



Österbottens välfärdsområde
Pohjanmaan hyvinvointialue

Omistajaohjauksen periaatteet

Pohjanmaan hyvinvointialue

Valtuusto 16.12.2022 § 123

Voimaantulo 1.1.2023

Sisällysluettelo

Pohjanmaan hyvinvointialueen omistajaohjauksen periaatteet	3
1. Omistajaohjauksen lähtökohdat.....	3
2. Vastuu omistajaohjauksen toteuttamisesta	4
3. Omistajaohjauksen päämäärä	4
4. Omistajaohjauksen periaatteet	5
5. Omistajaohjaus muuttuvassa toimintaympäristössä	8

Pohjanmaan hyvinvointialueen omistajaohjauksen periaatteet

1. Omistajaohjauksen lähtökohdat

Omistajaohjauksen tulee olla aktiivinen toimija kehittäessään hyvinvointialueensa omistuskokonaisuuttaan muuttuvassa toimintaympäristössä. Omistajaohjaus tarkoittaa lain hyvinvointialueesta (611/2021, myöhemmin hyvinvointialuelaki) 48 §:n mukaan toimenpiteitä, joilla hyvinvointialue omistajana tai jäsenenä myötävaikuttaa yhtiön ja muun yhteisön hallintoon ja toimintaan. Toimenpiteet voivat liittyä ainakin perustamissopimukseen, yhtiöjärjestysmääräyksiin, muihin sopimuksiin, henkilövalintoihin, ohjeiden antamiseen hyvinvointialuetta eri yhteisöissä edustaville henkilöille sekä muuhun hyvinvointialueen määräysvallan käyttöön ynnä vastaaviin seikkoihin.

Hyvinvointialueen omistajaohjauksen tehtävänä on arvioida säännöllisesti liiketoiminnalle asetettujen strategisten kehittämistavoitteiden saavuttamista ja omistaja-arvon kehittymistä sekä omistusrakenteen tarkoituksenmukaisuutta. Hyvinvointialueen omistajaohjauksen strateginen johtamismalli käsittää valtuuston hyväksymän hyvinvointialuestrategian ja omistajaohjauksen periaatteet. Lisäksi omistajaohjausta tukevat kaikki sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeet.

Hyvinvointialue pyrkii vaikuttamaan siihen, että sen omistamissa yhtiöissä noudatetaan omistajaohjauksen periaatteita sekä hallintolaissa (434/2003) säädettyä hyvää hallinto- ja johtamistapaa. Ohjeet ovat omistajan työkaluja omistustensa ohjaamiseen ja niiden tarkoituksena on osaltaan varmistaa, että hyvinvointialueen omaisuutta hoidetaan tuottavasti ja luotettavasti.

Hyvinvointialueen yhtiöiden ja yhteisöjen omistajaohjaus koostuu tytäryhtiöistä, osakkuusyhtiöistä sekä pienosakkuuksista. Omistajaohjauksen periaatteita noudatetaan myös hyvinvointialueen toimintayksiköiden osalta harkittaessa esimerkiksi toiminnan yhtiöittämistä.

2. Vastuu omistajaohjauksen toteuttamisesta

Valtuuston tehtävänä on päättää omistajaohjauksen periaatteista sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista.

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Hallitus puolestaan vastaa omistajaohjauksen täytäntöönpanosta sekä omistajastrategiasta ja yhtiökohtaisista omistajastrategioista valtuuston hyväksymien omistajaohjauksen periaatteiden mukaisesti.

Viranhaltijaorganisaatio osallistuu omistajaohjaukseen siten kuin hallintosäännössä on määrätty tai hallitus on erikseen päättänyt.

Omistajaohjausta käytetään erityisesti yhtiökokouksissa ja osakaskokouksissa. Yhtiökokousedustajan ja osakaskokousedustajan tulee olla luottamushenkilö, viranhaltija tai muu toimihenkilö, jolla on riittävä osaaminen ja kokemus ja joka käyttää osakkeenomistajan puhe- ja äänioikeutta. Omistajaohjausjaosto koordinoi tytäryhteisöjen yhtiökokousedustuksia. Yhtiökokousedustajan tai omistajaohjauksesta vastaavan viranhaltijan tulee viestiä omistajan yhtiökohtaiset näkemykset, omistajastrategia ja omistajatavoitteet yhtiön toimitusjohtajalle ja yhtiön hallitukselle.

3. Omistajaohjauksen päämäärä

Pohjanmaan hyvinvointialue on aktiivinen, vaativa ja johdonmukainen omistaja, joka varmistaa omien omistustensa tehokkaan hyödyntämisen.

Omistajaohjaus on hyvinvointialueen johtamisen väline. Omistajaohjaus määrittelee mm. missä tehtävissä tai toiminnoissa hyvinvointialue on mukana omistajana ja sijoittajana. Hyvinvointialueen omistajaohjauksen periaatteiden lähtökohtana on hyvinvointialuestrategia. Omistajaohjauksen periaatteiden tavoitteena on turvata päätöksenteon systemaattisuus, pitkäjänteisyys ja tästä seuraava pääomien käytön tehokkuus. Omistajaohjaus sisältää toimintaperiaatteet, joilla johdetaan, ohjataan ja valvotaan hyvinvointialueen omistuskokonaisuutta. Omistajaohjauksen periaatteet konkretisoituvat yksittäisiä investointipäätöksiä ja omistusrakennetta koskevia ratkaisuja harkittaessa.

Omistaminen ei ole hyvinvointialueen perustehtävä, vaan se on väline kehitykseen, palvelutuotannon järjestämiseen tai taloudellisen tuoton saavuttamiseen. Omistamisen tulee

olla aktiivista ja sen tarkoituksenmukaisuutta ja organisointitapoja on arvioitava säännöllisesti toimintaympäristön muuttuessa.

Omistaminen on luonteeltaan strategista siten, että saadaan taloudellista ja/tai toiminnallista hyötyä pitkällä aikavälillä. Strategisessa omistamisessa tulee korostua omistamisen elinkaariajattelu. Omistajaohjauksen tarkoitus on osaltaan liittää hyvinvointialueen omistamat yhteisöt osaksi sen strategista johtamista. Näin varmistetaan valtuuston asettamien tavoitteiden tehokas toteuttaminen.

Hyvinvointialueen omistajaohjauksen päämäärä konkretisoidaan seuraavassa luvussa esitettävien omistajapoliittisten periaatteiden kautta. Lisäksi päämäärää tulee lähtökohtaisesti noudattaa kaikissa omistamiseen liittyvissä ratkaisuissa.

4. Omistajaohjauksen periaatteet

Hyvinvointialueen omistajaohjauksen päämäärä (edellinen luku) konkretisoidaan omistajaohjauksen periaatteiden kautta. Omistajaohjauksen periaatteista poiketaan vain painavasta syystä.

Omistaminen ja suhde markkinoihin

- Omistaminen ei ole itsetarkoitus, vaan sillä pitää olla toiminnalliset tai liikeloudelliset perusteet.
 - o Omistaminen on arvioitava nykyhetkeen ja tulevaisuuden toimintaympäristöön perustuen. Arvioidaan, ovatko ne tekijät, joiden seurauksena omistamiselle on aikanaan katsottu olevan tarvetta edelleen voimassa vai voidaanko omistuksesta luopua.
 - o Omistamiseen liittyvää harkintaa tehdään yhtiökohtaisissa omistajastrategioissa.
- Hyvinvointialueen kokonaisuus otetaan huomioon omistamiseen liittyvissä päätöksissä.
 - o Hyvinvointialuetta ja sen omistuksia tarkastellaan kokonaisuutena, jossa yksittäisen yhtiön omistamiseen, omistuksesta luopumiseen tai hyvinvointialueen toiminnon yhtiöittämiseen liittyvät päätökset eivät saa johtaa hyvinvointialueen talouden tai toiminnan kannalta negatiiviseen lopputulokseen.
- Yhtiömuotoista toimintatapaa hyödynnetään, kun toiminta ja tuotettavat palvelut on tarkoituksenmukaista ja taloudellista hoitaa erillisessä osakeyhtiössä.
 - o Yhtiömuoto ei ole itsetarkoitus, vaan yksi mahdollisuus toiminnan järjestämiseen.
- Lähtökohtaisesti hyvinvointialue ei laajenna yhtiömuotoista toimintaansa toimialoille, joilla on toimivat markkinat.

- o Uusia yhtiöitä voidaan perustaa myös avoimille markkinoille, mikäli se nähdään tarkoituksenmukaiseksi tavaksi hyvinvointialueen toiminnan kehittämiseksi tai toiminnasta luopumiselle myöhemmässä vaiheessa. Hyvinvointialue ei kuitenkaan jää markkinoilla toimivaan yhtiöön pysyväksi omistajaksi.
- o Hyvinvointialueen tarvitsemia tukipalveluita voidaan järjestää ns. in house -yhtiöiden puitteissa huomioiden hankintalainsäädännön asettamat rajoitukset.
- Yritystoimintaa tulee harjoittaa osana hyvinvointialueen kokonaisuutta siten, että turvataan tasapuoliset kilpailunedellytykset eli kilpailun neutraalisuus julkisen ja yksityisen elinkeinotoiminnan välillä.
 - o Yritystoiminnan harjoittamisessa ja tavaroiden ja palveluiden hinnoittelussa tulee huomioida hyvinvointialuelain, kilpailulain ja Euroopan unionin kilpailusääntöjen rajoitukset.
- Hyvinvointialueen ja yhtiöiden väliset sopimukset sekä muut oikeustoimet tehdään markkinaehtoisesti.
 - o Hyvinvointialueen ja yhtiöiden välisiin sopimuksiin ei sisällytetä tukia, vaan ne tehdään markkinaehtoisesti mm. hinnoittelemalla palvelut niin, ettei niissä ole kiellettyä tukea. Vastaavasti yhtiöiden hyvinvointialueelle maksamat korvaukset yms. määritellään niin, että ne ovat markkinaehtoisia.

Hyvinvointialue on aktiivinen, selkeä ja johdonmukainen omistaja

- Hyvinvointialue seuraa yhtiöomistustensa toiminnan kehittymistä ja asemaa osana hyvinvointialuekonsernia ja tekee aktiivisesti omistajapoliittisia ratkaisuja.
 - o Yhtiöiden toiminnan seuraaminen on jatkuva prosessi ja omistajapoliittiset ratkaisut (esim. investoinnit, toimialajärjestelyt, luopuminen) tehdään ennakoiden ja hyvinvointialueen etu turvaten oikealla hetkellä, ei ulkopuolisten syiden vuoksi.
- Samankaltaista toimintaa ei harjoiteta useissa eri yhtiöissä.
 - o Useiden samankaltaista toimintaa harjoittavien yhtiöiden omistaminen ei ilman toiminnallisesti tai taloudellisesti perusteltua syytä ole kuntayhtymän edun mukaista. Kuntayhtymän toimintaa voidaan kehittää fuusioilla ja myös omistuksesta luopuminen on mahdollista.
- Omien yhtiöiden välille ei rakenneta keskinäisiä omistussuhteita.
 - o Omistusrakenteen läpinäkyvyyden ja yhtenäisen omistajaohjauksen kannalta ei ole perusteltua muodostaa yhtiöiden välille rakenteita, joissa useat eri yhtiöt omistavat yhdessä kolmannen yhtiön tai sen osia. Ei myöskään ole tarkoituksenmukaista, että kuntayhtymä omistaa yhtiötä sekä suoraan että omistamansa toisen yhtiön kautta.

- Hyvinvointialue osallistuu rahoitusvastuun kantamiseen omistuksensa suhteessa.
 - o Hyvinvointialue rajaa taloudellisen vastuunsa omistussuhteensa, eikä rahoita toimintaa muiden omistajien puolesta.
- Hyvinvointialue osallistuu säätiöiden perustamiseen tai hallintoon vain erityistapauksissa.
 - o Hyvinvointialue ei lähtökohtaisesti perusta säätiöitä. Säätiöiden hallintoon se osallistuu ainoastaan silloin, kun säätiöllä on taloudellista merkitystä ja hyvinvointialueen tai asiakkaiden kannalta tärkeä toiminnallinen tehtävä hoidettavanaan.
- Hyvinvointialue on valmis luopumaan yhtiön omistuksesta.
 - o Yhtiön toiminta ei liity hyvinvointialueen perustehtävän toteuttamiseen.
 - o Yhtiö toimii kilpailutilanteessa markkinoilla ja luopumisesta on mahdollista saada hyvä tuotto.

Hyvinvointialue on vaativa ja vastuullinen omistaja

- Yhtiölle tai perustettavalle yhtiölle asetetaan selkeät ja mitattavat taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet.
 - o Omistajan asettamat taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet määrittävät sen mitä omistaja omistamaltaan yhtiöltä odottaa.
- Hyvinvointialue sijoittaa uutta pääomaa yhtiöihin vain liiketoiminnan kehittämiseen tai laajentamiseen.
 - o Hyvinvointialue ei pääomita pitkällä aikavälillä kannattamatonta liiketoimintaa, ja pääomittaminen vaatii aina perusteelliset selvitykset ja taustalaskelmat.
- Hyvinvointialueen yhtiöissä toiminnan tulosta ja kannattavuutta verrataan toimialan yhtiöiden vastaaviin lukuihin.
 - o Hyvinvointialue edellyttää omistamiensa yhtiöiden toimivan tehokkaasti ja vertailupohjana toimivat saman toimialan yritykset.
- Hyvinvointialue on vastuullinen ja eettinen omistaja.
 - o Hyvinvointialue on omistajana sitoutunut yhtiöidensä kautta harjoittamaan vastuullista ja kestävästä kehitystä tukevaa liiketoimintaa.
 - o Henkilöstöetuuksien sekä kannusteiden ja palkkioiden tulee olla kohtuullisia ja tavanomaisia.

5. Omistajaohjaus muuttuvassa toimintaympäristössä

Hyvinvointialueen omistajaohjauksen periaatteiden tarkoituksena on selkeyttää omistamiseen liittyviä tekijöitä. Omistajaohjauksen periaatteiden kautta on mahdollista tehdä johdonmukaisia yhtiökohtaisia ratkaisuja ja linjauksia. Omistajaohjauksen periaatteiden tarkoituksena on toteuttaa hyvinvointialueen omistajaohjauksen päämäärää.

Toimintaympäristössä tapahtuviin muutoksiin on yhä tarpeellisempaa varautua ennakoiden. Hyvinvointialueen toimintaympäristöön vaikuttavia tekijöitä ovat mm. Euroopan unionin ja kansallisen tason lainsäädäntö, kansantalouden tila, julkisen talouden kestävyysvaje sekä palvelurakenteiden muutos.

Lainsäädäntöä tapahtuu yhä enemmän Euroopan unionin tasolla. Euroopan unionin tuomioistuimen ennakkoratkaisut ja muut päätökset saattavat nopeasti johtaa muutoksiin lainsäädännössä. Hyvinvointialuetta tarkastellaan enemmän taloudellisena kokonaisuutena, jossa lähtökohtana on se, että hyvinvointialueen omistamien yhteisöiden toiminnassa on otettava huomioon hyvinvointialueen kokonaisuus. Myös julkisista hankinnoista ja käyttöoikeussopimuksista säädetyn lain (1397/2016) sidosyksikkösäännöksillä on tärkeä merkitys yhtiöiden toimintaa suunniteltaessa ja toteutettaessa.

Samoin hyvinvointialueen toiminnan julkisuus ja tiedonvälityksen nopeutuminen sekä vaatimukset tiedon läpinäkyvyydelle aiheuttavat osaltaan lisäpainetta julkiseen omistamiseen. Toimintaympäristön muutokset tapahtuvat aiempaa nopeammin, jolloin myös hyvinvointialueen tulee varautua muuttuvan toimintaympäristön asettamiin haasteisiin ja sen on muutettava toimintatapojaan vaatimusten mukaisesti.

Liite 1. Pohjanmaan hyvinvointialueen merkittävimmät omistukset – 2023 alusta
(omistusosuus suuntaa antava, 2021 yhtiökokousten jälkeisten lukujen mukainen)

Tytäryhteisöt (omistus yli 50 %):

- Kiinteistöosaakeyhtiö Eila 100 %

Osakkuusyhteisöt (omistus 10–50 %):

- Mico Botnia Oy 18,80 %
- Seinäjoen keskuspesula Oy 43,00 %
- Suomen Lähilaboratorio Oy 33,33 %
- Teese Botnia Oy Ab 29,00 %

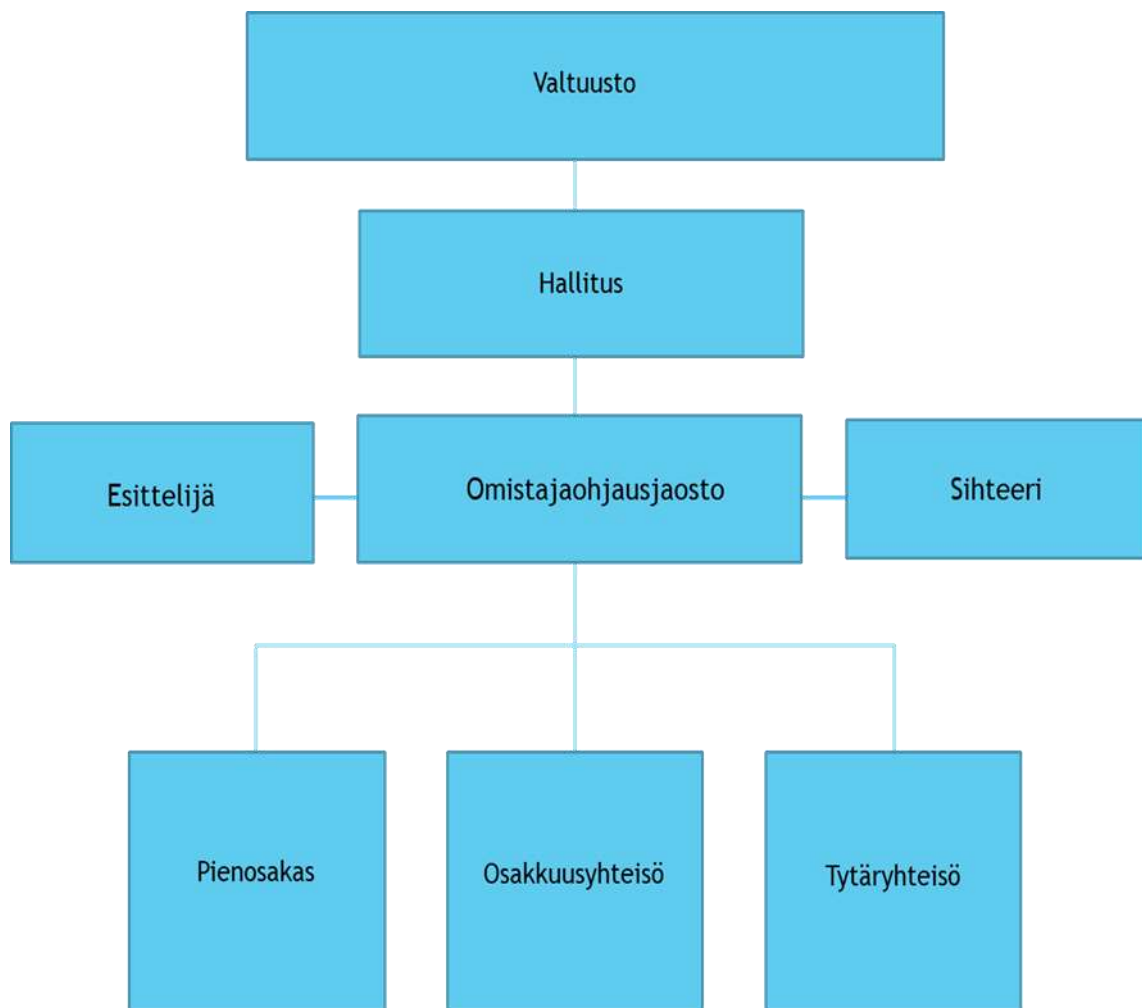
Pienosakkuudet (omistus alle 10 %):

- 2M-IT 4,76 %
- Alerte Ab Oy 5,00 %
- Coxa Oy 2,97 %
- Fimlab Laboratoriot Oy 7,55 %
- Selkämeren terveys Oy 7,50 %
- TT Botnia Oy 7,86 %
- Una Oy 8,33 %
- Virtuaalikirjasto Oy 6,25 %

Muut omistukset

- Kuntien Tiera Oyj 1 osake
- Sarastia Oy (aiemmin Kunnan Taitoa Oy) 1 osake
- Viria Oy 12400 osaketta

Liite 2 Pohjanmaan hyvinvointialueen omistajaohjauksen rakenne



Liite 3 Pohjanmaan hyvinvointialueen omistajaohjauksen prosessi

