



**Aika:** Torstai 8.12.2022, klo 17.00 -18.20

**Paikka:** Varkauden kaupungintalo, 3. kerros, käynti a-ovi

---

### **Asialista 2 / 2022**

- 1 § Kokouksen avaus
- 2 § Yhtymäkokouksen järjestäytyminen
- 3 § Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen
- 4 § Esityslistan hyväksyminen
- 5 § Johtokunnan jäsenen nimeäminen
- 6 § Arviointikertomus
- 7 § Vuoden 2023 taksa
- 8 § Talouden toteuma 1.-9.2022
- 9 § Kassavarojen hallinta
- 10§ Talousarvio 2023 ja taloussuunnitelma vuosille 2024 ja 2025
- 11 § Muut asiat
- 12§ Kokouksen päättäminen

---

### **Tarkastusmerkinnät**



**Päätöksen tekijät:**

	Jäsen	Paikalla	Varajäsen	Paikalla
Leppävirta	Pesonen Markku			
	Korhonen Kaisa		Tiia Eskelinen	x
Heinävesi	Hottinen Timo			
	Silvennoinen Esa	x		
Juva	Paunonen Reijo	x		
	Pirinen Kaj			
Joroinen	Anias Päivi		Hannu Viirimaa	x
	Viljakainen Salme	x		
Varkaus	Hedman Pia	x		
	Laukkanen Jarkko	x		

**Muut osallistujat:**

Montonen Tapio	Tekninen johtaja	x
Kuronen Janne	toimitusjohtaja	x

**Pöytäkirja yleisesti nähtävänä:**

Yhtymäkokouksen pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti ja pidetään nähtävillä kokousta seuraavan viikon torstaina Varkauden kaupungin ilmoitustaululla klo 9.00 – 11.00. Lisäksi pöytäkirja nähtävillä yleisessä tietoverkossa keskisavonjatehuolto.fi.

**Tarkastusmerkinnät**



**1 § KOKOUKSEN AVAUS**

**2 § YHTYMÄKOKOUKSEN JÄRJESTÄYTYMINEN**

**a) Läsnäolijat ja valtakirjojen tarkastus**

**Yhtymäkokous:** Todettiin läsnäolijat

**b) Pöytäkirjan tarkastusajankohta sekä tarkastetun pöytäkirjan nähtävilläpitoaika ja – paikka**

Yhtymäkokouksen pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti ja pidetään nähtävillä kokousta seuraavan viikon torstaina Varkauden kaupungin ilmoitustaululla klo 9.00 – 11.00. Pöytäkirja julkaistaan yleisessä tietoverkossa keskisavon-jatehuolto.fi

**c) Pöytäkirjan tarkastajien ja ääntenlaskijoiden valinta**

**Yhtymäkokous:** Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Tia Eskelinen ja Reijo Paunonen.

**3 § KOKOUKSEN LAILLISUUDEN JA PÄÄTÖSVALTAISUUDEN TOTEAMINEN**

Perustamissopimuksen 5 §:n mukaan kokouskutsu on toimitettava jäsenyhteisöille vähintään kaksi viikkoa ennen kokousta. Kokouskutsu peruskuntien kunnanhallituksille ja varsinaisille jäsenille on lähetetty 18.11.2022.

**Yhtymäkokous:** Todettiin kokous lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

**Tarkastusmerkinnät**



**4 § ESITYSLISTAN HYVÄKSYMINEN**

Yhtymäkokous hyväksyy esityslistan.

Yhtymäkokous: Hyväksyttiin esityslista.

**5 § JOHTOKUNNAN JÄSENEEN NIMEÄMINEN**

Hallintosäännön mukaan Keski-Savon Jätehuolto Ilky:n johtokuntaan nimitetään omistajakuntien jätehuollosta vastaava henkilö. Heinäveden edustaja johtokunnassa on ollut tekninen johtaja Jenni Nykänen. Jenni Nykänen on irtisanoutunut Heinäveden kunnan teknisen johtajan virasta ja hänen tilalleen on valittu Anna-Kaisa Eskelinen.

Johtokunta/ yhtymäkokous:

Keski-Savon Jätehuollon johtokunnan jäseneksi nimetään Heinäveden tekninen johtaja Anna-Kaisa Eskelinen.

Päätös: Päätösesitys hyväksytty.

Yhtymäkokous: Johtokunnan jäseneksi nimettiin Anna-Kaisa Eskelinen.

**6 § ARVIOINTIKERTOMUS 2021**

*Tarkastuslautakunta 17.5.2022*

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtävä on mm. arvioida, ovatko yhtymäkokouksen asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet liikelaitoskuntayhtymässä toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla sekä arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyttä, jos liikelaitoskuntayhtymän taseessa on kattamatonta alijäämää.

Puheenjohtaja: Tarkastuslautakunta hyväksyy ja allekirjoittaa arviointikertomuksen vuodelta 2021.

Tarkastuslautakunta päättää esittää yhtymäkokoukselle, että yhtymäkokous päättää merkitä tiedoksi tarkastuslautakunnan arviointikertomuksen vuodelta 2021 ja pyytää johtokuntaa antamaan marraskuuhun 2022 mennessä yhtymäkokoukselle selvityksen siitä, mihin toimenpiteisiin johtokunta on ryhtynyt

**Tarkastusmerkinnät**



arviointikertomuksessa esitettyjen yhteenvetojen, johtopäätösten ja suositusten vuoksi.

Yhtymäkokous 2.6.2022

Päätös: Yhtymäkokous merkitsee arviointikertomuksen tiedoksi.

Johtokunta 10.11.2022

Tarkastuslautakunnan keskeisenä tehtävänä on arvioida, ovatko yhtymäkouksen asettamat liikelaitoskuntayhtymän toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Jos liikelaitoskuntayhtymän taseessa on kattamaton alijäämää, tarkastuslautakunnan tulee arvioida myös talouden tasapainotuksen toteutumista. Havainnot annetaan yhtymäkokoukselle vuosittain arviointikertomuksessa.

Tarkastuslautakunta on laatinut arviointikertomuksen 17.5.2022. Arviointikertomuksen havainnot ja huomiot on esitettävä yhtymäkokoukselle.

Vuoden 2021 toiminnan osalta tarkastuslautakunta on arviointikertomuksessa antanut seuraavat suositukset:

***Tarkastuslautakunta suosittelee, että yhtymän taseeseen sisältyvä kaatopaikan jälkihoitovaruksen (0,9milj. euroa) ajantasaisuus arvioidaan vuoden 2022 aikana.***

Toimitusjohtaja: Taseessa olevasta kaatopaikan jälkivarauksen oikeellisuudesta on pyydetty kaatopaikkarakentamista suunnittelevalta konsultilta tämän hetkinen kustannusarvio. Envineer Oy on arvioinut jälkivarauksen arvoksi 0,66 miljoonaa euroa.

***Edellisen vuoden tapaan tarkastuslautakunta suosittelee edelleen, että sisäisen valvonnan ja tietoturvan tasoa kehitetään systemaattisesti.***

***Tarkastuslautakunta suosittelee, että yhtymä laatii riskianalyysin, jossa määritetään yhtymän keskeiset riskit, näiden hallintakeinot, hyväksyttävät riskitasot ja vastuutahot, ja että tämän toteutumista raportoidaan vuosittain.***

***Hankintoihin liittyen tarkastuslautakunta muistuttaa edelleen kiinnittämään huomiota hankintalain ja yhtymän hankintaohjeen määräysten noudattamiseen ja hankintapäätösten riittävään dokumentointiin. Syy suorahankinnan käyttämiseen on todettava ennalta, ja se on perusteltava hankintapäätöksessä.***

***Yhtymän tulee edelleen kiinnittää huomiota hallinnossa kuntalain, hallintosäännön ja muiden sisäisten ohjeiden noudattamiseen.***

## Tarkastusmerkinnät

***Tarkastuslautakunta esittää, että osana riskienhallinnan menettelyä kuvataan kuntayhtymän toimintaan liittyvät henkilöriskit, arvioidaan riskien merkitystä ja niiden toteutumisen todennäköisyyttä, sekä käsitellään toimintatavat riskien hallinnoimiseksi ja valvomiseksi.***

Toimitusjohtaja: Tietoturvan osalta henkilökunta suorittaa tietoturvakortin vuoden 2022 aikana. Sisäisen valvontaan kiinnitetään edelleen huomiota.

Johtokunta on käsitellyt riskien hallintaa strategiaseminaarissa syyskuussa 2022 ja hyväksynyt riskienhallintasuunnitelman marraskuussa 2022. Samassa asiakirjassa on käsitelty yhtymään liittyvät henkilöriskit.

Toimitusjohtaja raportoi vuosittain tilinpäätöksen yhteydessä riskien toteumaa ja hallinnointia.

Hankinnoissa yhtymä noudattaa hankintalakia ja perustelee mahdolliset suoramarkinnat hankintapäätöksessä. Pienhankintaohje päivitetään vuoden 2023 keväällä.

Yhtymä edelleen kiinnittää huomiota hallinnossa kuntalain, hallintosäännön ja muiden sisäisten ohjeiden noudattamiseen.

Liite: - *Arviointikertomus 2021*

Johtokunta: Johtokunta on käsitellyt vuoden 2021 arviointikertomuksen ja esittää edelleen yhtymäkokoukselle tarkastuslautakunnan suosituksiin toimitusjohtajan esittämät toimet.

Päätös: Päätösesitys hyväksytty.

Yhtymäkokous: Yhtymäkokous hyväksyi johtokunnan esityksen.

## 7 § **UUODEN 2023 TAKSA**

Keski-Savon Jätehuolto lly taksan päättää vuosittain yhtymäkokous talousarvion yhteydessä. Taksaa on muutettu edellisen kerran 2019, jolloin asiakasmaksuja pudotettiin 7 prosenttia.

***Ensi vuoden osalta taksaan ei ole tarvetta tehdä muutoksia jätteen kuljetuksen ja – keräyksen osalta.***

Riikinnevalla vastaanotetun jätteen maksut ovat:

- peräkärrikuorma 20 euroa sis.alv.
- pieni takakonttiera tai vastaava määrä 8 euroa sis. alv.



Näihinkään maksuihin ei ole tarvetta tehdä muutoksia.

Taksaluettelossa on kyllästetyn puun (cca-puu) vastaanottohinta 160 e/tonnia sis. alv 0 %. Vastaanottohinta on perustunut cca-puun toimittamiseen kolmannelle osapuolelle. Vuoden 2022 aikana Riikinvoima Oy on aloittanut cca-puun ympäristöluvan mukaisesti energiahyödyntämisen, joka on yhtymälle huomattavasti edullisempaa kuin cca-puun toimittaminen entiseen paikkaan käsiteltäväksi. Tämän vuoksi uusi vastaanottohinta on syytä puodottaa 120 euroon/tonni sis. alv 0 %.

Riikinnevalla vastaanotetun poltettavan jätteen ominaisuudet vaihtelevat kovasti, koska jätteen laatu, palakoko, kosteus jne. vaikuttavat merkittävästi jätteen käsittelykustannuksiin. Hinnastoon lisätään mahdollisuus hinnan muutokseen +-50 % hinnastossa olevasta vastaanottohinnasta. Tämä koskee poltettavaksi tulevaa jätettä ja cca-puuta. Tämä ei koske peräkärrykuormia.

Taksaan lisätään tyhjennysvälimuutoksesta tai ylimääräisestä tyhjennyksestä johtuva muutos 5 euroa/kerta.

- Toimitusjohtaja: Johtokunta esittää yhtymäkokoukselle yllä olevia taksaan liittyviä muutoksia.
- Johtokunta: Päätösesitys hyväksytty.
- Yhtymäkokous: Yhtymäkokous hyväksyi vuoden 2023 taksan.

8 §

**TALOUDEN TOTEUMA 1.-9.2022**

Hallintosäännön 20 § mukaan toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä muista oleellisista havainnoista on raportoitava yhtymäkokoukselle ajalta 1.1.–31.3. ja 1.1.–30.9. Koko toiminta vuoden osalta raportointi annetaan tilinpäätöksessä.

Vuoden 2022 liikevaihdon toteuma ajalla 1.-9. oli **5 074 475 euroa** kun se viime vuonna vastaavana aikana oli **4 922 474 euroa**.

Tilikauden ylijäämä ajalla 1.-9. oli **1 304 866 euroa** kun se viime vuonna oli **1 374 520 euroa**.

Vuoden 2022 liiketulos ennustetaan olevan noin 1,5 miljoonaa euroon.

Liite:

Tuloslaskelma 1.-9. 2022

Toimitusjohtaja:

Johtokunta merkitsee tuloslaskelman 1.-9. 2022 tiedoksi ja esittää sen edelleen yhtymäkokoukselle.

Päätös:

Päätösesitys hyväksytty.

Yhtymäkokous:

Yhtymäkokous merkitsi tiedoksi talouden toteuman 1.-9.2022.

9 §

**KASSAVAROJEN HALLINTA**

Keski-Savon jätehuolto Ilky:n kassatilanne on ollut varsin hyvä. Vuoden 2020 tilinpäätöksessä kassan riittävyys on 381 päivää, vuoden 2021 tilinpäätöksessä vastaava tunnusluku oli 431 päivää. Ylimääräisille kassavaroille ei ole saatu viime vuosina korkotuottoja johtuen markkinatilanteesta.

Keskuspankkien nostaessa ohjauskorkojaan nykyisessä inflaatiotilanteessa, ovat niin lyhyt- kuin pitkäaikaisetkin korot nousussa.

Varkauden kaupungin hallitus on 19.9.2022 pidetyssä kokouksessa päättänyt, että se voi ottaa lyhytaikaisia lainoja konserniin kuuluvilta yhtiöiltä, joilla on maksuvalmiutta yli oman tarpeen.

Konserniyhteisöiltä lainaamisen ehtoina noudatettaisiin markkinoilla kulloinkin vallitsevaa marginaalitasoa, kuitenkin enintään 0,5 %, jonka lisäksi lainasta maksettaisiin 6 kuukauden euriborin mukainen korko tai kuntatodistusohjelman kautta maksettava korko riippuen siitä kumpi kulloinkin olisi kaupungille edullisempi. Laina aika olisi enintään vuosi ja pääoma ja korot maksettaisiin lainan erääntyessä. Lainalle ei vaadita vakuutta. Lainattava määrä ei saa vaikeuttaa omien investointien rahoitusta.

**Tarkastusmerkinnät**



Toimitusjohtaja: Johtokunta esittää Yhtymäkokoukselle, että yhtymä voi lainata enintään yhtäaikaisesti kuusi miljoonaa euroa enintään vuodeksi kerrallaan omistajakunnille omistuksen suhteessa. Lainaehtona on 6 kuukauden euribor ja 0,5 % marginaali tai kuntatodistusohjelman kautta maksettava korko riippuen siitä kumpi kulloinkin olisi kaupungille/kunnalle edullisempi. Yhtymäkokous valtuuttaa toimitusjohtajan allekirjoittamaan lainasopimuksen.

Päätös: Päätösesitys hyväksytty.

Yhtymäkokous: Yhtymäkokous hyväksyi johtokunnan esityksen.

## 10 §

### **TALOUSARVIO 2023 JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2024 JA 2025**

Keski-Savon Jätehuollon talous on ollut vakaalla tasolla yhtymän perustamisesta alkaen. Kuluvan vuoden 2022 aikana kustannustaso nousi kovasti polttoaineissa ja muissakin palveluostoissa.

Kiinteistöliiton selvityksen mukaan liikelaitoksen asiakasmaksut ovat valtakunnallisesti vertailtuna Suomen toiseksi alhaisimmat e/m/kk vertailussa. Huolimatta kustannustason kasvusta ensi vuoden talousarvioesitys ei sisällä taksan korotusta.

Tämän hetkiset TSV-sopimukset päättyvät vuoden 2022 loppuun mennessä ja ensi vuonna kaikki TSV-jäte tulee ilmoittaa materiaalitorin kautta. Tämä vaikuttanee alentavasti meille tulevan TSV-jätteen määrää.

Vastaavasti sähköstä saatava tuotto vaikuttaa jo tälle vuodelle ja ensi vuoden talousarviossa sen arvioidaan olevan 660 000 euroa.

Vuoden 2023 talousarvion laadinnan lähtötaso on vuoden 2022 talousarvio. Liikevaihdon oletetaan pysyvän vuoden 2022 talousarviossa olevalla. Suomessa on käynnistynyt uutta kapasiteettia poltettavalle jätteelle noin 300 000 tonnia. Lisääntynyt polttokapasiteetti vaikuttaa alentavasti porttihin-toihin.

Henkilöstömenojen kasvuun on varattu 4 %, palvelujen ostoon vuoden 2021 talousarviosta 9 %, merkittävä kustannuserä palvelujen ostossa on Riikinvoiman kustannusnousu 3 %.

Yhtiön strateginen tavoite on rahoittaa tulevien vuosien investoinnit kassavaroin.

Vuoden 2023 investoinnit ovat yhteensä 550 000 euroa.



- Liite: - *Talousarvio 2023*
- Päätösesitys: Johtokunta hyväksyy ja esittää edelleen yhtymäkokoukselle talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman kaudelle vuosille 2024 ja 2025.
- Päätös: Päätösesitys hyväksytty.
- Yhtymäkokous: Yhtymäkokous hyväksyi vuoden 2023 talousarvion ja taloussuunnitelman vuosille 2024 ja 2025.

**11 § MUUT ASIAT**

- Ei muita asioita.

**12 § KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN**

- Puheenjohtaja päätti kokouksen 18.20.

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 10 pages before this page

Dokumentet inneholder 10 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 10 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 10 sider før denne side

Detta dokument inneholder 10 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende