

**Yhtymäkokous****AIKA** Tiistai 24.05.2022 klo 11:00 -**PAIKKA** Sähköinen kokous ja/tai HSL kokoushuone Spåra (Opastinsilta 6, Helsinki)**ASIAT**

<b>§</b>	<b>Otsikko</b>	<b>Sivu</b>
5	Kokouksen järjestäytyminen ja ääniluettelon vahvistaminen	2
6	Arviointikertomus vuodelta 2021	4
7	Tarkastuslautakunnan esitys yhtymäkokoukselle tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapauden myöntämisestä	6
8	Koron maksaminen peruspääomalle sekä kuntakohtaiselle yli-/alijäämälle	12
9	Eron myöntäminen hallituksen jäsenyydestä ja uuden jäsenen valinta	15
10	Sidonnaisuusilmoitukset	18
11	Tilintarkastajan valinta tilikausille 2022-2025 (julkinen päätöksenteon jälkeen, käsitellään suljetussa kokouksessa)	21

Yhtymäkokous	24.05.2022
--------------	------------

## 5

### Kokouksen järjestäytyminen ja ääniluettelon vahvistaminen

Yhtymäkokous 24.05.2022

Perussopimuksen 11 §:n 2 momentin mukaan yhtymäkokouksessa on jokaisella jäsenkunnalla yksi edustaja, joka käyttää jäsenkunnan äänivaltaa.

Perussopimuksen 13 §:n mukaan yhtymäkokous on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet yhtymäkokouksen äänivaltaisista jäsenkunnista ja äänistä on edustettuina ja tieto yhtymäkokouksesta on lähetetty jäsenkunnille edellä 1 momentissa määrätyssä ajassa, kuitenkin vähintään yhtä viikkoa ennen yhtymäkokousta.

Hallintosäännön 49 §:n mukaan yhtymäkokouksen avaa asukasluvultaan suurimman kunnan edustaja. Ennen päätösvallan toteamista on kunnan edustajan esitettävä valtakirja tai pöytäkirjanote siitä päätöksestä, jolla hänet on määrätty edustamaan kuntaa, ellei kysymyksessä ole asemavaltuutus. Valtakirja tai pöytäkirjanote otetaan yhtymäkokouksen pöytäkirjan liitteeksi.

Pätösvallan toteamisen jälkeen laaditaan ja vahvistetaan yhtymäkokouksessa suoritettavien äänestysten varalta ääniluettelo, johon merkitään asukaslukujen perusteella määräytyvä äänivaltaisuus, äänimäärä sekä yhtymäkokousedustajan nimi.

Hallintosäännön 47 §:n mukaan pöytäkirjan tarkastaa yksi pöytäkirjantarkastaja.

#### Ehdotus

Yhtymäkokous päättää

- a) todeta kuntien valtuuttamat yhtymäkokousedustajat sekä muut kokouksen osanottajat ja todeta kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi;
- b) laatia ja vahvistaa yhtymäkokouksen ääniluettelon;
- c) valita yhtymäkokouksen puheenjohtajan, joka kutsuu pöytäkirjanpitäjän laatimaan pöytäkirjan tästä kokouksesta; sekä
- d) valita pöytäkirjantarkastajan.

#### Päätös

Yhtymäkokous		24.05.2022
--------------	--	------------

Liite

Ääniluettelo

Tarkastuslautakunta	§ 48	26.04.2022
Yhtymäkokous		24.05.2022

**6****Arviointikertomus vuodelta 2021**

13/00.03.01.00/2022 [Arviointikertomus/arviointisuunnitelma 2022]

Tarkastuslautakunta 26.04.2022 § 48

Kokouksessa käsitellään ja tehdään arviointikertomusta vuodelta 2021. Keskustellaan HSL:n tavoitteiden toteutumisesta ja arvioidaan mitä asioita käsitellään arviointikertomuksessa.

**Ehdotus**

Tehdään arviointikertomus valmiiksi ja lähetetään vuoden 2021 arviointikertomus yhtymäkokoukselle käsittelyyn.

**Päätös**

Tarkastuslautakunta sai valmiiksi arviointikertomuksen vuodelta 2021 ja päätettiin lähettää se yhtymäkokoukselle käsittelyyn

Yhtymäkokous 24.05.2022

**Ehdotus**

Yhtymäkokous päättää merkitä tiedoksi tarkastuslautakunnan arviointikertomuksen vuodelta 2021 ja pyytää hallitusta antamaan selvityksensä arviointikertomuksen johdosta yhtymäkokoukselle.

**Päätös****Liitteet**

Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2021

Tarkastuslautakunta	§ 48	26.04.2022
Yhtymäkokous		24.05.2022

Tarkastuslautakunta	§ 47	26.04.2022
Yhtymäkokous		24.05.2022

## 7

### Tarkastuslautakunnan esitys yhtymäkokoukselle tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapauden myöntämisestä

74/02.02.02.00/2022 [Vuoden 2021 tilinpäätöksen hyväksyminen]

Hallitus 29.03.2022

Esittelijä Toimitusjohtaja Mika Nykänen  
Valmistelijat osastonjohtaja Ilmari Mäkinen, p. 050 364 8772 ja  
talouspäällikkö Maarit Hauskamaa, p. 040 721 7546

#### Tilinpäätös 2021

Kuntalain 113 §:n mukaan kuntayhtymän hallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi sekä tilintarkastuksen jälkeen saatettava se yhtymäkokouksen käsiteltäväksi kesäkuun loppuun mennessä.

Kuntalain 115 §:n mukaan toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys yhtymäkokouksen hyväksymien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kuntayhtymän talouteen liittyvistä olennaisista asioista, jotka eivät käy ilmi taseesta, tuloslaskelmasta tai rahoituslaskelmasta. Tällaisia asioita ovat ainakin arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä. Kuntayhtymän hallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

Perussopimuksen 11 §:n mukaan kuntayhtymän tilinpäätöksestä päätetään viimeistään toukokuun loppuun mennessä pidettävässä yhtymäkokouksessa.

#### Tuloslaskelma

##### Tuotot

HSL:n toimintatuotot olivat yhteensä 733,4 milj. euroa, 70,1 milj. euroa (10,6 %) yli talousarvion (TA 663,4 milj. euroa). Toimintatuotoista 32,1 % on lipputuloja ja 53,0 % kuntaosuuksia. Lipputulojen osuus toimintatuotoista väheni 4,5 %-yksiköllä edellisvuodesta. Toimintatuotot jäivät 633 miljoonaan euron, kun niissä ei huomioida tukia ja avustuksia, kun vuonna 2019 toimintatuotot olivat 742 milj. euroa ilman tukia ja avustuksia.

Lipputulot ovat yhteensä 235,3 milj. euroa ja ne alittivat talousarvion 19,8 milj. eurolla (7,8 %). Talousarvion lipunmyyntiennuste perustui keskimäärin -35 % matkustajamäärän laskuun vuoteen 2019 verrattuna, kun toteutunut matkustajamäärien vähenemä oli 40,1 %.

Tarkastuslautakunta	§ 47	26.04.2022
Yhtymäkokous		24.05.2022

Kunnat maksavat HSL:n kulut kuntaosuuksina siltä osin kuin niitä ei voida kattaa lipputuloilla muilla tuloilla. Laskutetut kuntaosuudet olivat yhteensä talousarvion mukaiset 388,5 milj. euroa ja toimintakuluista niillä katettiin 55,0 %.

Tukia ja avustuksia saatiin yhteensä 100,2 milj. euroa, josta 86,7 milj. euroa oli akuutista koronatilanteesta aiheutuviin lipputulomenetyksiin myönnettyä tukea, 4,8 milj. euroa suurten kaupunkiseutujen joukkoliikennetukea, 7,1 milj. euroa ilmastoperusteisen rahoituksen MAL-sopimuksissa sidottua tukea ja 1,6 milj. euroa muita tukia ja avustuksia. Koronatilanteesta aiheutuviin lipputulomenetyksiin myönnetty tuki kattoi 59 prosenttia lipputulomenetyksistä vuonna 2021.

Muut toimintatuotot olivat yhteensä 9,4 milj. euroa ja ne koostuvat pääosin tarkastusmaksutuloista sekä liikennöitsijöiltä laskutettavista matkakorttilaitteiden ja taukotilojen vuokrista. Tarkastusmaksutuloja kertyi 3,8 milj. euroa ja niistä kirjattiin luottotappiovarauksia 1,7 milj. euroa.

### Kulut

Toimintakuluja toteutui yhteensä 706,0 milj. euroa, mikä jäi 18,6 milj. euroa alle talousarvion (2,6 %). Toimintakuluista 673,4 milj. euroa (95,4 %) oli palvelujen ostomenoja.

Joukkoliikenteen operointikustannukset ovat yhteensä 499,6 milj. euroa, 70,8 % HSL:n toimintakuluista. Operointikustannukset alittivat talousarvion yhteensä 15,0 milj. eurolla (2,9 %). Vuonna 2021 poltto- ja voiteluaineiden sekä muun energian hinnat nousivat merkittävästi enemmän kuin talousarviossa arvioitiin. Bussiliikenteessä palkkojen ja henkilösivukustannusten osuus liikenteenhoidon kustannuksista on noin 50 % ja poltto- ja voiteluaineiden noin 15 %. Palkkakustannuksen kasvoivat talousarvion mukaisesti 2,1 %. Polttoainekustannuksien kustannustaso nousi 19,7 %, kun talousarviossa varauduttiin 4,6 % kasvuun. Yhteensä bussiliikenteen kustannustaso nousi peräti 5,1 %, kun talousarviossa sen arvioitiin kasvavan 2,3 %. Junaliikenteen kustannukset alittivat talousarvion 10,0 milj. eurolla (11,1 %). Alitus johtuu pääosin VR:lle maksetuissa yhteiskäyttökorvauksissa sekä Pääkaupunkiseudun Junakalustoyhtiölle maksetuissa korvauksissa syntyneistä säästöistä. Junakalustoyhtiölle kertyi säästöjä erityisesti kilpailutettuun liikenteeseen siirtymiseen liittyvien varaosajärjestelyjen tuotoista sekä raskaan kunnossapidon ja huollon pienemmistä kustannuksista.

Jäsenkunnat ilmoittavat infralaskutuksensa kustannukset HSL:lle vuosittain. Kuluihin sisältyy 50 % pääoman poistoista ja koroista sekä täysimääräisesti infran hallinto- ja ylläpitokulut. Jäsenkuntien HSL:n käyttöön erillisillä sopimuksilla osoittaman joukkoliikenneinfraomaisuuden käytöstä maksettavat käyttöoikeuskorvaukset olivat yhteensä 139,2 milj. euroa ja toteutuivat talousarvion mukaisina. Lisäksi HSL hankkii ostopalveluna Leppävaarassa ja Eirassa sijaitsevien sähköbussien latausinfra 1,7 milj. euroa, jonka kustannukset ylittävät talousarvion 0,3 milj. eurolla.

Muita kuin operointi- ja infrakustannuksia toteutui yhteensä 65,4 milj. euroa ja ne alittivat talousarvion 3,9 milj. eurolla (5,6 %). Nämä kustannukset sisälsivät ulkopuolisilta hankittavia palvelujen ostoja yhteensä 32,8 milj. euroa, 4,0 milj. euroa alle talousarvion. Henkilöstökuluja toteutui yhteensä 24,9 milj. euroa, 1,0 milj. euroa yli talousarvion. Tilinpäätöksen henkilöstökulut sisältävät varauksena 0,6 milj. euroa tulospalkkion maksamiseen. Vuoden lopussa HSL:n palveluksessa oli 402 henkilöä,

Tarkastuslautakunta	§ 47	26.04.2022
Yhtymäkokous		24.05.2022

henkilöstökustannuksia vastaava työpanos oli yhteensä 366 henkilötyövuotta. Vuokrakuluja toteutui yhteensä 4,4 milj. euroa, ja ne ylittivät talousarvion 0,5 milj. eurolla. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden kustannuksiin käytettiin 0,8 milj. euroa sekä muihin kuluihin 2,5 milj. euroa. Muut kulut sisältävät tarkastusmaksutuloista toimintavuodelta 2021 kirjatun luottotappiovarauksen 1,7 milj. euroa.

Toimintatuottojen ja kulujen erotuksena syntyvä toimintakate oli 27,4 milj. euroa ylijäämäinen.

### Rahoitus

Rahoituksen nettokustannuksiksi arvioitiin talousarviossa 0,2 milj. euroa. Talousarvio sisälsi varauksen jäsenkunnille peruspääomasta ja ylijäämäkertymistä maksettaville korolle sekä vuonna 2020 nostetun talousarviolainan korkokulut. Talousarvio sisälsi myös lainanottovaltuutuksen vuodelle 2021, mutta uutta talousarviolainaa ei tarvinnut nostaa. Lainakanta 31.12.2021 oli 44,7 milj. euroa.

Vallitsevasta korkotasosta johtuen HSL joutuu edelleen maksamaan rahoituslaitoksille kassavarojen maksuliiketeiltä negatiivista korkoa. Negatiivisten korkojen välttämiseksi tilikaudella on sijoitettuna kahteen eri rahastoon ylimääräisiä kassavaroja hallituksen hyväksymiä sijoitusperiaatteita noudattaen. Rahoituksen nettokuluiksi muodostui tilinpäätöksessä 0,08 milj. euroa ja vuosikate rahoituserien jälkeen oli 27,4 milj. euroa ylijäämäinen.

Rahoituksen tunnusluvuilla mitattuna HSL:n kassan riittävyys oli tilinpäätöksessä vielä hyvällä tasolla ollen 38,3 päivää. Maksuvalmiussuhde eli Quick Ratio oli 1,49 (yleisesti 1-2 välillä olevaa arvoa pidetään tyydyttävänä).

Suunnitelmapoistot ovat yhteensä 17,0 milj. euroa ja ne alittivat talousarvion 0,7 milj. eurolla. Suunnitelman mukaisten poistojen alitus johtui investointien siirtymisestä alkuperäisestä aikataulustaan.

Tilikauden tulos rahoituserien ja poistojen jälkeen on 10,4 milj. euroa ylijäämäinen, kun talousarviossa oli varauduttu 79,1 milj. euron alijäämaiseen tulokseen. Ylijäämä esitetään kirjattavaksi edellisten vuosien yli-/alijäämätilille. Ilman valtion lipputulomenetyksiin myöntämiä koronatukia tilikauden alijäämä olisi ollut 76,3 milj. euroa.

Vuoden 2021 Investointimenot ovat yhteensä 11,7 milj. euroa ja ne alittivat talousarvion 5,6 milj. eurolla (32,4 %). Investointimenoista 1,5 milj. euroa liittyi HSL-sovelluksen kehitykseen, 1,3 milj. euroa lippu- ja informaatiojärjestelmän kehityshankintoihin, 0,8 milj. euroa JORE 4.0 uudistamiseen ja 0,8 milj. euroa HSL.fi -palvelun uudistamiseen. Muihin hankkeisiin käytettiin yhteensä 7,3 milj. euroa.

Taseen loppusumma 168,0 milj. euroa kasvoi edellisvuodesta 0,1 milj. eurolla.

HSL:n peruspääoma 31.12.2021 on 9,6 milj. euroa ja se säilyi edellisvuoden tasossa. Kun tilikauden ylijäämä, 10,4 milj. euroa, kirjataan edellisten tilikausien yli/alijäämätilille, oma pääoma on tilinpäätöksessä 17,9 milj. euroa, joka kattaa peruspääomaosuuden. Vuoden 2020 tilinpäätöksessä oma pääoma jäi alle peruspääomaosuuden.



Tarkastuslautakunta	§ 47	26.04.2022
Yhtymäkokous		24.05.2022

### Talousarvion sitovat erät ja niiden toteutuminen

Hyväksyessään 24.11.2020 §10 HSL:n vuoden 2021 talousarvion yhtymäkokous päätti, että sitovia määrärahoja talousarviossa ovat toimintakulut ja investointimenot ja sitova tuloarvio kuntaosuudet yhteensä.

Talousarvion sitovat erät ja niiden toteutuminen:

Euroa	TA 2021	TP 2021	Ero TP/TA	
			€	%
Kuntaosuudet yhteensä	388 544 000	388 544 000	0	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	724 625 000	706 004 634	-18 620 366	-2,6 %
Investointimenot yhteensä	17 381 000	11 740 922	-5 640 078	-32,4 %

Kuntaosuudet toteutuivat talousarvion mukaisina. Toimintakulut jäivät 18,6 milj. euroa (2,6 %) alle talousarvion sitovan erän ja investointimenot 5,6 milj. euroa (32,4 %) alle talousarvion sitovasta erästä.

### Ehdotus

Hallitus päättää

a) ehdottaa yhtymäkokoukselle, että tilikauden ylijäämä, 10 408 352,98 euroa kirjataan edellisten vuosien yli-/alijäämätilille; sekä

b) hyväksyä ja allekirjoittaa tilinpäätöksen ja jättää sen tilintarkastajien tarkastettavaksi sekä saattaa tilinpäätöksen tarkastuksen ja tarkastuslautakunnan valmistelun jälkeen yhtymäkokouksen käsiteltäväksi

### Päätös

Hallitus päätti hyväksyä ehdotuksen yksimielisesti.

### Liitteet

Tilinpäätös 2021

Tarkastuslautakunta 26.04.2022 § 47

Tilintarkastaja on tilintarkastuskertomuksessaan esittänyt tilinpäätöksen hyväksymistä ja vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tilivuodelta 2021. Lautakunta antaa tilintarkastuskertomuksen yhtymäkokoukselle tiedoksi ja toteaa, että tilintarkastuskertomus ei sisällä sellaista muistutusta, josta olisi hankittava asianomaisen selitys sekä hallituksen lausunto.

### Ehdotus

Tarkastuslautakunta ehdottaa, että:

- Yhtymäkokous päättää merkitä tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2021 tiedoksi.
- Vuoden 2021 tilinpäätös hyväksytään.

Tarkastuslautakunta	§ 47	26.04.2022
Yhtymäkokous		24.05.2022

ja

- Kuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta. 1.1.2021–31.12.2021.

**Päätös** Tarkastuslautakunta päätti esityksen mukaisesti ja § 46 tarkastettiin jo kokouksessa.

Yhtymäkokous 24.05.2022

**Ehdotus** Yhtymäkokous päättää

a) merkitä tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2021 tiedoksi;

b) vahvistaa vuoden 2021 tilinpäätöksen ja myöntää tilivelvollisille vastuuvapauden tilikaudelta 2021; sekä

c) että tilikauden ylijäämä, 10 408 352,98 euroa kirjataan edellisten vuosien yli-/alijäämätilille

**Päätös**

**Liitteet** Tilinpäätös vuodelta 2021  
Tilintarkastuskertomus 2021

Tarkastuslautakunta	§ 47	26.04.2022
Yhtymäkokous		24.05.2022

Hallitus	§ 33	29.03.2022
Yhtymäkokous		24.05.2022

**8****Koron maksaminen peruspääomalle sekä kuntakohtaiselle yli-/alijäämälle**

75/02.05.00.00/2022 [Koron maksaminen peruspääomalle sekä kuntakohtaiselle yli-/alijäämälle]

Hallitus 29.03.2022 § 33

Esittelijä Toimitusjohtaja Mika Nykänen  
Valmistelijat Osastonjohtaja Ilmari Mäkinen, p. 050 364 8772 ja  
talouspäällikkö Maarit Hauskamaa p. 040 721 7546

Hyväksyessään kokouksessaan 24.11.2020 § 10 toiminta- ja taloussuunnitelman vuosille 2021-2023 yhtymäkokous päätti, että vuonna 2021 HSL maksaa jäsenkunnille korkoa kuntakohtaisesta peruspääomaosuudesta. Koron määräytymisperuste on jäsenkunnan peruspääomaosuus. Korkona käytetään tilinpäätösvouden ensimmäisen päivän 12 kuukauden euribor-korkoa.

Samalla yhtymäkokous päätti, että vuonna 2021 HSL maksaa jäsenkunnille korkoa kuntakohtaisesta ylijäämästä tai laskuttaa korkoa kuntakohtaisesta alijäämästä. Koron määräytymisperuste on tilinpäätösvouden 2021 ensimmäisen ja viimeisen päivän yli-/alijäämän keskiarvo. Korkona käytetään tilinpäätösvouden ensimmäisen päivän 12 kuukauden euribor-korkoa.

Kumulatiivinen alijäämäkertymä HSL:n taseessa 1.1.2021 oli yhteensä -2,1 milj. euroa. Tilinpäätös 31.12.2021 osoittaa 10,4 milj. euron ylijäämää ja kun se kirjataan edellisten vuosien kertymään, on kuntien ylijäämäkertymä tilinpäätöksessä 2021 yhteensä 8,3 milj. euroa. Vuoden 2021 ensimmäisen ja viimeisen päivän kumulatiivisen ylijäämän keskiarvoksi muodostuu siten 3,1 milj. euroa.

Tilinpäätösvouden ensimmäisen päivän 12 kk euriborkorko 1.1.2021 oli negatiivinen (-0,499%). Koron ollessa negatiivinen, ei maksettavaa korkoa kumulatiiviselle ylijäämälle tai laskutettavaa alijäämästä vuodelta 2021 kertynyt.

Perussopimuksen 14 §:n mukaan yhtymäkokouksen tehtäviin kuuluu kevätyhtymäkokouksessa peruspääoman koron määrästä ja maksamisesta päättäminen.

**Ehdotus** Hallitus päättää ehdottaa yhtymäkokoukselle, että se päättää, että

a) peruspääomalle ei makseta korkoa vuodelta 2021;

b) kuntakohtaisesta kumulatiivisesta ylijäämästä ei makseta jäsenkunnille korkoa eikä kuntakohtaisesta kumulatiivisesta alijäämästä laskuteta korkoa vuodelta 2021 laskentakorkona käytettävän tilinpäätösvouden ensimmäisen päivän 12 kk:n euriborkoron oltua negatiivinen.

**Päätös** Hallitus päätti hyväksyä ehdotuksen yksimielisesti.

Hallitus	§ 33	29.03.2022
Yhtymäkokous		24.05.2022

#### Liitteet

Yhtymäkokous 24.05.2022

#### Ehdotus

Yhtymäkokous päättää, että

a) peruspääomalle ei makseta korkoa vuodelta 2021;

b) kuntakohtaisesta kumulatiivisesta ylijäämästä ei makseta jäsenkunnille korkoa eikä kuntakohtaisesta kumulatiivisesta alijäämästä laskuteta korkoa vuodelta 2021 laskentakorkona käytettävän tilinpäätösvuoden ensimmäisen päivän 12 kk:n euriborkoron oltua negatiivinen.

#### Päätös

Hallitus	§ 33	29.03.2022
Yhtymäkokous		24.05.2022

Yhtymäkokous		24.05.2022
--------------	--	------------

## 9

### **Eron myöntäminen hallituksen jäsenyydestä ja uuden jäsenen valinta**

215/00.00.01/2021 [Hallituksen ja tarkastuslautakunnan kokoonpano vuosina 2021-2025]

Hallitus 26.4.2022

Esittelijä Toimitusjohtaja Mika Nykänen  
Valmistelija Tulosalueen johtaja Ilmari Mäkinen, p. 050 364 8772

Hallituksen jäsen Laura Rissanen on pyytänyt 22.3.2022 saapuneella kirjeellä eroa HSL:n hallituksen jäsenen tehtävästä.

#### **Eroaminen luottamustehtävästä**

Kuntalain 70 §:n 3 momentin mukaan luottamustoimesta voi erota pätevistä syistä. Eron myöntämisestä päättää luottamushenkilön valinnut toimielin. Vakiintuneen tulkintakäytännön syyn mukaan pätevyyden arviointi kuuluu sille toimielimelle, jonka valittava luottamushenkilö on. Hallituksen valitsee ja siten myös eron jäsenille ja varajäsenille myöntää kuntalain 60 §:n mukaisesti yhtymäkokous.

#### **Hallituksen kokoonpano**

HSL:n perussopimuksen 3 ja 15 §:n mukaan HSL:llä on hallitus, jonka tehtävät on määriteltävä perussopimuksen 16 §:ssä. Hallituksen nimeää yhtymäkokous. Hallituksen toimikausi on neljä vuotta. Hallituksen paikkajako määräytyy jäsenkuntien perussopimuksen mukaisten ääniosuuksien suhteessa. Hallituksessa on 14 jäsentä ja näiden varajäsenet. Lisäksi hallituksessa voi olla asiantuntijajäseniä. Kuntalain 58 §:n 3 momentin mukaan kuntayhtymän toimielinten kokoonpano on sovittava sellaiseksi, että se vastaa jäsenkuntien valtuustoissa edustettuina olevien eri ryhmien kuntavaaleissa saamaa ääniosuutta kuntayhtymän alueella vaalilaissa säädetyn suhteellisuusperiaatteen mukaisesti. Tätä pykälää sovelletaan kuntayhtymän hallituksen kokoonpanoon.

#### **Vaalikelpoisuus ja tasa-arvolain mukaiset vaatimukset**

Hallitukseen valittavalla tulee olla kuntalain 71 §:n mukainen vaalikelpoisuus edustamansa kunnan luottamustoimeen. Kuntalain 76 §:n mukaan vaalikelpoinen kuntayhtymän toimielimiin on henkilö, joka kuntalain 71 §:n mukaan on vaalikelpoinen kuntayhtymän jäsenkunnan luottamustoimeen. Hallitukseen ei voi valita kuntalain 76 §:n 1 momentin mukaan HSL-kuntayhtymän palveluksessa olevaa henkilöä, valtion virkamiestä, joka hoitaa välittömästi kunnallishallintoa koskevia valvontatehtäviä tai kuntalain 76 §:n 2 momentissa tarkoitettua HSL-kuntayhtymään liikesuhteessa olevan yhteisön johtotehtävissä olevaa henkilöä.

Lisäksi hallituksen kokoonpanon on sekä jäsenten että varajäsenten osalta täytettävä tasa-arvolain 4 a §:n 1 momentin säännös eli kuntien välisen yhteistoiminnan toimielimissä lukuun ottamatta kunnanvaltuustoja tulee olla sekä naisia että miehiä kumpiakin vähintään 40 prosenttia, jollei erityisistä syistä muuta johdu. Näin ollen suhteen miehet/naiset tulee olla 6/8, 7/7 tai 8/6. Parhaillaan varsinaisten jäsenten osalta tilanne on miehet/naiset suhteessa 6/8 ja käsittelyssä olevan hallituksen

Yhtymäkokous		24.05.2022
--------------	--	------------

jäsenen eron myötä suhde olisi 6/7. Uusi valittava jäsen voi siis olla joko mies tai nainen. Sukupuoliintiön tulee toteutua sekä varsinaisten että varajäsenten kohdalla. Hallituksen jäseneksi ei voi myöskään valita henkilöä, joka on HSL:n toimitusjohtajaan hallintolain (434/2003) 28 §:ssä tarkoitetussa suhteessa (lähisukulainen, eräät perheoikeudelliset ja niihin rinnastettavat suhteet sekä pysyvä palvelus- tai toimeksiantosuhte), koska tällainen suhde muodostaisi pysyvän esteellisyyden.

**Ehdotus**

Hallitus päättää esittää yhtymäkokoukselle, että yhtymäkokous päättää

a) myöntää Laura Rissaselle eron hallituksen jäsenen tehtävästä kuntalain 70 §:n perusteella; sekä

b) valita Rissasen tilalle uuden hallituksen varajäsenen hallituksen jäljellä olevaksi toimikaudeksi.

Päätös tarkastetaan kokouksessa

**Päätös**

Hallitus päätti hyväksyä ehdotuksen.

Yhtymäkokous 24.05.2022

**Ehdotus**

Yhtymäkokous päättää

a) myöntää Laura Rissaselle eron hallituksen jäsenen tehtävästä kuntalain 70 §:n perusteella; sekä

b) valita Rissasen tilalle uuden hallituksen varajäsenen hallituksen jäljellä olevaksi toimikaudeksi.

**Päätös**



Yhtymäkokous		24.05.2022
--------------	--	------------

Tarkastuslautakunta	§ 9	08.02.2022
Yhtymäkokous		24.05.2022

**10****Sidonnaisuusilmoitukset**

547/00.03.01.00/2020 [Sidonnaisuusilmoitusten merkitseminen tiedoksi]

Tarkastuslautakunta 08.02.2022 § 9

Kokouksessa keskustellaan uusista sidonnaisuusilmoituksista ja käsitellään 2 sidonnaisuusilmoitusta.

**Ehdotus**

Päätetään hyväksyä saadut sidonnaisuusilmoitukset julkaistavaksi HSL:n verkkosivuilla ja lähetetään tiedoksi yhtymäkokoukselle.

**Päätös**

Päätettiin hyväksyä Tuulia Pitkäsen ja Sakari Rokkasen sidonnaisuusilmoitukset julkaistavaksi HSL:n verkkosivuilla ja lähetetään tiedoksi yhtymäkokoukselle

Tarkastuslautakunta 17.3.2022 § 18

**Ehdotus**

Tarkastuslautakunta käsittelee muut kokouksen yhteydessä esille nousseet asiat.

Kokouksessa keskusteltiin saadusta uudesta sidonnaisuusilmoituksesta.

**Päätös**

Kokouksessa tarkastettiin ja hyväksyttiin Sanna Hämäläisen sidonnaisuusilmoitus julkaistavaksi HSL:n internetsivuilla.

Tarkastuslautakunta 26.04.2022 §48

Kokouksessa käydään läpi yksi uusi sidonnaisuusilmoitus.

**Ehdotus**

Hyväksytään saatu sidonnaisuusilmoitus julkaistavaksi HSL:n internetsivuilla.

**Päätös**

Päätettiin hyväksyä Pasi Liukkosen antama sidonnaisuusilmoitus julkaistavaksi HSL:n internetsivuilla

Tarkastuslautakunta	§ 9	08.02.2022
Yhtymäkokous		24.05.2022

#### Yhtymäkokous 24.05.2022

Sidonnaisuusilmoitukset on julkaistu tarkastuslautakunnan päätösten mukaisesti HSL:n verkkosivuilla. Kuntalain 84 §:n mukaan kunnan on pidettävä sidonnaisuuksista rekisteriä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu. Ilmoitusvelvollisuuden piiriin kuuluvan luottamustoimen tai tehtävän päättyessä henkilöä koskevat tiedot on poistettava rekisteristä ja tietoverkosta. HSL:ssä rekisterin päivityksestä vastaa hallintopalvelut.

#### Ehdotus

Yhtymäkokous päättää merkitä sidonnaisuusilmoitukset tiedoksi.

#### Päätös

Tarkastuslautakunta	§ 9	08.02.2022
Yhtymäkokous		24.05.2022

Tarkastuslautakunta	§ 27	31.03.2022
Yhtymäkokous		24.05.2022

## 11

### **Tilintarkastajan valinta tilikausille 2022-2025 (julkinen päätöksenteon jälkeen, käsitellään suljetussa kokouksessa)**

73/02.08.00/2022 [Lakisääteisten tilintarkastuspalvelujen hankinta vuosille 2022-2025]

Tarkastuslautakunta 31.03.2022 § 21

#### **Tausta**

HSL:n lakisääteinen tilintarkastus kilpailutetaan tänä keväänä vuosille 2022 - 2025. Tarkastuslautakunta on ollut prosessissa mukana ja hyväksynyt kokouksessaan 2.3.2022 § 13 kilpailutuksen tarjouspyynnön ja aikataulun. HSL:n hallinnon asiantuntija on kutsuttu kokoukseen esittelemään kilpailutuksen tuloksia.

#### **Hankintamenettely**

Palvelun hankinnasta järjestettiin Hansel Oy:n Tilintarkastuksen palvelut 2020-2025 Dynaamisen hankintajärjestelmän sisäinen kilpailutus. Dynaaminen hankintajärjestelmä (DPS eli Dynamic Purchasing System) on täysin sähköinen hankintamenettely, joka on avoin kaikille soveltuvuusehdot täyttävälle tarjoajille koko kestoajan ajan.

Tarjouspyyntö ja muut tarjousasiakirjat julkaistiin Hansel Oy:n Tilintarkastuksen palvelut 2020-2025 DPS:ssä mukana oleville palveluntarjoajille 3.3.2022. Kyseisessä hankintajärjestelmässä ovat mukana BDO Auditor Oy, KPMG Oy Ab, Oy Tuokko Ltd, TALVEA Julkishallinnon Palvelut Oy sekä PricewaterhouseCoopers Oy. Tarjousten jättämisen määräaika päättyi 24.3.2022 klo 14:00.

#### **Tarjousten arviointi ja vertailu**

Tarjousten vertailuperusteena tarjouspyynnössä oli kokonaistaloudellinen edullisuus. Tarjouspyynnössä asetetut vertailuperusteet olivat:

- Hinta: Painoarvo 60 pistettä
- Laatu: Painoarvo 40 pistettä

Laadun arviointiperusteena oli tarjottujen henkilöresurssien osaaminen ja kokemus hankinnan kohteesta.

Kilpailutuksen yhteenveto ja esitys toimittajaksi on esitetty liitteessä. Liite sekä sen sisältämä esitys valittavasta toimittajasta ja hankinnan kustannuksista tulee julkiseksi päätöksenteon jälkeen, eli yhtymäkokouksen, joka pidetään 24.5.2022. HSL:n perussopimuksen 14§:n mukaan tilintarkastajan valinta kuuluu yhtymäkokouksessa käsiteltäviin asioihin.

Tarkastuslautakunta	§ 27	31.03.2022
Yhtymäkokous		24.05.2022

**Ehdotus (pj.)** Tarkastuslautakunta käy keskustelua kilpailutuksesta ja esittää, että yhtymäkokous hyväksyy liitteessä esitetyn tarjoajan lakisääteisen tilintarkastuksen toimittajaksi vuosille 2022-2025

**Päätös** Tarkastuslautakunta hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti

**Liitteet** LIITE 1: Lakisääteisen tilintarkastuksen kilpailutuksen yhteenveto (julkinen päätöksenteon jälkeen)

Yhtymäkokous 24.05.2022

**Ehdotus** Yhtymäkokous päättää valita liitteessä esitetyn tarjoajan lakisääteisen tilintarkastuksen toimittajaksi vuosille 2022-2025. Tiedon valittavasta toimittajasta sisältävä liite tulee julkiseksi päätöksenteon jälkeen. Hankintapäätös on HSL:ää sitova vasta, kun hankintasopimus on allekirjoitettu.

Päätös tarkastetaan kokouksessa.

**Päätös**

**Liitteet** LIITE 1: Lakisääteisen tilintarkastuksen kilpailutuksen yhteenveto (julkinen päätöksenteon jälkeen)

Tarkastuslautakunta	§ 27	31.03.2022
Yhtymäkokous		24.05.2022