



Yhtymävaltuusto

2/2008

KOKOUSAIKA 11.11.2008, kello 15.00-15.59

KOKOUSPAIKKA AMISTO POMO-TALO, Aleksanterinkatu 20, Porvoo

KÄSITELTÄVÄT ASIAT

Asia no Liite no

yv 15 §:	Kokouksen avaus	3
yv 16 §:liite1	Kokousedustajien toteaminen ja ääniluettelon hyväksyminen.....	3
yv 17 §:	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.....	3
yv 18 §:	Pöytäkirjantarkastajien valinta	4
yv 19 §:	Ääntenlaskijoiden valinta	4
yv 20 §:	Työjärjestys.....	4
yv 21 §:liite2	Poistosuunnitelman täydentäminen.....	5
yv 22 §:liite3	Itä-Uudenmaan koulutusKuntayhtymän konserniohjeet	6
yv 23 §:	Kokouspalkkioiden vahvistaminen.....	7
yv 24 §:	Edupolin talousarvio ja toimintasuunnitelma vuodelle 2009 - 2011 ja muita talousasioita.....	9
yv 25 §:liite4	Talous- ja toimintasuunnitelma vuosille 2009 – 2011	15
yv 26 §:	Ilmoitusasiat.....	19
yv 27 §:liite5	Valitusosoitus	20

OHJELMA:

ryhmäkokoukset+kahvi	klo	13.30
kokous	klo	15.00
ruokailu	n. klo	16.00

***)Kokouskutsun mukana jaetaan erillistä ei-arkistoitavaa perustietomateriaalia, joka säilytetään kokouskohtaisesti koottuna vähintään kahden vuoden ajan materiaalista riippuen.**

PUHEENJOHTAJA Erkki Nieminen

Pöytäkirja on yleisesti nähtävänä Itä-Uudenmaan koulutusKuntayhtymän konsernipalvelujen toimistossa
1.-3.12.2008



Yhtymävaltuusto

2/2008

KOKOUSAIKA 11.11.2008, kello 15.00-15.59

KOKOUSPAIKKA **EDUPOLI**, Ammattitie 1, Porvoo

JÄSENET	Ääniluettelon (liite 1) mukaisesti																		
MUUT SAAPUVILLA OLLEET	<table><tr><td>Rainer Busk</td><td>Markku Kantonen</td></tr><tr><td>Matti Hallberg</td><td>Pentti Suursalmi</td></tr><tr><td>Pekka Heikkilä</td><td>Maija Penttilä</td></tr><tr><td>Mervi Heljanko</td><td>Kimmo Orava</td></tr><tr><td>Anna Hiltunen</td><td>Päivi Karlsson</td></tr><tr><td>Sisko Kantanen</td><td></td></tr><tr><td>Pirjo Korpela</td><td></td></tr><tr><td>Antti Mattila</td><td></td></tr><tr><td>Bror-Erik Mattsson</td><td></td></tr></table>	Rainer Busk	Markku Kantonen	Matti Hallberg	Pentti Suursalmi	Pekka Heikkilä	Maija Penttilä	Mervi Heljanko	Kimmo Orava	Anna Hiltunen	Päivi Karlsson	Sisko Kantanen		Pirjo Korpela		Antti Mattila		Bror-Erik Mattsson	
Rainer Busk	Markku Kantonen																		
Matti Hallberg	Pentti Suursalmi																		
Pekka Heikkilä	Maija Penttilä																		
Mervi Heljanko	Kimmo Orava																		
Anna Hiltunen	Päivi Karlsson																		
Sisko Kantanen																			
Pirjo Korpela																			
Antti Mattila																			
Bror-Erik Mattsson																			
ASIAT	15 § - 27 §																		
ALLEKIRJOITUS	<table><tr><td>Erkki Nieminen Puheenjohtaja</td><td>Maija Penttilä Pöytäkirjanpitäjä</td></tr></table>	Erkki Nieminen Puheenjohtaja	Maija Penttilä Pöytäkirjanpitäjä																
Erkki Nieminen Puheenjohtaja	Maija Penttilä Pöytäkirjanpitäjä																		
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS Allekirjoitukset	<table><tr><td>Taisto Uutinen Pöytäkirjantarkastaja</td><td>Hilding Mattsson Pöytäkirjantarkastaja</td></tr></table>	Taisto Uutinen Pöytäkirjantarkastaja	Hilding Mattsson Pöytäkirjantarkastaja																
Taisto Uutinen Pöytäkirjantarkastaja	Hilding Mattsson Pöytäkirjantarkastaja																		
PÖYTÄKIRJA ON YLEISESTI NÄHTÄVÄNÄ	Itä-Uudenmaan koulutus kuntayhtymän konsernipalvelujen toimistossa 1.-3.12.2008																		

YV 15 §: KOKOUKSEN AVAUS

Yhtymävaltuuston puheenjohtaja Erkki Nieminen avasi kokouksen.

YV 16 §: LIITE1 KOKOUSEDUSTAJIEN TOTEAMINEN JA ÄÄNILUETTELOON HYVÄK-
SYMINEN

Perussopimuksen 10 §:n mukaan kukin jäsenkunta valitsee yhtymävaltuustoon yhden edustajan kutakin alkavaa viittätoista osuutta kohti kuitenkin enintään viisi jäsentä ja kullekin henkilökohtaisen varajäsenen. Heillä on käytössään äänivalta, joka yhteensä vastaa jäsenkunnan osuuksien määrää siinä toiminnassa, jota äänestys koskee. Jäsenkunnan äänivaltaa jakaantuu jäsenkunnan saapuvilla olevien edustajien kesken tasan.

Yhtymävaltuustossa voi yhden jäsenkunnan valitsemien edustajien yhteinen äänimäärä olla kuitenkin enintään yhtä ääntä vailla sama kuin muiden yhtymävaltuustossa läsnä olevien edustajien yhteenlaskettu äänimäärä.

Ehdotus:

Todetaan kokousedustajat ja hyväksytään kokouksen ääniluettelo (liite nro 1).

Päätös:

Hyväksyttiin.

YV 17 §: KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

Perussopimuksen 11 §:n mukaan kokouskutsu on lähetettävä vähintään 21 päivää ennen kokousta jäsenkuntien kunnanhallituksille ja yhtymähallituksen jäsenille.

Kokouskutsu esityslistoineen on lähetetty 21.10.2008.

Perussopimuksen 12 §:n mukaan yhtymävaltuusto on päätösvaltainen, kun vähintään kaksi kolmasosaa jäsenkunnista on edustettuna ja läsnä olevien edustajien äänimäärä on vähintään puolet kaikkien jäsenkuntien yhteenlasketusta äänimäärästä.

Ehdotus:

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös:

Hyväksyttiin.

--	--	--	--

YV 18 §: PÖYTÄKIRJANTARKASTAJIEN VALINTA

Ehdotus:

Valitaan kokoukselle kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

Päätös:

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Taisto Uutinen ja Hilding Mattsson

YV 19 §: ÄÄNTENLASKIJOIDEN VALINTA

Ehdotus:

Valitaan kokoukselle kaksi ääntenlaskijaa.

Päätös:

Ääntenlaskijoiksi valittiin Veikko Ekström ja Juha Salo.

YV 20 §: TYÖJÄRJESTYS

Ehdotus:

Esityslista hyväksytään työjärjestykseksi.

Päätös:

Hyväksyttiin.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

--	--	--	--

YHTYMÄVALTUUSTO 21 §

YH 83 §: POISTOSUUNNITELMAN TÄYDENTÄMINEN

Liite 2

Yhtymävaltuusto on 13.6.1996 hyväksynyt kuntayhtymän käyttöomaisuuden poistosuunnitelman, jota on täydennetty 10.11.2004. Tällä kertaa poistosuunnitelmaa tulisi täydentää siten, että siihen lisätään ryhmään Kiinteät rakenteet ja laitteet nimike Maa- ja vesirakenteet, poistoaika 15 vuotta ja poistotapa tasapoisto. Asia tulee ajankohtaiseksi Edupolin pihatöiden, pääasiassa asfaltoinnin, valmistuttua.

Samalla poistonalaisen käyttöomaisuuden alarajaksi määritellään 10.000 euroa, mikä on kirjanpitolautakunnan kuntajaoston tällä hetkellä hyväksymä ns. pienhankinnan yläraja. Tätä euromäärää pienemmät ns. pienhankinnat kirjataan tulosvaikutteisesti hankintavuoden käyttötalousosaan kuluksi, vaikka hankinta tuottaisi tuloa useamman tilikauden aikana.

Poistolaskenta aloitetaan kirjanpitolautakunnan antamien ohjeiden mukaisesti hankkeen valmistumista seuraavan kuukauden alusta.

Esitys (MP):

Yhtymähallitus esittää yhtymävaltuustolle

- 1) poistosuunnitelman hyväksymistä oheisen liitteen mukaisena,
- 2) poistonalaisen käyttöomaisuuden alarajaksi 10.000 euroa ja
- 3) poistolaskennan alkamista hankkeen valmistumista seuraavan kuukauden alusta.
- 4) uudistettu poistosuunnitelma otetaan käyttöön 1.1.2008 alkaen.

Päätös:

1. Hyväksyttiin.
2. Hyväksyttiin.
3. Hyväksyttiin.
4. Hyväksyttiin.

YV 21 §:

Ehdotus:

Yhtymähallitus esittää yhtymävaltuustolle

- 1) poistosuunnitelman hyväksymistä oheisen liitteen mukaisena,
- 2) poistonalaisen käyttöomaisuuden alarajaksi 10.000 euroa ja
- 3) poistolaskennan alkamista hankkeen valmistumista seuraavan kuukauden alusta.
- 4) uudistettu poistosuunnitelma otetaan käyttöön 1.1.2008 alkaen.

Päätös:

- 1) Hyväksyttiin.
- 2) Hyväksyttiin.
- 3) Hyväksyttiin.
- 4) Hyväksyttiin.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

--	--	--	--

YHTYMÄVALTUUSTO 22 §

YH 129 §:LIITE 3

ITÄ-UUDENMAAN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄN KONSERNIOHJEET
Kuntalakiin on 15.5.2007 voimaan tulleilla muutoksilla lisätty konserniohjausta ja –valvontaa koskevat säännökset.

Kunnallinen konserni määritellään kirjanpitolain mukaisesti. Kuntayhtymä on konsernin emoyhteisö. Konserniin kuuluvat tytäryhteisöt, joihin kuntayhtymällä on yksin tai yhdessä muiden konserniin kuuluvien yhteisöjen kanssa määräysvalta. Osakkuusyhteisössä kuntayhtymällä on yksin tai yhdessä muiden konserniin kuuluvien yhteisöjen kanssa vähintään 20 prosentin omistusosuus yhteisön osakepääomasta tai vastaavasta.

Kuntayhtymän konserniohjeella luodaan puitteet ensisijaisesti konserniin kuuluvien tytäryhteisöjen omistajaohjaukselle kuntayhtymän tavoitteiden mukaisesti. Ohjetta noudatetaan soveltuvin osin myös osakkuusyhteisöjen ohjauksessa. Konserniohjeella pyritään yhteisöjen ohjauksen yhtenäistämiseen, toiminnan läpinäkyvyyden lisäämiseen, kuntayhtymän yhteisöstä saaman tiedon laadun parantamiseen ja tiedonkulun tehostamiseen.

Konserniohjausta harjoittaessaan yhtymävaltuusto päättää kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä konserniohjauksen periaatteista. Konsernijohto vastaa kuntakonsernin ohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä. Kuntayhtymässä konsernijohtoon kuuluvat yhtymähallitus ja kuntayhtymän johtava rehtori.

Kuntayhtymän konserniohjeet esityslistan oheisena.

Esitys (MK):

Yhtymähallitus esittää yhtymävaltuustolle Itä-Uudenmaan koulutus-kuntayhtymän konserniohjeiden hyväksymistä.

14.10.2008

Esitys (MK):

Esittelijä muutti esitystään seuraavasti: Esityslistan ohessa olevaa konserniohjetta muutetaan siten, että sivun 4 ensimmäisen kappaleen viimeinen virke ”Hallitusten jäseniksi nimetään pääsääntöisesti viranhaltijoita.” poistetaan.

Päätös:

Hyväksyttiin.

YV 22 § LIITE 2

Ehdotus:

Yhtymähallitus esittää yhtymävaltuustolle Itä-Uudenmaan koulutus-kuntayhtymän konserniohjeiden hyväksymistä liitteen 2 mukaisena.

Päätös:

Hyväksyttiin.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

--	--	--	--

YHTYMÄVALTUUSTO 23 §

YH 126 §: KOKOUSPALKKIOIDEN VAHVISTAMINEN

Kuntayhtymän palkkiosääntö on vahvistettu kuntayhtymän yhtymävaltuustossa 14.6.2005. Palkkiosäännön mukaan kuntayhtymän toimielimen kokouksista suoritetaan jäsenille kokouspalkkiota, jonka euro määräisen suuruuden yhtymävaltuusto vahvistaa vuosittain talousarvion vahvistamista käsittelevässä kokouksessa.

Nykyisin noudatettavat kokouspalkkiot on määritelty käyttöön otettavaksi 1.1.2005 alkaen.

Esitys (MK):

Yhtymähallitus esittää yhtymävaltuustolle kokous- ja vuosipalkkiot maksettaviksi 1.1.2009 alkaen seuraavasti

- yhtymävaltuusto 95 €
- tarkastuslautakunta 95 €
- yhtymähallitus 95 €
- Edupolin johtokunta 80 €
- toimikunnat 75 €

Virkamiesten kokouspalkkiot

- yhtymähallitus 50 €
- muut 45 €

Vuosipalkkiot

- yhtymävaltuuston puheenjohtaja 1200 €
- yhtymävaltuuston I ja II varapuheenjohtaja 600 €
- yhtymähallituksen puheenjohtaja 1800 €
- yhtymähallituksen varapuheenjohtaja 900 €
- Edupolin johtokunnan puheenjohtaja 900 €
- tarkastuslautakunnan puheenjohtaja 450 €

14.10.2008

Esitys (MK):

Yhtymähallitus esittää yhtymävaltuustolle kokous- ja vuosipalkkiot maksettaviksi 1.1.2009 alkaen seuraavasti

- yhtymävaltuusto 95 €
- tarkastuslautakunta 95 €
- yhtymähallitus 95 €
- Edupolin johtokunta 80 €
- toimikunnat 75 €

Virkamiesten kokouspalkkiot

- yhtymähallitus 50 €
- muut 45 €

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

--	--	--	--

Vuosipalkkiot

- yhtymävaltuuston puheenjohtaja	1200 €
- yhtymävaltuuston I ja II varapuheenjohtaja	600 €
- yhtymähallituksen puheenjohtaja	1800 €
- yhtymähallituksen varapuheenjohtaja	900 €
- Edupolin johtokunnan puheenjohtaja	900 €
- tarkastuslautakunnan puheenjohtaja	600 €

Päätös:

Hyväksyttiin.

YV 23 §:

Ehdotus:

Yhtymähallitus esittää yhtymävaltuustolle kokous- ja vuosipalkkiot maksettaviksi 1.1.2009 alkaen seuraavasti

- yhtymävaltuusto	95 €
- tarkastuslautakunta	95 €
- yhtymähallitus	95 €
- Edupolin johtokunta	80 €
- toimikunnat	75 €

Virkamiesten kokouspalkkiot

- yhtymähallitus	50 €
- muut	45 €

Vuosipalkkiot

- yhtymävaltuuston puheenjohtaja	1200 €
- yhtymävaltuuston I ja II varapuheenjohtaja	600 €
- yhtymähallituksen puheenjohtaja	1800 €
- yhtymähallituksen varapuheenjohtaja	900 €
- Edupolin johtokunnan puheenjohtaja	900 €
- tarkastuslautakunnan puheenjohtaja	600 €

Päätös:

Hyväksyttiin.

--	--	--	--

Yhtymävaltuusto

YHTYMÄVALTUUSTO 24 §

YH 127 §

EDUPOLI JK § 77

EDUPOLIN TALOUSARVIO JA TOIMINTASUUNNITELMA VUODELLE 2009 - 2011 JA MUITA TALOUSASIOITA

Esitellään liikelaitoksen talousarvioprosessi ja keskeiset päivämäärät.

Seuraavassa ote suomen kuntaliiton yleiskirjeestä 19/80/2007 jossa selvitetään talousarvioprosessi kuntayhtymän liikelaitoksessa

”Kunnan tai kuntayhtymän liikelaitoksen talousarvio ja -suunnitelma

Liikelaitoksen talousarvio ja -suunnitelma on kunnan tai kuntayhtymän talousarvion ja -suunnitelman erillinen osa (87 e.1 §). Sitä koskevan esityksen valmistelee johtokunta (87 c §). Valmistelun perustana ovat valtuuston tai kuntayhtymäkokouksen liikelaitokselle hyväksymät toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet (13 § 5. kohta). Tavoitteet tulee pääsääntöisesti olla asetettu voimassa olevassa taloussuunnitelmassa. Valtuuston tai yhtymäkokouksen tavoiteasettelu voi koskea liikelaitoksen asemaa, toiminnan laajuutta ja toimintaedellytyksiä (mm. investoinnit) tai palvelun laatua, hinnoitteluperiaatteita taikka pääoman tuottovaatimusta.

Liikelaitoksen talousarvion erillisuus tarkoittaa, ettei liikelaitoksen käyttötulojen ja investointeihin oteta määrärahaa ja tuloarviota kunnan tai kuntayhtymän talousarvioon. Liikelaitosta sitovia eriä kunnan ja kuntayhtymän talousarviossa ovat laissa erikseen määritellyt erät (87 e.3 §). Näitä eriä ovat korvaus kunnan tai kuntayhtymän sijoittamasta pääomasta, kunnan tai kuntayhtymän tuki tai toiminta-avustus kunnalliselle liikelaitokselle, kunnan tai kuntayhtymän pääomasijoitus liikelaitokseen ja liikelaitoksen pääoman palautus kunnalle tai kuntayhtymälle. Mainittujen erien lisäksi valtuusto tai yhtymäkokous voi määritellä sitovaksi myös muun erän. Kunnan hallituksen tai yhtymähallituksen talousarviovalmistelua ohjaava kehyspäättös voi kohdistua vain mainittuihin eriin.

Liikelaitoksen johtokunnan on valmistettava liikelaitoksen talousarvio ja -suunnitelma ja esitettävä se valtuustolle tai yhtymäkokoukselle sen päättämässä aikataulussa. Esitys on tehtävä kalenterivuositain vähintään kolmeksi vuodeksi eteenpäin. Lähtökohtana on, että liikelaitoksen taloussuunnittelukausi noudattaa kunnan tai kuntayhtymän taloussuunnittelukautta.

Liikelaitoksen talousarviossa noudatetaan samoja talousarvioperiaatteita kuin kunnan ja kuntayhtymän talousarviossa. Talousarvio laaditaan kalenterivuodeksi. Talousarviovuosi on suunnittelukauden ensimmäinen vuosi. Menot merkitään talousarvioon suoriteperusteisesti tai sitä vastaavalla tavalla ja tulot merkitään sen vuoden talousarvioon, jolloin niiden saanto on lopullinen.

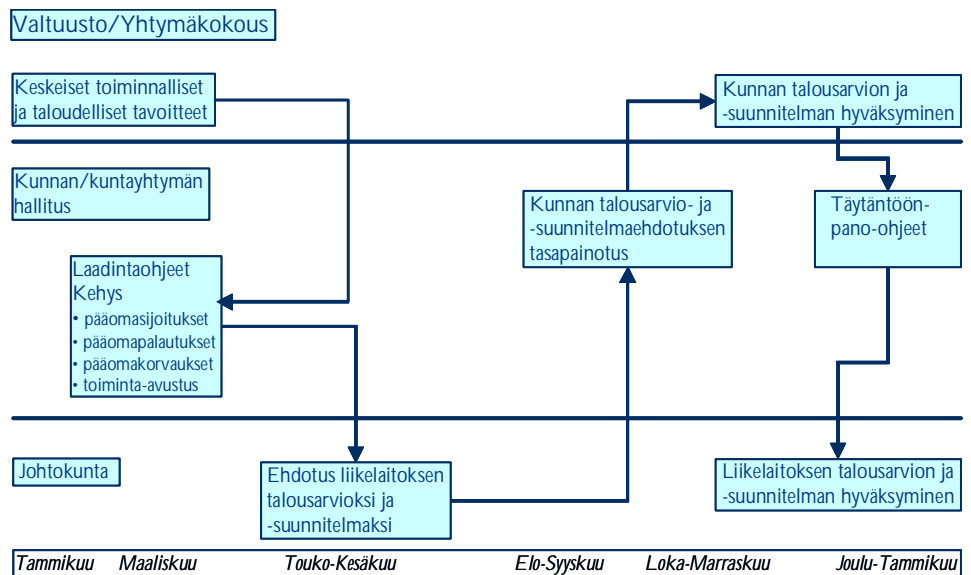
Liikelaitoksen talousarvioesityksen valmistelu vastaa kunnan tai kuntayhtymän muiden tehtävien talousarviovalmistelua. Johtokunnan esitys liite-

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

--	--	--	--

tään osaksi kunnanhallituksen esitystä talousarvioksi ja -suunnitelmaksi valtuus-
tolle. Kunnanhallitus tai yhtymähallitus voi esittää muutoksia vain liikelaitos-
ta koskeviin sitoviin eriin kunnan tai kuntayhtymän talousarviossa,
mutta ei voi esittää muutoksia johtokunnan esitykseen liikelaitoksen
talousarvioksi ja -suunnitelmaksi.

Valtuusto- tai kuntayhtymäkokous voi hyväksyessään kunnan tai kuntayhtymän talousarvion ja -suunnitelman tehdä muutoksia liikelaitosta koskeviin tavoitteisiin tai mainittuihin sitoviin eriin kunnan talousarviossa ja -suunnitelmassa. Johtokunnan on tällöin valmisteltava uudelleen esityksensä liikelaitoksen talousarvioksi ja -suunnitelmaksi ottaen huomioon valtuuston tekemät muutokset. Menettely vastaa kunnan muun tehtävän talousarviovalmistelua, missä lautakunnan tulee tarvittaessa käyttösuunnitelmassa tarkistaa aiempaa esitystään sen jälkeen, kun valtuusto on hyväksynyt kunnan talousarvion ja -suunnitelman. Kunnan muusta tehtävästä poiketen valtuusto tai yhtymäkokous ei kuitenkaan voi liikelaitoksen kohdalla puuttua suoraan menon ja tulon määrään liikelaitoksen talousarviossa, koska 87 c §:n mukaan johtokunta hyväksyy liikelaitoksen talousarvion ja -suunnitelman. Liikelaitoksen talousarvion ja -suunnitelman laadintaprosessi on kuvattu alla olevassa kaaviossa.



Kaavio 3. Kunnan tai kuntayhtymän liikelaitoksen talousarvion ja -suunnitelman laadintaprosessi

Liikelaitoksen talousarviossa ja -suunnitelmassa on tuloslaskelma-, investointi- ja rahoitusosa. Johtokunta päättää mainittujen talousarvio-osien sitovista tavoitteista ja muista sitovista eristä. Tuloslaskelmaosassa sitovaksi tuloarvioksi asetetaan pääsääntöisesti toimintakate. Jos liikelaitoksella on eri tehtäviä, tuloslaskelmaosa eritellään tehtäväkohtaisiin käyttötalousosiin, joiden toimintakate on sitova. Tuloslaskelmaosan rahoitusmenot ja -tuotot voidaan asettaa sitovina joko netto- tai bruttomääräisinä.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

--	--	--	--

Pykälä 77 jatkuu

Investointiosan menot ja tulot asetetaan sitoviksi pääsääntöisesti bruttomääräisinä. Rahoitusosassa lainanotto ja antolainaus asetetaan sitovaksi joko brutto- tai nettomääräisenä. Muut rahoitustoiminnan rahavirrat asetetaan sitovaksi nettomääräisinä ellei bruttomääräiseen esittämiseen ole erityistä perustetta.

Yksittäiseen talousarvion menoeraan voidaan määräraha tarvittaessa ottaa bruttomääräisenä erityisestä syystä.

Johtokunta voi päättää liikelaitoksen talousarviosta ja -suunnitelmasta lopullisesti vasta sen jälkeen, kun liikelaitosta koskevat sitovat erät on hyväksytty kunnan tai kuntayhtymän talousarviossa. Johtokunnan päätös seuraavan vuoden talousarviosta on kuitenkin tehtävä viimeistään vuoden loppuun mennessä.

Liikelaitoksen talousarviomuutoksista päättää johtokunta (87 e. 5 §). Liikelaitosta sitovista eristä kunnan tai kuntayhtymän talousarviossa päättää valtuusto tai yhtymäkokous. Johtokunnan on talousarviomuutosta hyväksyessään otettava huomioon valtuuston tai yhtymäkokouksen liikelaitokselle asettamat tavoitteet ja liikelaitosta sitovat määräraha- ja tuloarvioerät.

Johtokunta vastaa liikelaitoksen toiminnan ja talouden tasapainosta. Tavoitteiden on oltava oikeassa suhteessa käytössä oleviin voimavaroihin. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että edellytykset liikelaitoksen tehtävien hoitamiseen turvataan (65.2 §).

Liikelaitoksen tulojen tulee suunnittelukaudella kattaa toiminnan kustannukset. Pitkällä aikavälillä tulorahoituksella tulee kattaa myös investoinnit siltä osin kuin niitä ei rahoiteta oman pääoman ehtoïsella rahoituksella. Edellä mainitut rahoitusperiaatteet merkitsevät, ettei toimintaa voi suunnitella siten, että talous muodostuu pitkällä aikavälillä tai pysyvästi alijäämäiseksi.”

Edelleen lainattuna Kuntaliiton yleiskirjeestä:

”Peruspääoma

Kunnallisen liikelaitoksen on suoritettava korvaus peruspääomasta. Velvollisuus koskee sekä kunnan tai kuntayhtymän liikelaitosta että liikelaitoskuntayhtymää. Korvauksen määrästä päättää valtuusto tai yhtymäkokous. Korvauksen määrää ei ole erikseen säädetty.”

Peruspääoma on muodostunut seuraavasti:

Liikelaitoksen peruspääoman muodostaminen 1.1.1997

(Liikelaitoksen) Edupolin 31.12.1996 tilinpäätöksen perusteella on muodostettu aikuiskoulutuskeskuksen peruspääoma seuraavasti:

--	--	--	--

Pykälä 77 jatkuu

Vanha oma käyttöpääoma (sisältää jäsenkuntien osuudet rakentamiseen + akk:n itse hankkimat koneet, laitteet ja tilojen laajennukset)	21.045.082,42 mk
Omaisuuuden arvon alentuminen	- 1.224.983,20
Käyttörahasosta lisättävä osuus	400.000,00
Uusi akk:n peruspääoma 1.1.1997	20.220.099,22 mk
= peruspääoma muutettuna euroiksi	3.400.776,57 euroa
josta on jäsenkunnilta kerätty akk-rakennukseen ja käyttöpääomaan (11.201.865,30 mk)	1.884.018,50 euroa
ja akk:n omalla toiminnalla hankittu osuus peruspääomasta (9.018.233,92 mk)	1.516.758,06
Peruspääoma 1.1.1997	3.400.776,56 euroa

Kuntalain mukaan peruspääomalla tarkoitetaan omistajan sijoitusta liikelaitokseen. Yllä olevassa selvityksessä ilmenee, että nykyiseen peruspääomaan kuuluu myös Edupolin omalla toiminnallaan hankkimaa pääomaa. Näin ollen peruspääoman määrä on perusteltua muodostaa toisin kuin tällä hetkellä.

Toimenpiteet:

- Sijoitusrahasto I muodostuu vain jäsenkuntien maksamista osuuksista
- Edupolin omien varojen sijoitus siirrettäisiin peruspääomasta erilliseen sijoitusrahastoon II
- aikuiskoulutusrahasto puretaan edellisten tilikausien yli/alijäämättilille
- kuntayhtymän sijoitus (Edupolin omien varojen sijoitus aikaisemmin peruspääomaan) säilyy sijoitusrahastossa, eikä sitä voida käyttää mahdollisten alijäämien kattamiseen myöhemminkään
- muodostunut ylijäämä on tilinpäätöksissä siirretty käytännössä aina aikuiskoulutusrahastoon ja toisaalta siitä on tuloutettu tarvittava osuus alijäämän kattamiseen - edellisten tilikausien yli/alijäämättili voisi korvata sen

Oma pääoma:

Jäsenkuntien maksama osuus	
= peruspääoma	1.884.018,50 euroa
Sijoitusrahasto, jäsenkunnat	780.492,89
Sijoitusrahasto. omat varat	1.516.758,06
Aikuiskoulutusrahasto	0
Ed. tilikauden yli/alijäämä	3.585.496,92

--	--	--	--

Oma pääoma yhteensä

7.766.766,37

Pykälä 77 jatkuu

Keskeiset päivämäärät Liikelaitos Edupolin talousarviossa ja toimintasuunnitelmassa.

- Yhtymähallitus 14.10.
- Lokakuu: Edupolin tiimit ja toimialat tekevät ensi vuoden talousarvion joiden pohjalta valmistellaan koko Edupolin Talousarvio.
- Johtokunta 4.11. Talousarvio ja toimintasuunnitelma esitellään johtokunnalle.
- Yhtymävaltuusto 11.11.
- Liikelaitos Edupolin Talousarvio ja toimintasuunnitelma valmistellaan johtokunnan hyväksyttäväksi.
- Johtokunta 15.12. Vahvistaa talousarvion ja toimintasuunnitelman.

Esitys: (MK, MP)

Johtokunta esittää yhtymähallitukselle, että Liikelaitos Edupolin peruspääoma muodostetaan 1.884.018,50 euron suuruiseksi.

Johtokunta esittää yhtymähallitukselle, että peruspääomalle maksettava korvaus olisi suuruudeltaan 2.000 euroa vuodessa.

Johtokunta esittää yhtymähallitukselle, että Aikuiskoulutusrahasto puretaan ja rahastossa olevat varat siirretään edellisten tilikausien yli-/alijäämitilille.

Päätös:

Johtokunta esittää yhtymähallitukselle, että Liikelaitos Edupolin peruspääoma muodostetaan 1.884.018,50 euron suuruiseksi.

Johtokunta esittää yhtymähallitukselle, että peruspääomalle maksettava korvaus olisi suuruudeltaan 2.000 euroa vuodessa.

Johtokunta esittää yhtymähallitukselle, että Aikuiskoulutusrahasto puretaan 31.12.2008 ja rahastossa olevat varat siirretään edellisten tilikausien yli-/alijäämitilille.

Yh 127 §

Valmistelun edetessä on todettu, että peruspääoma pitäisi sisältää myös kuntien sijoitusrahaston 780.492,89 €, jolloin peruspääomaksi muodostuu 2.664.511,39 euroa.

Esitys (MK):

1. Johtokunta esittää yhtymähallitukselle ja edelleen yhtymävaltuustolle, että Liikelaitos Edupolin peruspääoma muodostetaan 2.664.511,39 euron suuruiseksi.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

--	--	--	--

2. Johtokunta esittää yhtymähallitukselle ja edelleen yhtymävaltuustolle, että peruspääomalle maksettava korvaus olisi suuruudeltaan 2.000 euroa vuodessa.

3. Johtokunta esittää yhtymähallitukselle ja edelleen yhtymävaltuustolle, että Aikuiskoulutusrahasto puretaan 31.12.2008 ja rahastossa olevat varat siirretään edellisten tilikausien yli-/alijäämätilille.

Päätös:

1. Hyväksyttiin.
2. Hyväksyttiin.
3. Hyväksyttiin.

Yv 24 §:

Ehdotus:

1. Johtokunta esittää yhtymähallitukselle ja edelleen yhtymävaltuustolle, että Liikelaitos Edupolin peruspääoma muodostetaan 2.664.511,39 euron suuruiseksi.

2. Johtokunta esittää yhtymähallitukselle ja edelleen yhtymävaltuustolle, että peruspääomalle maksettava korvaus olisi suuruudeltaan 2.000 euroa vuodessa.

3. Johtokunta esittää yhtymähallitukselle ja edelleen yhtymävaltuustolle, että Aikuiskoulutusrahasto puretaan 31.12.2008 ja rahastossa olevat varat siirretään edellisten tilikausien yli-/alijäämätilille.

Päätös:

Hyväksyttiin.

Teri Kainulainen muiden edustajien kannattamana esitti, että jäsenkunnille annetaan tarkempi kirjallinen selvitys Edupolin peruspääoman korvauksen osalta.

--	--	--	--

Yhtymävaltuusto

2/2008

YHTYMÄVALTUUSTO 25 §

YH 128 §

YH 116 §

YH 66 §: *

TALOUS- JA TOIMINTASUUNNITELMA VUOSILLE 2009 – 2011
Kuntayhtymän perussopimuksen mukaan yhtymävaltuuston hyväksymä talousarvio- ja suunnitelma tulee toimittaa jäsenkunnille 15.11. mennessä. Talousarvion laadinta käynnistyy hallituksen antamalla laadintaohjeilla.

Esitys (MP):

Yhtymähallitus antaa vuoden 2009 talousarvion laadintaohjeet ja aikataulun liitteiden mukaisesti.

Päätös:

Hyväksyttiin.

Yh 84 §:

Liite 3

Kuntayhtymän taloussuunnitelman investointiosa vuosille 2009-2011 (liite) esitellään jäsenkunnille 12.6.2008 pidettävässä kuntakokouksessa. Investointiosa liitetään aikanaan taloussuunnitelma-asiakirjaan, jonka yhtymävaltuusto hyväksyy 11.11.2008.

Esitys (MP):

Yhtymähallitus käsittelee taloussuunnitelman investointiosan vuosille 2009-2011.

Päätös:

Investointiosa hyväksyttiin esityksen mukaisena muilta osin paitsi Askolan keittiön peruskorjauksen osalta. Tältä osin pohditaan vielä hankkeen siirtämistä vuodelle 2010. Perämiehentie 6 sähkökemiaosaston peruskorjaus esitetään rahoitettavaksi lainarahalla. Investointiosa asetuu lopulliseen muotoonsa kuntakokouksen jälkeen ja päätetään taloussuunnitelman vuosien 2009-2011 yhteydessä.

Yh 116 §:

Vuoden 2009 talousarvioehdotuksessa kuntayhtymän ja Amiston tilikauden tulos on -241.500 euroa.

Kuntayhtymän ja Amiston toimintakate on +443.800 euroa.

Kuntayhtymän ja Amiston henkilöstökulut ovat vuonna 2009 9.226.700 euroa. Palkkamäärärahat sisältävät 4,5 prosentin oletetun ansiotason nousun. Kuntayhtymän ja Amiston suunnitelman mukaiset poistot ovat 840.000 euroa. Poistoja katetaan tulorahoituksella 598.500 euroa.

Talousarvion 2009 investointiosassa on Askolan oppilasasuntolan peruskorjaukseen varattu 400.000 euron määräraha (hanke 72).

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

--	--	--	--

jatkuu

Askolan keittiön peruskorjaukseen esitetään 860.000 euroa (hanke 75).

Perämiehentie 6:n sähkö- ja kemianosaston peruskorjaukseen esitetään 2.950.000 euron (hanke 61) ja auto-osaston peruskorjauksen suunnitteluun 50.000 euron varausta (hanke78).

Hanke 79 käsittää neliväripainokoneen hankinnan Amiston graafiselle osastolle. Hankintaan on varattu 450.000 euroa.

Amiston uuden koulutuslinjan - kosmetologian osaston – perustamiseen esitetään 170.000 euroa.

Kuntayhtymän tukipalvelujen atk-hankintoihin on varattu 145.000 euroa.

Kuntayhtymän pienille kiinteistöjen peruskorjaushankkeille (hanke 71) on varattu 195.000 euroa. Amiston kone- ja laitehankinnoille (hanke 3) on 400.000 euron esitys.

Jäsenkuntien maksuosuus hankesuunnitelmaan on 1.650.000 euroa, josta 1.500.000 euroa lainoitetaan.

Kuntayhtymän toiminnalle ja taloudelle asetetut tavoitteet on esitetty talous- ja toimintasuunnitelman liitteessä 4. Talousarvioesitys on esityslistan oheismateriaalina.

Esitys (MP, PS, MP):

Yhtymähallitus käy taloussuunnitelmaesityksestä lähetekeskustelun jatkovalmistelua varten.

Päätös:

Hanke 77 Askolan keittiön peruskorjaus siirretään vuoteen 2010 ja kuntien osuudeksi esitetään 250.000 €, joka lainoitetaan . Hankkeesta on saatu tarkennettu kustannusarvio 670.000 €.

Pomo-talon käyttöasteen muutos v. 2010 on tärkeä asia.

Talousarvion mukaan poistoja ei kateta täysimääräisesti.

Täsmennys sivulle 18. Edupoli on uuden kuntalain mukainen kunnallinen liikelaitos.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

--	--	--	--

Yh 128 §:

Edellisen kokouksen jälkeen on tullut lisätietoa mm. oppisopimusmuotoisen ammatillisen peruskoulutuksen ensi vuoden rahoituksesta. Tarkennuksen jälkeen vuoden 2009 talousarvioehdotuksessa kuntayhtymän ja Amiston tilikauden tulos on -336.600 euroa.

Liikelaitos Edupolin talousarvioesitys on kuntayhtymän talousarvion liitteenä. Kuntayhtymän talousarvion liitteessä 4 yhtymävaltuusto päättää liikelaitos Edupolille asetettavista toiminnan laajuutta koskevista tavoitteista. Liikelaitoksen johtokunta vahvistaa joulukuussa liikelaitoksen talousarvion, joka noudattaa yhtymävaltuuston asettamia tavoitelinjauksia.

Jäsenkuntien esityksiä kuntayhtymän toiminnan kehittämiseksi on pyydetty 10.10.2008 klo 12.00 mennessä. Kuntien esitykset tuodaan kokoukseen.

Esitys (MK, PS, MP):

1. Yhtymähallitus käsittelee jäsenkuntien tekemät esitykset ja päättää tarvittavista toimenpiteistä.
2. Yhtymähallitus esittää yhtymävaltuustolle kuntayhtymän ja liikelaitos Edupolin toiminnallisten tavoitteiden hyväksymistä talous- ja toimintasuunnitelman tuloskortin mukaisesti, sivu 35 kuntayhtymän talousarvion ja –suunnitelman hyväksymistä sivujen 19-21 mukaisesti hankesuunnitelman hyväksymistä sivun 25 mukaisesti jäsenkuntien maksuosuuksien hyväksymistä sivujen 27-29 mukaisesti että, liikelaitos Edupoli maksaa siihen sijoitetulle peruspääomalle 2.000 euron korvauksen että, liikelaitos Edupolille ei makseta toiminta-avustusta että, liikelaitos Edupoliin ei tehdä pääoma- tai lainasijoitusta että, liikelaitos Edupolilla ei ole palautettavaa lainapääomaa että, liikelaitos Edupolin talousarvio ei sisällä yksittäistä yli 500.000 euron investointihanketta että, liikelaitos Edupolille myönnetään lainan ottovaltuus 350.000 euroon saakka että, liikelaitos Edupolille myönnetään lainan takaisinmaksuvaltuus 500.000 euroon saakka.

Päätös:

1. Yhtymähallitus merkitsi jäsenkuntien esitykset tiedoksi. Porvoon kaupungin edustajien kanssa käydään neuvotteluja investointiosan osalta ennen yhtymävaltuuston kokousta.
2. Hyväksyttiin.

--	--	--	--

YV 25 §:

Yhtymähallitus esittää yhtymävaltuustolle

1. kuntayhtymän ja liikelaitos Edupolin toiminnallisten tavoitteiden hyväksymistä talous- ja toimintasuunnitelman tulokortin mukaisesti, sivu 35
2. kuntayhtymän talousarvion ja –suunnitelman hyväksymistä sivujen 19-21 mukaisesti
3. hankesuunnitelman hyväksymistä sivun 25 mukaisesti
4. jäsenkuntien maksuosuuksien hyväksymistä sivujen 27-29 mukaisesti
5. että, liikelaitos Edupoli maksaa siihen sijoitetulle peruspääomalle 2.000 euron korvauksen
6. että, liikelaitos Edupolille ei makseta toiminta-avustusta
7. että, liikelaitos Edupoliin ei tehdä pääoma- tai lainasijoitusta
8. että, liikelaitos Edupolilla ei ole palautettavaa lainapääomaa
9. että, liikelaitos Edupolin talousarvio ei sisällä yksittäistä yli 500.000 euron investointihanketta
10. että, liikelaitos Edupolille myönnetään lainan ottovaltuus 350.000 euroon saakka
11. että, liikelaitos Edupolille myönnetään lainan takaisinmaksuvaltuus 500.000 euroon saakka.

Päätös:

1.-11. Hyväksyttiin

--	--	--	--

YHTYMÄVALTUUSTO 26 §

YV 26 §

ILMOITUSASIAKAT

Ehdotus:

Yhtymävaltuusto merkitsee tiedoksi seuraavat ilmoitusasiat:

1. Amisto Loviisan toimipisteeseen kohdistuva valtionosuus voidaan Etelä-Suomen lääninhallituksen päätöksellä siirtää Amisto Perämiehentien keittiön ja ruokasalin peruskorjaushankkeen yhteyteen.
2. Jouni Virtanen esitti valtuuston puolesta kiitokset Antti Mattilalle, Erkki Niemiselle ja Markku Kantoselle hallinnon hyvästä hoidosta. Hän antoi tunnustusta myös kuntayhtymän muulle henkilökunnalle ja luottamusväelle ja toivotti menestystä kuntayhtymälle myös tuleville vuosille.
3. Erkki Nieminen kiitti valtuustonjäseniä miellyttävästä yhteistyöstä tämän valtuustokauden aikana.
4. Antti Mattila kiitti yhtymähallituksen puolesta valtuustoa ja sen puheenjohtajaa hyvästä yhteistyöstä.
5. Markku Kantonen kiitti virkamiesten puolesta yhtymävaltuustoa ja sen puheenjohtajaa hyvästä yhteistyöstä.

Päätös:

Hyväksyttiin.

--	--	--	--

YHTYMÄVALTUUSTO 27 §

YV 27 §: LIITE 5 VALITUSOSOITUS

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 15.59 ja antoi liitteen 5 mukaisen valitusosoituksen.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

--	--	--	--

ITÄ-UUDENMAAN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ
YHTYMÄVALTUUSTO 2005-2008
ÄÄNILUETTELO

Liite 1

11.11.2008

Itä-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä

Valtuuston (2005-) ääniluettelo

Kunta	Edustaja	Äänimäärä	yht.	Edupolin Äänimäärä	yht.
Artjärvi	Vesa Elttula (Ari Anttila)	0	4	0	4
Askola	Jouni Virtanen (Raili Sailo)	1	22		22
	Jaana Koski-Penttinen (Virpi Viikki)	0	0	22	0
		1	22		22
Lapinjärvi	Teri Kainulainen (Päivi Lempiö)	1	7	7	3
Loviisa	Jaakko Isotalo (Åke Laitinen)	0	0		0
	Ritva Suomalainen (Ismo Kokko)	1	30	30	30
		1	30		30
Myrskylä	Anne-Marjukka Kankkunen (Erkki Pentti)	1	5	5	5
Pernaja	Veikko Ekström (Marjo Vuokko)	1	5	5	5
Pornainen	Kaj Mattila (Jaakko Nurmi)	0	9	0	9
Pukkila	Seppo Saksi (Jukka Lehtimäki)	1	4	4	4
Ruotsinpyhtää	Taisto Uutinen (Kimmo Eloranta)	1	10	10	10
Sipoo	Juha Salo (Susanna Sarvanto)	1	10,5		10,5
	Sirkka Leskinen (Tarmo Ojala)	1	10,5	21	10,5
		2	21		21
Yhteensä				104	100
Porvoo	Hilding Mattsson (Carl-Johan Fröberg)	1	34 1/3		33
	Erkki Nieminen (Veikko Poutanen)	1	34 1/3		33
	Sirpa Hanska (Mirja Räisänen)	0			0
	Jaakko Jalonen (Teppo Lindh)	0			0
	Bodil Lund (Tea Svärd-Eriksson)	1	34 1/3		33
		3	103		99
Porvoo yht.				103	99

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

--	--	--	--

Yhtymävaltuusto

ITÄ-UUDENMAAN AMMATILLISEN KOULUTUKSEN KY.
YHTYMÄVALTUUSTO

VALITUSOSOITUS

Kokouspvm

PYVälä

Sivu

MUUTOKSENHAKUKIELLOT

Kieltojen perusteet	Seuraavista päätöksistä ei kuntalain 91 §:n mukaan saa tehdä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa. Pykälät:
	HValL 3 §:n 1 mom./muun lainsäädännön mukaan seuraaviin päätöksiin ei saa hakea muutosta valittamalla. Pykälät ja valituskieltojen perusteet:

VALITUSOSOITUS

Valitusviranomaisen ja valitusaika	Seuraaviin päätöksiin voidaan hakea muutosta kirjallisella valituksella. Valitusviranomaisen, osoite ja postiosoite		
	<i>Helsingin hallinto-oikeus</i>		
	<i>Ratapihantie 9</i>		
	<i>00520 HELSINKI</i>		
	Kunnallisvalitus, pykälät: 21-25		
			Valitusaika 30 päivää
	Hallintovalitus, pykälät:		Valitusaika
			[] päivää
Muu valitusviranomaisen, osoite ja postiosoite	Pykälät	Valitusaika	
		[] päivää	
		[] päivää	
		[] päivää	
Valitusaika alkaa päätöksen tiedoksisaannista.			

Liitetään pöytäkirjaan

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

--	--	--	--

Yhtymävaltuusto

<p>Valituskirja</p>	<p>Valituskirjassa on ilmoitettava</p> <ul style="list-style-type: none"> - valittajan nimi, ammatti, asuinkunta ja postiosoite - päätös, johon haetaan muutosta - miltä osin päätöksestä valitetaan ja muutos, joka siihen vaaditaan tehtäväksi - muutosvaatimuksen perusteet. <p>Valituskirja on valittajan tai valituskirjan muun laatijan omakätisesti allekirjoitettava. Jos ainoastaan laatija on allekirjoittanut valituskirjan, siinä on mainittava myös laatijan ammatti, asuinkunta ja postiosoite.</p> <p>Valituskirjaan on liitettävä päätös, josta valitetaan, alkuperäisenä tai viran puolesta oikeaksi todistettuna jäljennöksenä sekä todistus siitä päivästä, josta valitusaika on luettava.</p>
<p>Valitusasia- kirjojen toimit- taminen</p>	<p>Valitusasiakirjat on toimitettava valitusviranomaiselle ennen valitusajan päättymistä. Omalla vastuulla valitusasiakirjat voi lähettää postitse tai lähetin välityksellä. Postiin valitusasiakirjat on jätettävä niin ajoissa, että ne ehtivät perille ennen valitusajan päättymistä.</p> <p>Valitusasiakirjat voi toimittaa myös: nimi, osoite ja postiosoite Pykälät</p> <p>Valitusasiakirjat on toimitettava 1): nimi, osoite ja postiosoite Pykälät</p>
<p>Lisätietoja</p>	<p>Yksityiskohtainen valitusosoitus liitetään pöytäkirjanotteeseen.</p>

1) Jos toimitettava muulle kuin valitusviranomaiselle.

LIITETÄÄN PÖYTÄKIRJAAN

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

--	--	--	--