
Aika 21.08.2018, klo 14:14 - 15:58
Paikka Kunnantalo, kokoushuone Lahna

Käsitellyt asiat

- | | |
|-------------|--|
| § 36 | Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus |
| § 37 | Pöytäkirjan tarkastus |
| § 38 | Tarkastuslautakunnan sihteeri / laskujen asiatarkastus |
| § 39 | Arviointisuunnitelma 2018 |
| § 40 | Kuntatarkastajan tarkastushavainnot tarkastuksesta 20.-21.10.2018 |
| § 41 | Talousarvio 2019 laadintaohje / tarkastuslautakunnan talousarvio 2019 |
| § 42 | Muut asiat |

Saapuvilla olleet jäsenet

Ilpo Honkanen , puheenjohtaja
Eero Kantola
Raili Rantanen
Raili Suomi , saapui 14:47

Muut saapuvilla olleet

Arja Leppäkumpu , hallintosihteeri , sihteeri

Poissa

Tarmo Norén

Allekirjoitukset

Ilpo Honkanen
Puheenjohtaja

Arja Leppäkumpu
Sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

24.08.2018

24.08.2018

Eero Kantola

Raili Rantanen

Pöytäkirjan nähtävänäolo

Pöytäkirja on nähtävillä kunnantalolla hallintosihteerin huoneessa 27.8.2018 klo 9.00-15.00 ja julkaistaan kunnan www.sivuilla

Arja Leppäkumpu

§ 36

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Puheenjohtaja toteaa kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden.

Ehdotus

Esittelijä: Ilpo Honkanen

Kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

§ 37

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirjantarkastajat on valittu aakkosjärjestyksessä.

Ehdotus

Esittelijä: Ilpo Honkanen

Pöytäkirjantarkastajiksi valitaan Eero Kantola ja Tarmo Nóren.

Päätös

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Eero Kantola ja Raili Rantanen.

§ 38

Tarkastuslautakunnan sihteeri / laskujen asiatarkastus

MjuDno-2018-483

Valmistelija / lisätiedot:

Arja Leppäkumpu

arja.leppakumpu@mantyharju.fi

hallintosihteeri

Kunnan hallinnossa tapahtuneiden toimistohenkilöstön muutosten johdosta tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät siirtyvät hallintosihteeri Arja Leppäkummulle.

Hallintosäännön 23 § Laskujen hyväksyminen / asiatarkastus

Tarkastuslautakunnan laskut asiatarkastaa Arja Leppäkumpu

Ehdotus

Esittelijä: Ilpo Honkanen

Tarkastuslautakunta toteaa, että lautakunnan

1. pöytäkirjanpitäjänä toimii hallintosihteeri Arja Leppäkumpu ja varalla henkilöstösuunnittelija Hannele Björnström;
2. laskut asiatarkastaa Arja Leppäkumpu.

Päätös

Hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunta, § 31,06.09.2017

Tarkastuslautakunta, § 37,26.09.2017

Tarkastuslautakunta, § 39, 21.08.2018

§ 39

Arviointisuunnitelma 2018

MjuDno-2017-713

Tarkastuslautakunta, 06.09.2017, § 31

Valmistelijat / lisätiedot:

Pia Mustonen

Tarkastuslautakunnan työn perustaksi on tarpeen valmistella ohjeellinen arviointisuunnitelma (Kuntalaki 121 §).

Suunnitelma voi kattaa koko valtuustokauden tai se voidaan laatia vuosittain. Yleensä laaditaan koko valtuustokauden kattava arviointisuunnitelma, jota tarkennetaan vuosittaisilla työohjelmilla. Arviointisuunnitelmassa esitetään ne tehtäväalueet, jotka otetaan kunakin vuonna syvällisempään arviointiin . Suunnitelma täsmennetään työohjelmaksi vuosittain sekä painotusten että menetelmien osalta.

Tarkastuslautakunnan suorittaman arvioinnin tulokset raportoidaan valtuustolle osoitetussa arviointikertomuksessa sekä mahdollisissa väliraporteissa.

Ehdotus

Esittelijä: Ilpo Honkanen

Tarkastuslautakunta keskustelee arviointisuunnitelmasta ja vuoden 2017 työsuunnitelman painopisteistä.

Päätös

Tarkastuslautakunta keskusteli arviointisuunnitelmasta sekä vuoden 2017 painopistealueista.

Tarkastuslautakunta, 26.09.2017, § 37

Valmistelijat / lisätiedot:

Pia Mustonen

Tarkastuslautakunta jatkaa arviointisuunnitelman valmistelua.

Ehdotus

Esittelijä: Ilpo Honkanen

Tarkastuslautakunta jatkaa arviointisuunnitelman valmistelua.

Päätös

Tarkastuslautakunta on valmistellut ohjeellisen arviointisuunnitelman vuosille 2017-2018 (Kuntalaki 121 §). Arviointisuunnitelma jaetaan tarkastuslautakunnan jäsenille.

Tarkastuslautakunta, 21.08.2018, § 39

Liitteet

1 Arviointisuunnitelma 2018

Ehdotus

Esittelijä: Ilpo Honkanen

Tarkastuslautakunta

1. keskustelee lautakunnan arviointisuunnitelmasta vuodelle 2018 ja
2. tekee tarvittavat tarkennukset arviointisuunnitelmaan.

Päätös

Tarkastuslautakunta

1. keskusteli arviointisuunnitelmasta vuodelle 2018 ja
2. hyväksyi arviointisuunnitelman liitteen mukaisena.

§ 40

Kuntatarkastajan tarkastushavainnot tarkastuksesta 20.-21.10.2018

MjuDno-2018-485

Valmistelija / lisätiedot:

Arja Leppäkumpu

arja.leppakumpu@mantyharju.fi

hallintosihteeri

Mikkelin Tilintarkastus Oy suorittaa 20.-21.8.2018 kuntatarkastusta Mäntyharjun kunnassa.

Tilintarkastaja JHTT, HT Mika Mikkonen antaa lautakunnalle katsauksen suoritetusta tarkastuksesta.

Ehdotus

Esittelijä: Ilpo Honkanen

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedokseen tilintarkastajan antaman selvityksen tarkastuksesta 20.-21.8.2018.

Päätös

Tarkastuslautakunta

1. merkitsi tilintarkastajan selosteen tarkastuksesta 20.-21.8.2018 tiedoksi;
 2. totesi seuraavan tarkastuksen olevan 14.1.2019 ja
 3. päätti pyytää tähän yhteyteen myös toisen tarkastuspäivän 15.1.2019.
- JHTT, HT Mika Mikkonen oli saapuvilla asian käsittelyn ajan klo 14.55-15.45.

§ 41

Talousarvio 2019 laadintaohje / tarkastuslautakunnan talousarvio 2019

MjuDno-2018-484

Liitteet

- 1 Talousarvioraami 2019
- 2 TA 2019
- 3 Tarkastuslautakunta teksti TA 2019

Vuoden 2019 talousarvion laadintaohje on hyväksytty **kunnanhallituksen kokouksessa 13.08.2018 § 102:**

"Vuoden 2019 talousarvion laadinnan aikataulu on hyväksytty kunnanhallituksen kokouksessa 18.6.2018. Aikataulutuksen mukaan kunnanhallitus antaa elokuussa 2018 ohjeet toimialoille talousarvion laadinnasta.

Talousarvion rakennetta on käsitelty kunnan johtoryhmässä kesäkuussa 2018 ja elokuussa 6.8.2018.

!Liitteenä oleva tuloslaskelmamalli perustuu kuntaliiton arvioon heinäkuulta 2018 kunnan verotulo- ja valtionosuuskertymästä.

Valtionosuusennusteen mukainen leikkaus -3,4 % / 611.000 € ja erikoissairaanhoidon kustannusten oletettava kasvu (13,0 % / 553.000 €) aiheuttaa tilanteen, että tuloslaskelma muodostuu alijäämäiseksi ilman korjaavia toimenpiteitä.

Lautakuntien raamilaskelmassa on huomioitu KVTES:n sisältämät palkankorotukset (2,52 %).

Raameihin on hyväksytty kunnan johtotiimin käsittelyssä kertaerinä vuodelle 2019 historiakirjoituksen kuluja (60.000 €) ja Kirkonkylän koulun saneerauksen aiheuttamat tilapäistilojen kustannukset (150.000 €).

Raamilaskennassa on lisäksi huomioitu KOY Pyhävedenrannan oleva muutos yhtiövastikekiinteistöksi. Muutos lisää sekä kunnan vuokratuloja että maksettavia vastikkeita.

Eläköitymistien johdosta vapautuneet palkkarahat on poistettu raameista.

Talousarvion saattamiseksi ylijäämäiseksi on lautakunnilta edellytetty 1 %:n karsintaa vuoden 2018 toimintakuluista laskettuna.

Sote kulujen arvio perustuu erikoissairaanhoidon kuuden kuukauden käyttöön ja perusterveyden- ja sosiaalitoimen osalta 1,7 %:n kasvuun.

Tuloslaskelmassa on varauduttu lisäksi purkamaan vuonna 2017 tehtyjä varauksia.

Puunmyynnin palautuminen ns. normaalille tasolle ja Askelma-hankkeen projektirahoituksen päättyminen pienentävät toimintatuottoja.

Ehdotus

Esittelijä: Jukka Ollikainen, kunnanjohtaja

Kunnanhallitus päättää, että talousarvio 2019 rakennetaan seuraavista lähtökohdista:
1. lautakuntien käyttötalousarvio rakennetaan perustuen liitteenä olevaan raamilaskelmaan;

2. investointiraja on 20.000 €;
3. vuosilomista tulee pitää vähintään 55 % kesälomakaudella ja seuraavalle kalenterivuodelle voi jättää enintään 10 vuosilomapäivää;
4. virka- ja työsuhteiset vakanssit tulee perustua talousarvion määrärahavaraukseen ja henkilöstösuunnitelmaan;
5. henkilöstömäärän luontainen poistuma tulee hyödyntää tavoitteena sopeuttaa henkilöstömäärä vastaamaan palvelukysyntää ja kunnan taloudellista kantokykyä.

Kunnanhallitus on päättänyt, että talousarvio 2019 rakennetaan seuraavista lähtökohdista:

1. lautakuntien käyttötalousarvio rakennetaan perustuen liitteenä olevaan raamilaskelmaan;
2. investointiraja on 20.000 €;
3. vuosilomista tulee pitää vähintään 55 % kesälomakaudella ja seuraavalle kalenterivuodelle voi jättää enintään 10 vuosilomapäivää;
4. virka- ja työsuhteiset vakanssit tulee perustua talousarvion määrärahavaraukseen ja henkilöstösuunnitelmaan;
5. henkilöstömäärän luontainen poistuma tulee hyödyntää tavoitteena sopeuttaa henkilöstömäärä vastaamaan palvelukysyntää ja kunnan taloudellista kantokykyä.

Päätös:

Hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunta 21.8.2018

Ehdotus

Esittelijä: Ilpo Honkanen

Tarkastuslautakunta

1. hyväksyy lautakunnan talousarvion vuodelle 2019 ja
2. lähettää sen edelleen kunnanhallituksen hyväksyttäväksi.

Päätös

Hyväksyttiin.

§ 42

Muut asiat

MjuDno-2018-488

.

Ehdotus

.

Päätös

Todettiin, että seuraava kokous on 18.9.2018 klo 15.00.

Muutoksenhakukielto

§37, §38, §39, §40, §41, §42

Muutoksenhakukielto

Oikaisuvaatimus / kunnallisvalitus

Tästä päätöksestä ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa. (Kuntalaki 91 §).