittämisen prosessia sekä vastaa jäsen ehdokkaiden kartoittamisesta.

Kuntalain 47 §:n mukaan kunnan tytäryhteisön hallituksen kokoonpanossa on otettava huomioon yhteisön toimialan edellyttämä riittävä talouden ja liiketoiminnan asiantuntemus sekä strateginen merkittävyys.

Hallitusjäsen ehdokkaiksi tulee nimetä ja valita tasa-arvolain mukaisesti tasapuolisesti naisia ja miehiä. Tytäryhteisöjen hallituksiin voidaan nimetä myös kuntakonsernin ulkopuolisia henkilöitä asiantuntijaksi, mikäli se on kuntakonsernin kokonaisedun näkökulmasta perusteltua.

Tytäryhteisöjen hallituksella tulee kollektiivina olla toimialan tuntemuksen lisäksi riittävä liiketoiminnan ja talouden osaaminen sekä kyky ohjata toimitusjohtajaa yhteisölle asetettujen tavoitteiden saavuttamiseksi. Nimitysprosessissa kiinnitetään huomiota jäsenten sitoutumisvalmiuteen useammaksi vuodeksi, kehitymisvalmiuteen ja hallituksen toimivuuteen kokonaisuutena. Tytäryhtiöiden hallitusten puheenjohtaja ja jäsenet koulutautuvat ja sitoutuvat jatkuvasti kehittämään hallitustyöskentelyn edellyttämää osaamistaan. Keskeisesti kaupungin palvelutuotannossa mukana olevien yhtiöiden hallituksiin voidaan nimetä asiantuntemuksen perusteella myös kaupungin viranhaltijoita.

10 § Tytäryhteisöjen hyvä hallinto- ja johtamistapa

Kuntalain 47 §:n mukaan konserniohjeisiin tulee sisällyttää tarpeelliset määräykset kunnan tytäryhteisön hyvästä hallinto- ja johtamistavasta.

Konserniyhteisöjen tulee toiminnassaan noudattaa soveltuvin osin tämän konserniohjeen lisäksi myös muita kuntakonsernin hyvään hallinto- ja johtamistapaan liittyvää ohjeistusta kuten sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteita ja -ohjetta, eettisiä periaatteita ja muita hyvän hallinto- ja johtamistapaan liittyviä ohjeita ja säännöksiä sekä hallintolain ja

hankintalain säädöksiä. Lisäksi konserniyhteisöjen tulee noudattaa myös Heinolan kaupungin strategiaa.

Tytäryhteisöjen hallituksilla on velvollisuus laatia hallituksen työskentelyä ohjaava työjärjestys ja hallituksen tulee suorittaa myös toiminnan itsearviointia kaupungin antamien ohjeiden mukaisesti. Konsernijohtoon kuuluvalla ja erikseen nimetylle henkilölle on annettava yhtiön hallituksen kokouksiin läsnäolo- ja puheoikeus.

Tytäryhteisöjen tulee noudattaa myös asiakirjahallinnossaan kunnille annettuja ohjeita, suosituksia ja määräyksiä (kuten arkistonmuodostuksen ohjeistus, arkistoinnin ohjeistus ja säilytysaikoja koskevat suositukset ja määräykset) sekä toimittaa kaupungin asianhallintaan sen edellyttämät tiedot.

11 § Voimaantulo

Tämä konserniohje tulee voimaan heti kun valtuusto on ohjeen hyväksynyt. Kaupunginhallitus voi tarvittaessa antaa täsmentäviä ohjeita tulevaksi voimaan samasta ajankohdasta lukien.