

27.05.2025

KOKOUSAIKA 27.05.2025 klo 12:00

KOKOUSPAIKKA Hotelli Karhu kokoustila Kellari, Lapintie 7 99600 Sodankylä

OSALLISTUJAT
Päätöksentekijät

Enontekiön kunta
Inarin kunta
Kemijärven kaupunki
Kittilän kunta
Muonion kunta
Pelkosenniemen kunta
Sallan kunta
Savukosken kunta
Sodankylän kunta

Muut osallistujat

27.05.2025

Käsiteltävät asiat

5 § Kokouksen järjestäytyminen	1
6 § Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2024	2
7 § Tilinpäätös 2024	3
8 § Tilintarkastuskertomus 2024, tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapauden myöntäminen	5
9 § Tilintarkastusyhteisön jatko-option käyttö	7
10 § Sidonnaisuusilmoitukset	8
11 § Muut asiat	9
12 § Kokouksen päättäminen	10

5 § Kokouksen järjestäytyminen

Kokouksen avaus ja puheenjohtajan ja sihteerin valinta

Perussopimuksen mukaan kullakin jäsenkunnalla on yhtymäkokouksessa yksi edustaja, joista kukin toimii vuorotellen varsinaisen yhtymäkokouksen puheenjohtajana. Puheenjohtajuusvuoro on Kittilän kunnalla.

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Perussopimuksen mukaan kullakin jäsenkunnalla on yhtymäkokouksessa yksi edustaja.

Perussopimuksen mukaan kokouskutsu yhtymäkokoukseen on lähetettävä vähintään kaksi viikkoa ennen kokousta jäsenkuntien kunnanhallituksille.

Perussopimuksen mukaan yhtymäkokous on päätösvaltainen, kun vähintään kaksi kolmasosaa (2/3) jäsenkuntien yhtymäkokousedustajista on paikalla tai kun vähintään kaksi kolmasosaa (2/3) kuntayhtymän jäsenten yhteenlasketusta äänimäärästä on kokouksessa edustettuna.

Kokouskutsu on lähetetty kunnanhallituksille 8.5.2025.

Kokouskutsu on julkipantu kuntien julkisten kuulutusten ilmoitustaululla 8.5.2025.

Yhtymäkokous aloitetaan nimenhuudolla. Nimenhuudon jälkeen puheenjohtaja toteaa, onko yhtymäkokous laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen.

Päätös:

Kokouksen pöytäkirjantarkastajien valinta

Valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

Päätös:

6 § Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2024

Yhtymäkokous 27.5.2025; § 6

Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2024 on liitteenä.

Päätös:

Liite tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2024

Tarkastuslautakunta 9.4.2025; § 6

Kuntalain 121 §:n mukaan valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan hallinnon ja talouden tarkastuksen sekä arvioinnin järjestämistä varten. Hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat säännökset ovat kuntalain 64 §:n mukaan soveltuvien osin voimassa kuntayhtymässä.

Tarkastuslautakunnan on valmisteltava yhtymäkokouksen päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioida, ovatko yhtymäkokouksen asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet.

Tarkastussäännön mukaan lautakunta antaa yhtymäkokoukselle arvionsa yhtymäkokouksen asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta edellisestä vuonnasta.

Tarkastuslautakunta valmistelee arviointikertomuksen vuodelta 2024.

Päätös:

Tarkastuslautakunta laati arviointikertomuksen vuodelta 2024 ja jättää sen edelleen yhtymäkokoukselle toimitettavaksi.

7 § Tilinpäätös 2024

Yhtymäkokous 27.5.2025; § 7

Tilinpäätös vuodelta 2024 on liitteenä.

Päätös:

Liite

Tilinpäätös 2024

Tarkastuslautakunta 9.4.2025; § 3

Tarkastuslautakunta merkitsee tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen vuodelta 2024 tiedoksi ja toimittaa sen yhtymäkokouksen käsiteltäväksi.

Päätös:

Tarkastuslautakunta merkitsi tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen vuodelta 2024 tiedoksi ja toimittaa sen edelleen yhtymäkokouksen käsiteltäväksi.

Liite

Tilinpäätös 2024

Hallitus 24.3.2025; § 19

Kuntalain 112 §:n mukaan kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen laadinnassa noudatetaan kuntalain ja soveltuvin osin kirjanpitolain säännöksiä.

Kuntalain 113 §:n mukaan tilinpäätös on laadittava tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä, minkä jälkeen tilinpäätös on luovutettava tilintarkastajien tarkastettavaksi. Yhtymäkokouksen on käsiteltävä tilinpäätös kesäkuun loppuun mennessä.

Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Tilinpäätöksen allekirjoittavat kuntayhtymän hallituksen jäsenet ja toimitusjohtaja.

Kuntalain 115 §:n mukaan toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston (tässä tapauksessa yhtymäkokouksen) asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä olennaisista asioista, jotka eivät käy ilmi kunnan tai kuntakonsernin taseesta, tuloslaskelmasta tai rahoituslaskelmasta.

Kuntayhtymän hallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on valmistella valtuuston (yhtymäkokouksen) päätettäväksi tavoitteiden toteutuminen.

Vuoden 2024 tilinpäätöksen tuloslaskelman mukainen tilikauden tulos on 1 286 206,53 €.

Tilinpäätös toimitetaan allekirjoitettavaksi hallituksen kokoukseen. Tilinpäätökseen liittyy myös vuoden 2024 toimintakertomus, johon sisältyy kuntayhtymän hallituksen esitys tuloksen käsittelystä.

Ehdotus:

Hallitus

1. Esittää, että tilikauden ylijäämä 1 286 206,53 € siirretään taseeseen oman pääoman ylijäämätilille.
2. Päättää allekirjoittaa vuoden 2024 tilinpäätöksen ja jättää tilinpäätöksen tilintarkastajalle tarkastettavaksi.
3. Saattaa tilinpäätöksen tarkastuslautakunnan valmistelun jälkeen edelleen yhtymäkokouksen käsiteltäväksi.
4. Oikeuttaa kuntayhtymän tekemään toimintakertomukseen vielä esiin tulevia teknisluonteisia korjauksia ja tarkennuksia.

Päätös:

Ehdotus hyväksyttiin.

Merkittiin pöytäkirjaan, että Niina Mattila poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn jälkeen kello 13.20.

8 § Tilintarkastuskertomus 2024, tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapauden myöntäminen

Yhtymäkokous 27.5.2025; § 8

Tilintarkastuskertomus vuodelta 2024 on liitteenä.

Päätös:

Liite tilintarkastuskertomus vuodelta 2024

Tarkastuslautakunta 9.4.2025; § 3

Kuntalain 123 §:n mukaan tilintarkastajan on viimeistään toukokuun loppuun mennessä tarkastettava hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös.

Tilintarkastuskertomus annetaan yhtymäkokoukselle kuntalain 125 §:n mukaan kultakin tilikaudelta. Kertomuksessa on esitettävä tarkastuksen tulokset. Kertomuksessa on myös esitettävä, onko tilinpäätös hyväksyttävä ja voidaanko toimielimen jäsenelle ja asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavalle viranhaltijalle myöntää vastuuvapaus.

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kuntalain 121 §:n mukaan valmistella yhtymäkokouksen päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat. Jos tilintarkastuskertomukseen sisältyy muistutus, tarkastuslautakunnan on kuntalain 125 §:n mukaan hankittava muistutuksesta asianomaisen selitys ja hallituksen lausunto. Yhtymäkokous päättää toimenpiteistä, joihin tarkastuslautakunnan valmistelu, tilintarkastuskertomus ja siinä tehdyt muistutukset antavat aihetta. Hyväksyessään tilinpäätöksen yhtymäkokous päättää vastuuvapaudesta tilivelvollisille.

Lautakunta kuuli kokouksessa tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2024 ja merkitsi sen tiedoksi.

Merkittiin pöytäkirjaan, että tilintarkastaja Joni Tuomainen ja avustava tilintarkastaja Hanna Ruotanen poistuivat kokouksesta tämän pykälän käsittelyn jälkeen kello 13.03.

9 § Tilintarkastusyhteisön jatko-option käyttö

Yhtymäkokous 27.5.2025; § 9

Päätös:

Tarkastuslautakunta 9.4.2025; § 5

Lapin Jätehuolto kuntayhtymän perussopimuksen 29 §:n mukaan hallinnon ja talouden tarkastamisessa noudatetaan, mitä siitä on säädetty kuntalaissa ja määrätty kuntayhtymän tarkastussäännössä. Kuntalain 122 §:n mukaan valtuusto valitsee hallinnon ja talouden tarkastamista varten tilintarkastusyhteisön, jonka tulee olla julkishallinnon ja –talouden tilintarkastuslautakunnan hyväksymä yhteisö (JHTT-yhteisö). Yhteisön on määrättävä vastuunalaiseksi tilintarkastajaksi julkishallinnon ja –talouden hyväksytty tilintarkastaja (JHTT-tilintarkastaja). Tilintarkastajat toimivat tehtävissään virkavastuulla.

Tilintarkastusyhteisö voidaan valita kerrallaan enintään kuuden tilikauden hallinnon ja talouden tarkastamista varten.

Lapin Jätehuolto kuntayhtymän tarkastussäännön 2 §:n mukaan yhtymäkokous valitsee tarkastuslautakunnan esityksestä tarkastamista varten JHTT – tilintarkastajan ja yhden JHTT – varatilintarkastajan tai JHTT – yhteisön.

Yhtymäkokous päätti kokouksessaan 17.6.2021 ostaa tilintarkastuspalvelut tilikausia 2021-2024 vastaaville vuosille TALVEA Julkishallinnon Palvelut Oy:ltä. Hankintaan sisältyy yksi (1) kahden (2) vuoden optiokausi tilikausille 2025–2027, josta päättää yhtymäkokous erikseen.

TALVEA Julkishallinnon Palvelu Oy on suostunut kahden vuoden option käyttöön tilikausille 2025-2027.

Esitys:

Tarkastuslautakunta esittää Lapin Jätehuolto kuntayhtymän yhtymäkokoukselle, että se päättää käyttää kahden vuoden lisäkauden tilikausia 2025-2027 vastaaville vuosille TALVEA Julkishallinnon Palvelut Oy:ltä sopimusasiakirjojen mukaisin ehdoin.

Päätös:

Esitys hyväksyttiin.

10 § Sidonnaisuusilmoitukset

Yhtymäkokous 27.5.2025; § 10

Lapin Jätehuolto kuntayhtymän hallituksen jäsenten ja toimitusjohtajan on tehtävä sidonnaisuusilmoitus tarkastuslautakunnalle.

Lapin Jätehuolto kuntayhtymän sidonnaisuusilmoitukset on koottu verkkosivulle:

<https://lapeco.fi/toimintamme/sidonnaisuusrekisteri>

Päätös:

Tarkastuslautakunta 9.4.2025; § 7

Viedään sidonnaisuusilmoitukset (kokous 26.11.2024) yhtymäkokoukselle tiedoksi.

Tarkastuslautakunta 26.11.2024; 13 §

Käytiin läpi sidonnaisuusrekisterissä olevat sidonnaisuusilmoitukset. Hallintopäällikkö päivittää rekisterin Lapecon verkkosivuille puuttuvien ilmoitusten osalta.

11 § Muut asiat

12 § Kokouksen päättäminen

Puheenjohtaja päättää kokouksen.