

**Suupohjan peruspalvelu-
liikelaitoskuntayhtymä**

Paikka **Kauhajoen kaupungintalo, kaupunginvaltuuston kokoussali**

Aika **23.6.2009 klo 13.00 – 14.17**

Saapuvilla olleet yhtymäkokousedustajat

Isojoki:	Mauri Kankaanpää Äänimäärä yhteensä 10	Vesa Ristiharju	Anna-Maija Siltaoja
Karjajoki:	Carita Latikka Äänimäärä yhteensä 6	Ahti Malm	
Kauhajoki:	Heikki Ahola, varajäsen Tajja Hakola Raija Kuusisto Tapio Pihlaja Äänimäärä yhteensä 59	Antti Ala-Kokko, varajäsen Lasse Hautala Antti Niemi-Aro Piia Ylikoski	Soili Arola, varajäsen Heikki Järviuoma Asko Ojala Marko Ylinen
Teuva:	Hannes Haavisto Paula Kaleva Aulis Ranta-Muotio Äänimäärä yhteensä 25	Leila Harju Anne Luhtala	Irma Harjula Matti Mäntysaari

Poissaolleet yhtymäkokousedustajat

Kauhajoki: Marketta Nummijärvi, Merja Paananen, Seppo Kalliomaa,
Tarja Tapanainen, Jorma Ketola ja Esa Ala-Kyyny

Muut saapuvilla olleet

Kari Nuuttila, liikelaitoskuntayhtymän johtaja, esittelijä
Johtokunta: Esko Lehtimäki, Timo Koivula, Isojoen kunnanjohtaja Kaija
Hapuanoja, Karjajoen vt. kunnanjohtaja Viljo Kurvinen, Teuvan vs. kunnanjohtaja Erkki
Nevanperä ja Kauhajoen kaupungin kaupunginjohtaja Keijo Kuja-Lipasti
Kirsti Kähärä, terveystaloudenjohtaja
Tiina Lehtinen, sisäisen tukipalvelun johtaja
Pirkko Heikkilä, hallintopäällikkö, pöytäkirjanpitäjä

Asiat §:t 12 – 24, sivut 24 – 49

Pöytäkirjan allekirjoitus ja varmennus

Puheenjohtaja	Pöytäkirjanpitäjä
Asko Ojala	Pirkko Heikkilä

Pöytäkirjan tarkastusmerkinnät

Tarkastusaika 24.6.2009 klo 10.00

Raija Kuusisto	Leila Harju
----------------	-------------

Nähtävilläolo Pöytäkirja on ollut yleisesti nähtävänä 29.6.2009 kello 12.00 - 15.00 Kauhajoen kaupungintalolla Suupohjan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymän toimistossa.

Pöytäkirjanpitäjä	Pirkko Heikkilä
-------------------	-----------------

12 §
Kokouksen avaus, asia nro 1

Yhtk 12 § Kokouksen avaa johtokunnan puheenjohtaja Lasse Hautala.

Yhtymäkokouksen päätös: Johtokunnan puheenjohtaja Lasse Hautala avasi kokouksen.

13 §

Yhtymäkokouksen läsnäolijoiden toteaminen ja ääniluettelon hyväksymisen, asia nro 2

Yhtk 13 §

Liikelaitoskuntayhtymän päätösvaltaa käyttävät jäsenet yhtymäkokouksessa, johon jäsenkunnat nimeävät edustajansa kuhunkin kokoukseen erikseen.

Yhtymäkokousedustajat tulee valita kuntalain 81 §:n mukaisesti. Yhtymäkokoukseen valitaan yhteensä 27 edustajaa jäsenkunnista seuraavasti:

Kauhajoki	15 edustajaa
Isojoki	3 edustajaa
Karjajoki	2 edustajaa
Teuva	7 edustajaa

Yhtymäkokouksessa on kunkin jäsenkunnan valitsemalla edustajalla peruspääomaosuutta vastaava äänimäärä. Peruspääoman määrästä säädetään perussopimuksen 15 §:ssä seuraavasti:

	Asukas- luku	Peruspääoma- osuus, %	Peruspääoma, euroa	Äänivalta yhtymä- kokouksessa
Isojoki	2 518	10	125 900	10
Karjajoki	1 579	6	78 950	6
Kauhajoki	14 428	59	721 400	59
Teuva	6 158	25	307 900	25
Yhteensä	24 683	100	1 234 150	100

Käytetty väestötietolain mukainen asukasmäärä on ajankohdalta 31.12.2007.

Perussopimuksen 8 §:n mukaan yhtymäkokous on päätösvaltainen kun vähintään 2/3 liikelaitoskuntayhtymän jäsenten yhteenlasketusta äänimäärästä on kokouksessa edustettuna. Tämän toteamiseksi suoritetaan kokousedustajien nimenhuuto, joka toimitetaan jäsenkunnittain kuntien ennalta ilmoittaman nimilistan pohjalta. Äänimäärät vahvistetaan.

Yhtymäkokous toteaa läsnä olevat yhtymäkokousedustajat ja vahvistaa heidän äänimääränsä.

Yhtymäkokouksen päätös: Nimenhuudossa todettiin seuraavien yhtymäkokousedustajien olevan läsnä. Merkittiin tiedoksi myös edustajien äänimäärät.

Kunta (äänimäärä)	Jäsen (varajäsen)	Läsnä (x)	Äänimäärä kokouksessa
Isojoki (10)	Mauri Kankaanpää	<input checked="" type="checkbox"/>	3,33
Isojoki (10)	Vesa Ristiharju	<input checked="" type="checkbox"/>	3,33
Isojoki (10)	Anna-Maija Siltaoja	<input checked="" type="checkbox"/>	3,33
Karjoki (6)	Carita Latikka (Anne Niemelä)	<input checked="" type="checkbox"/>	3,00
Karjoki (6)	Ahti Malm (Kim Tasanko)	<input checked="" type="checkbox"/>	3,00
Teuva (25)	Hannes Haavisto (Anu Mäntylä)	<input checked="" type="checkbox"/>	3,57
Teuva (25)	Leila Harju (Merja Laitila)	<input checked="" type="checkbox"/>	3,57
Teuva (25)	Irma Harjula (Jarmo Kiviluoma)	<input checked="" type="checkbox"/>	3,57
Teuva (25)	Paula Kaleva (Ari Ollikkala)	<input checked="" type="checkbox"/>	3,57
Teuva (25)	Anne Luhtala (Jukka Leppäniemi)	<input checked="" type="checkbox"/>	3,57
Teuva (25)	Matti Mäntysaari (Tiina Hakala)	<input checked="" type="checkbox"/>	3,57
Teuva (25)	Aulis Ranta-Muotio (Sauli Koski)	<input checked="" type="checkbox"/>	3,57
Kauhajoki (59)	Esa Ala-Kyyny	<input type="checkbox"/>	0,00
Kauhajoki (59)	Taija Hakola	<input checked="" type="checkbox"/>	4,92
Kauhajoki (59)	Lasse Hautala	<input checked="" type="checkbox"/>	4,92
Kauhajoki (59)	Heikki Järviluoma	<input checked="" type="checkbox"/>	4,92
Kauhajoki (59)	Seppo Kalliomaa	<input type="checkbox"/>	0,00
Kauhajoki (59)	Jorma Ketola	<input type="checkbox"/>	0,00
Kauhajoki (59)	Raija Kuusisto	<input checked="" type="checkbox"/>	4,92
Kauhajoki (59)	Antti Niemi-Aro	<input checked="" type="checkbox"/>	4,92

Kauhajoki (59)	Marketta Nummijärvi	<input type="checkbox"/>	0,00
Kauhajoki (59)	Asko Ojala	<input checked="" type="checkbox"/>	4,92
Kauhajoki (59)	Merja Paananen	<input type="checkbox"/>	0,00
Kauhajoki (59)	Tapio Pihlaja	<input checked="" type="checkbox"/>	4,92
Kauhajoki (59)	Tarja Tapanainen	<input type="checkbox"/>	0,00
Kauhajoki (59)	Piia Ylikoski	<input checked="" type="checkbox"/>	4,92
Kauhajoki (59)	Marko Ylinen	<input checked="" type="checkbox"/>	4,92
Kauhajoki (59)	Antti Ala-Kokko, varajäsen	<input checked="" type="checkbox"/>	4,92
Kauhajoki (59)	Soili Arola, varajäsen	<input checked="" type="checkbox"/>	4,92
Kauhajoki (59)	Heikki Ahola, varajäsen	<input checked="" type="checkbox"/>	4,92

Kauhajoki: Varaedustajat kutsumisjärjestyksessä:
1. Antti Ala-Kokko, 2. Soili Arola, 3. Heikki Ahola

Kauhajoen yhtymäkokousedustajien poissaolopyynnot:

1. Marketta Nummijärvi, henkilökohtainen syy
2. Merja Paananen, matka
3. Seppo Kalliomaa, matka
4. Tarja Tapanainen, henkilökohtainen syy
5. Jorma Ketola, työeste
6. Esa Ala-Kyyny, työeste

Kauhajoelta varalle kutsuttu:

1. Antti Ala-Kokko
2. Soili Arola
3. Heikki Ahola

Poissaolevien yhtymäkokousedustajien poissaolon syy todettiin ja hyväksyttiin. Varaedustajista todettiin paikalla olevan Antti Ala-Kokko, Soili Arola ja Heikki Ahola. Läsnä oli 24 yhtymäkokousedustajaa, liikelaitoskuntayhtymän johtaja Kari Nuutila esittelijänä ja hallintopäällikkö Pirkko Heikkilä pöytäkirjanpitäjänä.

Todettiin saapuvilla olleet johtokunnan jäsenet: Esko Lehtimäki, Timo Koivula, Isojoen kunnanjohtaja Kaija Hapuanoja, Karijoen vt. kunnanjohtaja Viljo Kurvinen, Teuvan vs. kunnanjohtaja Erkki Nevanperä ja Kauhajoen kaupungin kaupunginjohtaja Keijo Kuja-Lipasti.

Todettiin muut saapuvilla olleet: terveystaloudenjohtaja Kirsti Kähärä ja sisäisen tukipalvelun johtaja Tiina Lehtinen.

Pöytäkirjan-
tarkastus:

Lautakunta

Johtokunta

Yhtymäkokous

14 §

Yhtymäkokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen, asia nro 3

Yhtk 14 §

Perussopimuksen 6 § mukaan yhtymäkokouksen kutsuu koolle liikelaitoskuntayhtymän johtokunta. Perussopimuksen 6 § mukaan kokouskutsu on toimitettava jäsenkunnille vähintään kaksi (2) viikkoa ennen kokousta. Kuntalain 64 §:n mukaan "Kunnan ilmoitukset saataan tiedoksi julkaisemalla ne julkisten kuulutusten ilmoitustaululla sekä tarpeen vaatiessa muulla kunnan päättämällä tavalla."

Suupohjan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymän hallintosäännön 46 §:ssä mainitaan, että yhtymäkokouksen kokouskutsu tulee toimittaa jäsenkunnille vähintään 3 viikkoa ennen yhtymäkokousta.

Kokous todetaan päätösvaltaiseksi, mikäli toimitettavassa nimenhuudossa saapuvilla on vähintään kaksi kolmasosaa liikelaitoskuntayhtymän jäsenten yhteenlasketusta äänimäärästä.

Johtokunta on 28.5.2009 § 90 päättänyt kutsua yhtymäkokouksen koolle tiistaina 23.6.2009 klo 13.00. Kokouspaikka on Kauhajoen kaupungintalon valtuustosali.

Kutsu tähän kokoukseen on toimitettu kuntiin 1.6.2009 sähköpostitse. Esityslista tähän kokoukseen on toimitettu kuntiin 10.6.2009 sähköpostitse ja kirjallisena. Kutsu on julkaistu Kauhajoen kaupungin julkisten kuulutusten ilmoitustaululla 1.6.2009.

Yhtymäkokous toteaa kokouskutsun julkaistun perussopimuksen ja hallintosäännön mukaisesti. Kokous todetaan laillisesti kokoon kutsuksi ja päätösvaltaiseksi.

Yhtymäkokouksen päätös: Kokous todettiin laillisesti kokoon kutsuksi ja päätösvaltaiseksi.

15 §

Puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan valinta, asia nro 4

Yhtk 15 §

Kuntalain 86 §:n mukaan kuntayhtymästä on voimassa soveltuvin osin, mitä kunnasta säädetään 2, 3, 8 ja 12 – 18 §:ssä.

Kuntalain 12 § määrittää kunnanvaltuuston puheenjohtajan ja varapuheenjohtajien valinnasta. Kuntalain 86 §:ssä mainitaan erikseen, että lain 12 § ei sovelleta yhtymäkokoukseen, joka valitsee kunkin kokouksen alussa itselleen puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan tai varapuheenjohtajat, jollei perussopimuksessa ole toisin määrätty.

Perussopimuksen 7 § a)-kohdan mukaan yhtymäkokous valitsee yhtymäkokouksen puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan.

Yhtymäkokous valitsee yhtymäkokouksen puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan.

Käsittely: Antti Ala-Kokko esitti puheenjohtajaksi Asko Ojalaa. Antti Niemi-Aro esitti varapuheenjohtajaksi Anne Luhtalaa.

Puheenjohtaja totesi, ettei muita esityksiä tullut.

Yhtymäkokouksen päätös: Kokouksen puheenjohtajaksi valittiin yksimielisesti Asko Ojala ja varapuheenjohtajaksi Anne Luhtala.

16 § Pöytäkirjantarkastajien valinta, asia nro 5

Yhtk 16 §

Yhtymäkokouksen pöytäkirjan tarkastaa kaksi kullakin kerralla tähän tehtävään erikseen valittua yhtymäkokousedustajaa, jollei yhtymäkokous jonkin asian kohdalla toisin päättä.

Pöytäkirja tarkastetaan 24.6.2009 klo 10.00 Kauhajoen kaupungintalolla Suupohjan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymän toimistossa. Kokouksen tarkastettu pöytäkirja, johon on liitetty valitusosoitus, pidetään yleisesti nähtävänä Kauhajoen kaupungintalolla Suupohjan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymän toimistossa 29.6.2009 kello 12.00 - 15.00.

Yhtymäkokous valitsee kaksi pöytäkirjantarkastajaa. Heidät nimetään myös ääntenlaskijoiksi.

Käsittely: Antti Ala-Kokko esitti pöytäkirjantarkastajiksi Raija Kuusisto ja Leila Harju.

Puheenjohtaja totesi, ettei muita esityksiä tullut.

Yhtymäkokouksen päätös: Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin yksimielisesti Raija Kuusisto ja Leila Harju. Heidät valittiin myös ääntenlaskijoiksi.

17 § Arviointikertomus vuodelta 2008, asia nro 6

Aikaisemmat käsittelyt: Tarkastuslautakunta 17.3.2009 / 1 §
Tarkastuslautakunta 7.4.2009 / 5 §
Tarkastuslautakunta 28.4.2009 / 7 §
Tarkastuslautakunta 26.5.2009 / 10 §

Tarkastusltk 1 § Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kuntalain 71 §:n mukaan arvioida, ovatko valtuuston hyväksymät toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet.

Puheenjohtajan ehdotus: Tarkastuslautakunta aloittaa arviointikertomuksen valmistelun kuulemalla tilintarkastaja Nils Hellbergiä.

Käsittely: Kuultiin tilintarkastajan selvitys arviointikertomuksen laatimisesta ja käytiin keskustelua arviointikertomuksen sisällöstä. Kutsutaan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymän johtaja Kari Nuutila seuraavaan kokoukseen.

Tarkastuslautakunnan päätös: Arviointikertomuksen tekemistä jatketaan seuraavassa kokouksessa.

Tarkastusltk 5 § **Puheenjohtajan ehdotus:** Tarkastuslautakunta jatkaa arviointikertomuksen tekemistä.

Käsittely: Kokouksen aluksi liikelaitoskuntayhtymän johtaja Kari Nuutila kertoi liikelaitoskuntayhtymän perustamisesta ja aloittamisesta. Keskusteltiin arviointikertomuksesta ja sen tekemistä jatketaan seuraavassa kokouksessa.

Tarkastuslautakunnan päätös: Jatketaan seuraavassa kokouksessa.

- - - - -

Tarkastusltk 7 § **Puheenjohtajan ehdotus:** Tarkastuslautakunta jatkaa arviointikertomuksen tekemistä.

Tarkastuslautakunnan päätös: Jatketaan seuraavassa kokouksessa.

- - - - -

Tarkastusltk 10 § **Puheenjohtajan ehdotus:** Tarkastuslautakunta jatkaa arviointikertomuksen tekemistä.

Tarkastuslautakunnan päätös: Tarkastuslautakunta yksimielisesti keskustelun jälkeen

- hyväksyy ja allekirjoittaa vuoden 2008 arviointikertomuksen,
- esittää yhtymäkokoukselle, että tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuoden 2008 taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta merkitään tiedoksi.

Allekirjoitettu arviointikertomus on pöytäkirjan liitteenä, liite 3/tarkastusltk 26.5.2009.

Yhtk 17 §

Yhtymäkokouksen päätös: Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuoden 2008 taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta merkittiin tiedoksi keskustelun jälkeen.

18 §

Suupohjan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymän vuoden 2008 tilinpäätös, asia nro 7

Aikaisemmat käsittelyt: Johtokunta 26.3.2009 / 54 §
Johtokunta 12.5.2009 / 79 §

Valmistelija/lisätiedot: Pirkko Heikkilä, puh. 040 550 2738
etunimi.sukunimi@kauhajoki.fi

Johtokunta 54 §

Kuntalain 87j §:n mukaan liikelaitoskuntayhtymän tilinpäätöksen laatimisesta on voimassa, mitä tämän lain 68 ja 68a §:ssä säädetään. Kuntalain 68 §:n mukaan kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Tilikaudelta on laadittava tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi sekä tilintarkastuksen jälkeen saatettava se valtuuston (tässä yhtymäkokouksen) käsiteltäväksi kesäkuun loppuun mennessä. Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Kuntalain 68 §:n mukaan tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kunnan (tässä liikelaitoskuntayhtymän) toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Tilinpäätöksen allekirjoittavat kunnanhallituksen (tässä johtokunnan) jäsenet ja kunnanjohtaja (tässä liikelaitoskuntayhtymän johtaja). Em. lain 68a § koskee konsernitiilinpäätöstä.

Kuntalain 87k §:n mukaan johtokunnan on toimintakertomuksessaan tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

Kuntalain 87b §:n mukaan liikelaitoskuntayhtymän yhtymäkokouksen tehtävänä on mm. päättää liikelaitoskuntayhtymän keskeisistä toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista, hyväksyä tilinpäätös ja päättää vastuuvapaudesta.

Liikelaitoskuntayhtymän perussopimuksen 7 §:n mukaan yhtymäkokouksen tehtävänä on mm. päättää liikelaitoskuntayhtymän keskeisistä toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista, hyväksyä tilinpäätös ja päättää tilikauden tuloksen käsittelystä sekä päättää vastuuvapauden myöntämisestä tilivelvollisille. Tämän perussopimuksen 11 §:n mukaan johtokunnan tehtävänä on mm. hyväksyä liikelaitoskuntayhtymän talousarvio ja taloussuunnitelma, laatia ja allekirjoittaa liikelaitoskuntayhtymän tilinpäätös.

Liikelaitoskuntayhtymän johtokunta on 27.11.2008 § 132 hyväksynyt liikelaitoskuntayhtymän talousarvion vuodelle 2008 seuraavasti:

Pöytäkirjan-
tarkastus:

Lautakunta

Johtokunta

Yhtymäkokous

Johtokunta 54 §
(jatkoa 2)

Toimintatuotot:

1. Valtiovarainministeriön avustus	87.400 €
2. Kuntien maksusuudet	429.600 €
Yhteensä	517.000 €

Toimintakulut:

1. Henkilöstökulut	85.000 €
2. Toiminnan käynnistämiseen liittyvät hallinnon kustannukset	110.000 €
3. Perusturvalautakunnan ja ympäristölautakunnan kustannukset	16.000 €
4. Tietojärjestelmien yhteensovittaminen koulutuskustannukset	306.000 €
Yhteensä	517.000 €.

Käyttösuunnitelmaa vuodelle 2008 ei ole tehty.

Koska kyseessä oli liikelaitoskuntayhtymän perustamiseen liittyvä toimintakausi, ei toiminnalle ollut vahvistettu toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita eikä investointiohjelmaa erikseen.

Tietojärjestelmiin liittyviä kustannuksia oli vaikea arvioida etukäteen, koska vastaavia yhteistoiminta-alueita ei ollut ja niitä perustetaan valtakunnassa samanaikaisesti.

Vuosikatteeksi muodostui 60.838,12 €. Tilikauden tulos poistojen jälkeen on 59.641,83 €.

Tilinpäätöksen laatimiseksi johtokunnan tulee päättää eräistä tilinpäätösvienneistä.

Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2008 on esityslistan liitteenä, liite 1/ johtokunta 26.3.2009.

Johtajan ehdotus: Johtokunta päättää hyväksyä tilinpäätöksen muodostamiseksi suunnitelman mukaiset poistot 1.196,29 €. Lisäksi johtokunta päättää esittää yhtymäkokoukselle, että tilikauden ylijäämä 59.641,83 € siirretään oman pääoman yli-/alijäämätilille. Johtokunta hyväksyy ja allekirjoittaa tilinpäätöksen sekä esittää sen tilintarkastajalle ja tarkastuslautakunnalle tarkastusta ja arviointia varten.

Käsittely: Hallintopäällikkö Pirkko Heikkilä oli läsnä hyväksyttynä asiantuntijana asian käsittelyn ajan.

Pöytäkirjan-
tarkastus:

Lautakunta

Johtokunta

Yhtymäkokous

Johtokunta 54 §
(jatkoa 3)

Johtokunnan päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti keskustelun jälkeen.

Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2008 on pöytäkirjan liitteenä 2/johtokunta 26.3.2009.

- - - - -

Valmistelija/lisätiedot: Pirkko Heikkilä, puh. 040 550 2738

etunimi.sukunimi@kauhajoki.fi

Johtokunta 79 §

Johtokunnan tulee uudelleen hyväksyä tilinpäätös, koska kirjanpitoon on tehty eräitä muutoksia.

Käyttötaloudesta on investointeihin siirretty atk-ohjelmistohankintoja yhteensä 153 871,60 €. Lisäksi uutena on kirjattu lomapalkkavelkaa lyhytaikaiseksi saamiseksi kunnilta vuoden 2008 puolella siirtyneen henkilöstön osalta yhteensä 35 129,72 €. Samalla tilinpäätökseen lyhytaikaiseksi saamiseksi on kirjattu Karijoen kunnan vuonna 2009 maksama osuus peruspääomasta.

Poistoja ei vuodelle 2008 tehty, koska varsinainen toiminta alkoi vasta 1.1.2009.

Kauhajoen kaupungin rahatoimisto, jolta liikelaitoskuntayhtymä tällä hetkellä ostaa kirjanpito palvelut, on toimittanut uudet tilinpäätös laskelmat.

Vuonna 2008 toimintatulot olivat 517 000,00 € ja toimintamenot 305 166,58 €. Tilikauden tulos on 214 709,72 € ylijäämäinen.

Tasekirja vuodelta 2008 on esityslistan liitteenä, liite 1 /johtokunta 12.5.2009.

Johtajan ehdotus: Johtokunta päättää esittää yhtymäkokoukselle, että tilikauden ylijäämä 214 709,72 € siirretään oman pääoman yli-/alijäämätilille. Johtokunta hyväksyy ja allekirjoittaa tilinpäätöksen sekä esittää sen tilintarkastajalle ja tarkastuslautakunnalle tarkastusta ja arviointia varten.

Käsittely: Hallintopäällikkö Pirkko Heikkilä oli läsnä hyväksyttynä asiantuntijana asian käsittelyn ajan.

Tilintarkastajan pyynnöstä tasekirjan tekstien järjestystä ja otsikointia on muutettu. Korjattu tasekirja vuodelta 2008 jaettiin kokouksessa johtokunnan jäsenille hyväksyttäväksi ja allekirjoitettavaksi.

Pöytäkirjan-
tarkastus:

Lautakunta

Johtokunta

Yhtymäkokous

Johtokunta 79 §
(jatkoa 4)

Johtokunnan päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti keskustelun jälkeen.

Tasekirja vuodelta 2008 on pöytäkirjan liitteenä 1 / johtokunta 12.5.2009.

Yhtk 18 §

Yhtymäkokouksen päätös: Hyväksyttiin, että tilikauden ylijäämä 214 709,72 € siirretään oman pääoman yli-/alijäämätilille.

19 §

Suupohjan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymän vuoden 2008 tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapauden myöntäminen, asia nro 8

Aikaisemmat käsittelyt: Tarkastuslautakunta 26.5.2009 / 9§

Tarkastusltk 9 §

Kuntalain 75 §:n mukaan tilintarkastajien on annettava valtuustolle kultakin tilikaudelta kertomus, jossa esitetään tarkastuksen tulokset. Kertomuksessa on myös esitettävä, onko tilinpäätös hyväksyttävä ja voidaanko toimielimen jäsenelle ja asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavalle viranhaltijalle (tilivelvollinen) myöntää vastuuvapaus.

Jos tilintarkastajat havaitsevat, että kunnan hallintoa ja taloutta on hoidettu vastoin lakia tai valtuuston päätöksiä eikä virhe tai aiheutunut vahinko ole vähäinen, tilintarkastuskertomuksessa on tehtävä asiasta tilivelvolliseen kohdistuva muistutus. Muistutusta ei voida kohdistaa valtuustoon.

Tarkastuslautakunnan on hankittava tilintarkastuskertomuksessa tehdystä muistutuksesta asianomaisen selitys sekä kunnanhallituksen lausunto. Valtuusto päättää toimenpiteistä, joihin tarkastuslautakunnan valmistelu, tilintarkastuskertomus ja siinä tehdyt muistutukset antavat aihetta. Hyväksyessään tilinpäätöksen valtuusto päättää vastuuvapaudesta tilivelvollisille.

Puheenjohtajan ehdotus: Tarkastuslautakunta merkitsee tiedokseen loppuraportin vuoden 2008 tilintarkastuksesta ja tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2008, liitteet 1 ja 2

Käsittely: Tilintarkastaja esitteli lautakunnalle raportin tilintarkastuksesta vuodelta 2008.

Tilintarkastaja PwC Julkistarkastus Oy on raportissaan ja tilintarkastuskertomuksessaan esittänyt, että ”tilinpäätös on laadittu tilinpäätöksen laatimisesta annettujen säännösten ja määräysten mukaisesti. Liikelaitoskuntayhtymän tilinpäätös on laadittu tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti. Tilinpäätös antaa oikeat ja riittävät tiedot tilikauden toiminnasta, taloudesta, taloudellisesta kehityksestä ja taloudellisista vastuista. Suupohjan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymän tilinpäätös tilikaudelta 1.6.-31.12.2008 voidaan hyväksyä.”

Tarkastuslautakunnan päätös: Tarkastuslautakunta yksimielisesti hyväksyi asian ottamisen käsittelyyn lisäesityslistalta.

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedokseen tilintarkastajan raportin tilintarkastuksesta ja tilintarkastuskertomuksen, liitteet 1 ja 2.

Tarkastuslautakunta esittää yksimielisesti keskustelun jälkeen yhtymä-

kokoukselle, että vuoden 2008 tilinpäätös hyväksytään ja tilivelvollisille myönnetään vastuuvapaus.

Yhtk 19 §

Yhtymäkokouksen päätös: Yhtymäkokous hyväksyi vuoden 2008 tilinpäätöksen ja myönsi tilivelvollisille vastuuvapauden.

Pöytäkirjan-
tarkastus:

Lautakunta

Johtokunta

Yhtymäkokous

20 §

Tilintarkastusyhteisön valinta valtuustokaudelle 2009 – 2012, asia nro 9

Aikaisemmat käsittelyt: Tarkastuslautakunta 17.3.2009 / 2 §
Tarkastuslautakunta 14.4.2009 / 13 §

Tarkastusltk 2 § Perussopimuksen 7 §:n mukaan yhtymäkokous valitsee tarkastuslautakunnan esityksestä tilintarkastajan.

Valtuusto valitsee kuntalain 72 §:n mukaan toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastamista varten yhden tai useamman tilintarkastajan, joka toimii tehtävässään virkavastuulla. Tilintarkastajan tulee olla julkishallinnon ja –talouden tilintarkastuslautakunnan hyväksymä henkilö (JHTT-tilintarkastaja) tai yhteisö (JHTT-yhteisö). Yhteisön on määrättävä vastuunalaiseksi tilintarkastajaksi JHTT-tilintarkastaja. Ellei tilintarkastajaksi valita yhteisöä ja tilintarkastajia valitaan vain yksi, on valittava myös yksi varatilintarkastaja.

Tarkastuslautakunta tekee ehdotuksen tilintarkastajan valinnasta. Käytännössä tämä merkitsee sitä, että liikelaitoskuntayhtymässä tilintarkastaja vuosille 2009 - 2012 voidaan valita seuraavassa yhtymäkokouksessa.

Hankintalain mukaan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymän tulee kilpailuttaa ns. kynnysarvot (15 000) ylittävien tilintarkastuspalvelujen hankinta. Hankinnan arvo määräytyy vuosien 2009-2012 tarkastuspalveluista. Kynnysarvot ylittäviin hankintoihin sovelletaan hankintalakia.

Tavanomaisesti tilintarkastajan valinnan valmistelu tarjouspyyntöineen on tarkastuslautakunnan tehtävä eikä johtokunnan tai liikelaitoskuntayhtymän johdon tule osallistua tähän valmistelutyöhön. Hyvä tilintarkastustapa edellyttää, ettei tarkastettava mitenkään osallistu tilintarkastajan valintaan.

Liikelaitoskuntayhtymän palvelutuotanto alkoi 1.1.2009 uuden kunnallisen valtuustokauden alkaessa. Kilpailutus on suoritettava, kun uusi kunnallinen valtuustokausi alkaa vuoden 2009 alussa.

Tilintarkastuspalveluiden tarjouspyyntöluonnos lähetetään esityslistan mukana.

Puheenjohtajan ehdotus: Tarkastuslautakunta pyytää tilintarkastustarjoukset kolmelta JHTT-yhteisöltä (Oy Audiator Ab, PwC Julkistarkastus Oy ja KPMG-Kunta Oy) ja tarjouspyyntö julkaistaan ilmoituskanava HILMAssa.

Käsittely: Keskusteltiin tarjouspyyntöluonnoksen sisällöstä. Tarjouspyyntö pöytäkirjan lisätietona.

Tarkastuslautakunnan päätös: Tarkastuslautakunta päättää pyytää tarjouspyynnöt kolmelta JHTT-yhteisöltä (Oy Auditor Ab, PwC Julkistarkastus Oy ja KPMG-Kunta Oy) ja tarjouspyyntö julkaistaan ilmoituskanava HILMAssa.

Puheenjohtaja, varapuheenjohtaja ja sihteeri avaavat ja pisteyttävät tarjoukset 9.4.2009 klo 9.00 Kauhajoen kaupungintalolla.

Tarkastusltk 13 §

Tarjouspyyntö on lähetetty kolmelle JHTT-yhteisölle ja julkaistu ilmoituskanava HILMAssa. Tarjoukset pyydettiin toimittamaan kirjallisina tarkastuslautakunnalle 8.4.2009 kello 15.00 mennessä. Tarjouspyyntö on esityslistan liitteenä 1/ tarkastusltk17.3.2009.

Käsittely: Tarjouksenavauspöytäkirja, yhteenveto tarjouksista sekä tarjousten vertailu jaettiin ja esiteltiin kokouksessa.

Liitteenä on tarjousten avaamisesta pöytäkirja liitteineen, liite 1/ 9.4.2009.

Tarkastuslautakunnan päätös: Tarkastuslautakunta merkitsi keskustelun jälkeen tiedokseen tarjousten avauspöytäkirjan liitteineen.

Tarkastuslautakunta päätti yksimielisesti keskustelun jälkeen esittää yhtymäkokoukselle PwC Julkistarkastus Oy:n valitsemista Suupohjan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymän tilintarkastusyhteisöksi toimikaudelle 2009 - 2012 laaditun tilintarkastustarjousten vertailun perusteella.

Yhtk 20 §

Yhtymäkokouksen päätös: Tarkastuslautakunnan ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti keskustelutta.

21 §

Suupohjan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymän osavuositarkastus 1 / 2009, ensimmäisen vuosikolmanneksen toteutuminen, asia nro 10

Aikaisemmat käsittelyt: Johtokunta 9.6.2009 / 92 §

Valmistelija/lisätiedot: Jorma Uusimäki, puh. 046 855 5004
etunimi.sukunimi@kauhajoki.fi

Johtokunta 92 §

Suupohjan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymän johtokunta on kokouksessaan 30.12.2008 § 163 hyväksynyt liikelaitoskuntayhtymän talousarvion vuodelle 2009 ja taloussuunnitelman vuosille 2010 – 2011.

Edelleen johtokunta on 14.4.2009 § 68 hyväksynyt talousarvion käyttösuunnitelman vuodelle 2009.

Hyväksytyn talousarvion ja käyttösuunnitelman mukaan käyttötalouden ulkoiset toimintakulut ovat 76.312.504 euroa ja toimintatuotot 76.581.603 euroa, josta jäsenkuntien maksujen osuus on 66.112.754 euroa. Toimintakate ulkoisten kulujen osalta on 269.099 euroa, joka vastaa poistojen määrää.

Talousarvion sisäiset erät yhteensä sekä meno- että tulopuolella ovat 1.216.276 euroa, jotka muodostuvat pääosin osastotoiminnan jäsenkuntien välisestä sisäisestä laskutuksesta (903.000 euroa) sekä oman henkilökunnan työterveyshuollon sisäisestä laskutuksesta (203.385 euroa).

Liikelaitoskuntayhtymän toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Siihen tehtävistä muutoksista päättää johtokunta. Vuoden 2009 talousarviossa määrärahojen sitovuustasoksi johtokuntaan nähden on määrätty nettoperiaate. Talousarviossa toimielimelle sitovana hyväksytyt nettomäärärahoja (=toimintakate) ei saa ylittää.

Yhteistoimintalautakunnan ja johtokunnan hyväksymän palvelusopimuksen mukaisesti LLKY on velvollinen raportoimaan toiminnasta ja taloudesta kuukausittain. Tavoitteiden saavuttamisesta annetaan talouden ohella katsaus yhteistoimintalautakunnalle kolmannesvuosittain. Lisäksi LLKY on velvollinen antamaan merkittävistä talouden muutoksista ilmoituksen kunnille ja yhteistoimintalautakunnalle.

Osavuositarkastuksen tarkoituksena on talouden ja toiminnan seuraaminen siten, että niille asetettujen tavoitteiden toteutumista voidaan ohjata ja tarvittaessa tehdä muutoksia talousarvioon hyvissä

Pöytäkirjan-
tarkastus:

Lautakunta

Johtokunta

Yhtymäkokous

Johtokunta 92 §
(jatkoa 2)

ajoin talousarviovuoden kuluessa. Mikäli tarkastelussa kehityksen havaitaan poikkeavan asetetuista tavoitteista, on talousarvion perusteisiin välittömästi puututtava ja tehtävä tarvittavat toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi.

Talouden toteutuminen 30.4.2009

Ulkoisista/sisäisistä toimintakuluista on huhtikuun loppuun mennessä kirjattu käytetyksi 24.242.095,50 euroa (31,3 %). Toimintatuottoja on kirjattu 19.213.138,24 euroa (24,7 %), josta jäsenkuntien maksujen osuus on 16.528.260,75 euroa. Jäsenkuntien maksujen kertymä tuloarvioon nähden on 25,0 %.

Sisäisiä kustannuseriä on 30.4.2009 mennessä kirjautunut ainoastaan 12.303,86 euroa (1,0 %).

Talousarvion toteutuma on esitetty ydinprosessitasoilla.

Osavuosisikatsauksen laadintaan liittyen ongelmana on ollut jäsenkuntien laskutusten myöhäinen ajankohta lähinnä toimitilakustannusten ja vuokrien sekä ravintohuollon osalta. Mahdollisia virheellisyyksiä ei ole ehditty selvittämään ja laskujen kohdentaminen oikeille kustannuspaikoille on ollut ongelmallista. Näitä kirjauksia joudutaan myöhemmin oikaisemaan. Kokonaisuutena kustannukset ovat pääosin kuitenkin toteutumassa mukana. Lääkkeiden ja hoitotarvikkeiden osalta menoja on kirjautunut 16,1 %, joten tältä osin toteutumasta puuttuu noin 300.000 euroa. Ongelma aiheutuu siitä, ettei kuntayhtymän alueella ole vielä yhteistä materiaalihallinnon atk-järjestelmää eivätkä nykyiset henkilöstöresurssit riitä pitämään kirjanpitoa/laskutusta reaaliajassa. Kunnilta ostettavia talous- ja henkilöstöhallinnon sekä ICT- palveluita ei myöskään ole kaikilta osin vielä laskutettu, joten toteutumasta puuttuu näitä kustannuksia arviolta 80.000 euroa.

Toimintatulojen kertymän osalta todetaan, että tulojen laskutus laaha jäljessä. Tämä johtuu pääosin siitä, että kaikkia määräytyksiä atk-järjestelmiin ei ole saatu ajan tasalle. Laskuttamatta olevia toimintatuloja on arviolta 750.000 – 800.000 euroa. Erillisenä toteutumaan vaikuttavana tekijänä todetaan, että kuntayhtymän talousarviossa tuloksi on huomioitu perustoimentulotuen valtionosuus (tuloarvio 579.500 euroa). Tältä osin tulokertymää ei ole toteutunut, koska valtionosuudet on maksettu peruskunnille.

Alustavana ennusteena ja arviona koko vuoden talousarvion toteutumisen kannalta todetaan 30.4.2009 tilanteen mukaan merkittävänä poikkeamina seuraavaa:

Pöytäkirjan-
tarkastus:

Lautakunta

Johtokunta

Yhtymäkokous

Johtokunta 92 §
(jatkoa 3)

Hoidon ja hoivan alueella katsauksen mukaan talousarvion ylityspaineita vuositasolla aiheutuu lähinnä erikoissairaanhoidosta noin 500.000 euroa, Teuvan vuodeosaston ylipaikkatilanteesta noin 70.000 euroa. Alueella pyritään löytämään sellaisia ratkaisuja, että talousarviossa voitaisiin pysyä. Karijoen akuuttipotilaiden hoitojärjestelyjen osalta Kauhajoella tarvitaan lisätalousarvio.

Sosiaalipalvelun alueella ylityspaineita aiheutuu lastensuojelun avo-
huollossa arviolta 80.000 euroa ja lasten perhehoidossa noin 60.000 euroa. Perustoimentulotuen osalta kotitalouksien määrä on lisääntynyt ja menot kasvaneet. Kustannusten kehitystä seurataan toisen vuosikolmanneksen aikana.

Osavuositarkastus 1/2009 on esityslistan liitteenä 1 / johtokunta 9.6.2009.

Johtajan ehdotus: Johtokunta merkitsee tietoonsa saatetuksi osavuositarkastuksen 1 / 2009, joka toimitetaan myös jäsenkunnille, tarkastuslautakunnalle sekä yhteistoimintalautakunnalle.

Lisäksi johtokunta esittää yhtymäkokoukselle, että se merkitsee osavuositarkastuksen tiedoksi.

Käsittely: Terveyspalvelujohtaja Kirsti Kähärä ja apulaiskamreeri Jorma Uusimäki olivat läsnä hyväksytyinä asiantuntijoina asian käsittelyn ajan.

Terveyspalvelujohtaja Kirsi Kähärä esitteli suunnitelman lääkäripalvelujen järjestelyistä kesällä 2009.

Johtokunnan päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti keskustelun jälkeen.

Merkittiin, että jäsen Toivonen saapui tämän asian käsittelyn aikana.

Yhtk 21 §

Yhtymäkokouksen päätös: Osavuositarkastus merkittiin tiedoksi keskustelun jälkeen.

22 §

Hallintosäännön muutos koskien yhtymäkokouksen koolle kutsumista, asia nro 11

Aikaisemmat käsittelyt: Johtokunta 28.5.2009 / 89 §

Valmistelija/lisätiedot: Kari Nuuttila, puh. 040 543 1295
etunimi.sukunimi@kauhajoki.fi

Johtokunta 89 §

Yhtymäkokous hyväksyi Suupohjan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymän hallintosäännön kokouksessaan 18.12.2008 § 19. Kokouksessa muutettiin § 46 2. momenttia, joka koskee yhtymäkokouksen koolle kutsumista: ”Kokouskutsu on toimitettava jäsenkunnille vähintään kolme (3) viikkoa ennen kokousta. Kokouskutsussa on mainittava käsiteltävät asiat. Kunnat toimittavat kokouskutsun ja esityslistan valitsemilleen edustajille ja varaedustajille.”

Perussopimuksen 6 § määrittelee yhtymäkokouksen kokoontumisen seuraavasti:

” Yhtymäkokous on pidettävä vähintään kaksi kertaa vuodessa, kevätkokous 15.6. ja syysyhtymäkokous 15.12. mennessä.

Yhtymäkokouksen kutsuu koolle Liikelaitoskuntayhtymän johtokunta. Johtokunnan on kutsuttava ylimääräinen yhtymäkokous koolle, jos jäsenkunnat, joiden yhteinen äänimäärä on 20 % Liikelaitoskuntayhtymän jäsenten yhteenlasketusta äänimäärästä, sitä mainitsemaansa asiaa varten vaatii.

Kokouskutsu on toimitettava jäsenkunnille vähintään kaksi (2) viikkoa ennen kokousta.

Menettelystä yhtymäkokouksessa määrätään Liikelaitoskuntayhtymän hallintosäännössä.”

Hallintosäännön tulee olla perussopimuksen mukainen, mistä syystä eo. ristiriita on syytä korjata. Perussopimuksen mukainen yhtymäkokouksen koolle kutsumisaika on otettava hallintosääntöön.

Johtajan ehdotus: Johtokunta päättää esittää yhtymäkokoukselle, että hallintosäännön 46 § 2. momentin ensimmäinen lause muutetaan muotoon:

” Kokouskutsu on toimitettava jäsenkunnille vähintään kaksi (2) viikkoa ennen kokousta.”

Johtokunnan päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti keskustelutta.

Yhtk 22 §

Yhtymäkokouksen päätös: Johtokunnan ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti keskustelutta.

Pöytäkirjan-
tarkastus:

Lautakunta

Johtokunta

Yhtymäkokous

23 §

Mahdolliset kiireelliset asiat, tiedoksi asia, asia nro 12

Yhtk 23 §

Johtaja Kari Nuutila esittää yhtymäkokoukselle tiedoksi seuraavaa:

Suupohjan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymälle tulee Väestörekisterikeskukselta väestötietoaineistoa, josta tehdään väestöpäivityksiä mm. potilastietojärjestelmään, sosiaalitoimen ja ympäristötoimen järjestelmiin. On taloudellisempaa, jos myös jäsenkuntien päivähoiton järjestelmiin väestöpäivitykset tehdään samasta väestötietoaineistosta. Päivähoidon em. valmistelu asiassa on käynnistetty.

Liikelaitoskuntayhtymän perussopimuksen 3 § 2 mom. mukaan liikelaitoskuntayhtymä voi ottaa hoidettavakseen myös muita jäsenkuntien päättämiä palveluja yhtymäkokouksen ja jäsenkuntien erillisten päätösten mukaisesti silloin, kun se on määrällisesti, laadullisesti ja taloudellisesti perusteltua.

Tässä on tarkoitus edetä sen mukaan, kuinka jäsenkunnat tekevät päätöksen asiasta. Tavoitteena on saada päivitykset toimimaan em. mukaisesti 1.9.2009 alkaen. Yhtymäkokous omalta osaltaan tekee tästä päätöksen joulukuussa 2009, mikäli Väestörekisterikeskus sitä edellyttää

Työvaliokunta on 23.6.2009 käsitellyt asiaa.

Yhtymäkokouksen päätös: Yhtymäkokous hyväksyi asian käsiteltäväksi. Asia merkittiin tiedoksi keskustelun jälkeen.

24 §

Kokouksen päättäminen ja valitusosoitus, asia nro 13

Yhtk 24 §

Yhtymäkokouksen päätös: Puheenjohtaja päätti kokouksen ja toivotti hyvää kesää liikelaitoskuntayhtymän luottamushenkilöille ja henkilökunnalle.

Merkittiin, että valitusosoitus liitetään pöytäkirjaan.

Pöytäkirjan-
tarkastus:

Lautakunta

Johtokunta

Yhtymäkokous