Pelkosenniemen –Savukosken

Kiinteistökuntayhtymän Pöytäkirja 6/2025

Paikka: Savukosken kunnanvirasto

Päivämäärä: 04.06.2025

Aika: Klo 9.00 alkaen

Asiat

§ 52 Kokouksen avaus

§ 53 Nimenhuuto ja ääniluettelon vahvistaminen

§ 54 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

§ 55 Pöytäkirjantarkastajien ja sihteerin valinta

§ 56 Kokouksen työjärjestyksen hyväksyminen

§ 57 Ajankohtaiset asiat

§ 58 Pöytäkirjojen 3/2025 ja 4/2025 allekirjoitus

§ 59 Kuntayhtymän tilinpäätös ja toimintakertomus 2024

§ 60 Muut asiat

§ 61 Kokouksen lopettaminen

**OSALLISTUJAT JA LÄSNÄOLIJAT**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  Päätöksentekijät  |  |  | Pelkosenniemi |
|   |  |  | Kankaanranta Markku  |
|   |  |  | Luoma-aho Tero  |
|   |  |  | Nenonen Kati  |
|    |  |  | Savukoski  |
|   |  |  | Reija Aaltonen Kari Kilpimaa |
|   |  |  | Marja-Liisa Kelloniemi  |
|  |  |  | Savukoski Jouko  |
| Muut läsnäolijat |  |  | Mikko Merikanta Pelkosenniemen kunnanjohtajaJoonas Rentola Savukosken vs. kunnanjohtaja |
|   |  |  |  |
|   |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

**§ 52 KOKOUKSEN AVAUS**

Puheenjohtaja Markku Kankaanranta avaa kokouksen

**§ 53 NIMENHUUTO JA ÄÄNILUETTELON VAHVISTAMINEN**

Kiinteistökuntayhtymän hallituksen kokouksessa on kunkin jäsenkunnan valitsemilla jäsenillä jokaisella yksi ääni. Kunkin kunnan valitsemien jäsenten yhteinen äänimäärä jakautuu heistä saapuvilla olevien kesken tasan (perussopimus 7§).

Jäsenkuntien valitsemat jäsenet toimikaudeksi 01.01.2023-

 Pelkosenniemi 3 ääntä

Kankaanranta Markku 1

Luoma-aho Tero 1

Nenonen Kati 1

3 ääntä

 Savukoski 3 ääntä

 Kari Kilpimaa 1

 Marja-Liisa Kelloniemi 1

 Savukoski Jouko 1

3 ääntä

**Päätösehdotus:** Todetaan kokouksen läsnäolijat.

**Päätös:**

**§ 54 KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS**

Esityslista tulee lähettää viisi päivää ennen kokousta. Määräyksestä voidaan poiketa, jos asian erityinen kiireellisyys sitä vaatii.

Hallitus on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on paikalla. KuntaL.103 §.

**Päätösehdotus:**

Todetaan kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

**Päätös:**

**§ 55 PÖYTÄKIRJANTARKASTAJIEN JA SIHTEERIN VALINTA**

Hallintosäännön mukaan pöytäkirjan tarkastavat kaksi kullakin kerralla valittua pöytäkirjantarkastajaa, jotka samalla toimivat tarvittaessa ääntenlaskijoina, jollei kokous muuta päätä.

**Päätösehdotus:**

Hallitus valitsee kaksi pöytäkirjantarkastajaa, jotka toimivat tarvittaessa myös ääntenlaskijoina.

**Päätös:** Tero Luoma-aho ja Kati Nenonen

**§ 56 KOUKSEN TYÖJÄRJESTYKSEN HYVÄKSYMINEN**

Hallintosäännön mukaan asiat käsitellään esityslistan mukaisessa järjestyksessä, jollei toimielin toisin päätä.

**Päätösehdotus:**

Esityslista hyväksytään kokouksen työjärjestykseksi.

**Päätös:**

**§ 57 AJANKOHTAISET ASIAT**

**§ 58 PÖYTÄKIRJOJEN 3/2025 JA 4/2025 ALLEKIRJOITUS**

Yhtymähallituksen pöytäkirjoja 3/2025 ja 4/2025 ei ole kaikki pöytäkirjantarkastajat tarkastaneet.

**Päätösehdotus**

Yhtymähallitus tarkastaa yllämainitut pöytäkirjat

**§ 59 VUODEN 2024 TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS**

 **07.05.2025 § 48**

Kuntayhtymän tilinpäätöksen laatimisessa noudatetaan kuntalain sekä soveltuvin osin kirjanpitolain ja -asetuksen säännöksiä. Kuntalain mukaan tilinpäätös on laadittava maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajan tarkastettavaksi sekä tilintarkastuksen jälkeen saatettava valtuuston käsiteltäväksi kesäkuun loppuun mennessä. Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus.

Kuntayhtymän tilikausi on kalenterivuosi. Tilikaudelta laadittava tilinpäätös on saatettava jäsenkuntien valtuustojen käsiteltäväksi tilikautta seuraavan vuoden helmikuun loppuun mennessä. Tilinpäätöksen allekirjoittavat hallituksen jäsenet ja esittelijä.

Kuntalain mukaan tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen tulee antaa oikeat

ja riittävät tiedot kunnan tuloksesta, taloudellisesta asemasta ja rahoituksesta

sekä toiminnasta. Toimintakertomuksessa tulee antaa selvitys valtuuston

asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta ja tehtävä esitys

tilikauden tuloksen käsittelystä.

Kuntayhtymässä tilinpäätöksen allekirjoittavat kuntayhtymän hallitus.

Tarkastuslautakunta antaa jäsenkuntien valtuustoille arviointikertomuksen,

 jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään jäsenkuntien

valtuustoissa tilinpäätöksen yhteydessä. Vuoden 2024 tilinpäätös ja

 toimintakertomus on liitteenä 2.

 Tilinpäätöksen vertailukelpoisuudesta edellisen vuoden vastaavaan:

 Tilinpäätös on laadittu niin, että kunnilta perityt maksuosuudet on kohdistettu

 kustannuspaikoille kustannusten mukaisesti. Valtiokonttorin raportointi edellytti

 tätä tilastokelpoisen aineiston muodostamiseksi.

 Tilikaudella oli toimintatuloja tuloslaskeman mukaan 394 347,18 euroa.

 Toimintatulojen toteuma budjettiin verrattuna oli 99,2 %. Jäsenkunnilta ei peritty

 tilikauden aikana maksuosuuksia.

 Toimintakuluja oli 258 283, 11 euroa ja toteuma budjettiin verrattuna oli 89,7 %.

 Suurimmat ylitykset arvioon tulivat kaukolämmön ja ICT-palvelujen tileille.

 **Kuntayhtymän taloudellinen asema**

Taseen loppusumma on 1 274 598,11 euroa ja pankkitilien saldot yhteensä olivat 246 647,05 euroa. Omavaraisuusaste, joka mittaa alijäämän sietokykyä

 sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä oli 50 %. Kuntayhtymän maksuvalmius oli

 hyvä koko vuoden. Vuoden lopussa kassan riittävyys oli 238 pv. Tämä johtuu

pakollisten investointien laiminlyönnistä ja siirtämisestä myöhemmäksi, mikä on aiheuttanut ison kiinteistöriskin.

 Jäsenkuntien valtuustoihin nähden sitovat erät toteutuivat v. 2024 seuraavasti:

 Talousarvio Tilipäätös

 Jäsenkuntien maksuosuudet 0 - 23 527 (ylijäämä)

 Pitkäaikaisten lainojen lyhennys 103 100 103 108

 Tilikauden investoinnit 116 000 0

Kuntayhtymän tilikauden tulos ennen poistoja ja arvonalentumisia 118.000 €. Tilikauden ylijäämä on 23 527 €.

 Kuntayhtymän perussopimuksen mukaan syntynyt ylijäämä tuloutetaan

 kunnille perussopimuksessa kirjatun omistusosuuden mukaan

 **Ehdotus (Yhtymähallituksen puheenjohtaja)**

1. toteaa, että kuntayhtymän tilinpäätös on 23.527 € ylijäämäinen
2. hyväksyy ja allekirjoittaa tilinpäätöksen,
3. esittää tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen tilintarkastajan tarkastettavaksi ja
4. tarkastaa tämän pykälän kokouksessa.

 **Päätös Päätösehdotus hyväksyttiin**

**§ 59 04.06.2025**

 **Liitteessä 1** muutettu vuoden 2024 tilinpäätös ja toimintakertomus.

Tilintarkastus on edellyttänyt joitakin muutoksia ja selvennyksiä tilinpäätökseen ja toimintakertomukseen. Muun muassa oman pääoman osuus eriteltynä taseen liitetietoihin ja selvennyksiä tulevasta tilanteesta ja riskeistä. Lisäykset merkitty tilinpäätökseen ja toimintakertomukseen punaisella.

 **Ehdotus (Yhtymähallituksen puheenjohtaja)**

1. toteaa, että kuntayhtymän tilinpäätös on 23.527 € ylijäämäinen
2. hyväksyy ja allekirjoittaa tilinpäätöksen,
3. esittää tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen tilintarkastajan tarkastettavaksi ja
4. tarkastaa tämän pykälän kokouksessa.

 **§ 60 MUUT ASIAT**

**§ 61 KOKOUKSEN LOPETTAMINEN**