

Aika 01.09.2015, klo 13:00 - 15:18

Paikka Kunnantalo, kokoushuone Kalla

Käsitellyt asiat

- § 13 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**
- § 14 Pöytäkirjan tarkastus**
- § 15 Talouden toteutuminen 1-7/2015**
- § 16 Tarkastuslautakunnan talousarvio ja toimintasuunnitelma 2016**
- § 17 Mäntyharjun kunnan sisäisen arvioinnin kehittäminen**
- § 18 Kuntatarkastajan tarkastushavainnot tarkastuksesta 31.8. - 1.9.2015**

Saapuvilla olleet jäsenet

Timo Kuoksa, puheenjohtaja
Helen Kokkonen
Hilkka Suhonen
Tarmo Norén

Muut saapuvilla olleet

Anja Oinonen, kuljetussihteeri, sihteeri
Mika Mikkonen, tilintarkastaja, saapui 14:00, poistui 15:00

Poissa

Rauno Suoniemi, 1. varapuheenjohtaja

Allekirjoitukset

Timo Kuoksa
Puheenjohtaja

Anja Oinonen
Sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

02.09.2015

03.09.2015

Tarmo Norén

Hilkka Suhonen

Pöytäkirjan nähtävänäolo

Mäntyharjun kunnantalon yhteispalvelupisteessä 4.9.2015 klo 9.00 -15.00.

Anja Oinonen, pöytäkirjanpitäjä

§ 13

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Puheenjohtaja toteaa kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden.

Ehdotus

Esittelijä: Timo Kuoksa

Kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

§ 14

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirjantarkastajat on valittu aakkosjärjestyksessä.

Ehdotus

Esittelijä: Timo Kuoksa

Pöytäkirjantarkastajiksi valitaan Tarmo Norén ja Rauno Suoniemi.

Puheenjohtajan muutettu päätösehdotus

Pöytäkirjantarkastajiksi valitaan Tarmo Norén ja Hilikka Suhonen.

Päätös

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Tarmo Norén ja Hilikka Suhonen.

§ 15

Talouden toteutuminen 1-7/2015

MjuDno-2015-858

Valmistelija / lisätiedot:
Anja Oinonen
anja.oinonen@mantyharju.fi

Liitteet

1 Talouden seuranta heinäkuu.pdf

Kunnanhallitus on käsitellyt kokouksessaan 31.8.2015 talouden toteutuman 1-7/2015.

Kunnan taloudellista tilannetta tarkastellaan kuukausittain ja aina kolmannesvuosiraportin yhteydessä. Talousarviota seurataan kunnanhallituksessa hallintokunnittain.

Taloudellinen toteuma tulee käsitellä myös lautakunnissa. Liitteenä on heinäkuun tilanteen mukainen talousarvion toteuma tuloslaskelmatasolla koko kunnan osalta.

Hallintokuntia on ohjeistettu käsittelemään talouden ja toiminnan toteumansa kuukausittain kustannuspaikkakohtaisesti.

Tuuloslaskelman toteutuminen tammi-heinäkuulta koko kunnan osalta:

Toimitatuotot

Toimintatuottojen toteuma on 98,5 % talousarviosta.

Toimintatuottojen kertymä on 100 390 € alle talousarvion 1-7 /2015.

Suurinyksittäinen selittävät tekijä on tulokohdassa Perusturvapalvelut / pakolaistyö / pakolaisten toimeentulokorvaukset talousarviossa on arvioitu tuloja kertyvän ajalla 1-7 / 2015 136 383 € toteuma on 0 €. Osittain kyse on viivästyneestä tuloutuksesta osittain ylibudjetoinnista.

Sivistyslautakunnan osalta hankerahaa on kertynyt ajalla 1-7/2015 noin 200.000 €.

Toimintakulut

Toimintakuluja on kirjautunut 100,1 prosenttia joka on 25 824 € yli talousarvion.

Lisäksi on huomioitava, että kirjauksesta puuttuu:

- ensihoidon kuluja noin 50 000 €
- toimeentulokuluja noin 100 000 €
- arvioimaton määrä pakolaisten vastaanotosta aiheutuneita kuluja
- kaatopaikan sulkemisesta aiheutuvien kulujen jaksotuksesta aiheutuva laskennallinen erä 87 500 €.

Lomarahat , noin 730 000 € ovat kirjattu kesäkuulle. Jyvitettynä em. summa kuukausitasolle on sen vaikutus ajalla 1-7 noin 425 000 €€.

Näillä em. kirjaamattomilla muutoksilla korjattu toimintakulu on noin 10 000 € yli talousarvion.

Erikoissairaanhoido

Erikoissairaanhoidon toteuma on tammi-heinäkuulta 4 840 951 €. Toteuma on budjetin mukainen. Summaan tulee lisätä kirjaamaton ensihoidon lasku noin 50 000 €.

Verotulot, valtionosuudet ja rahoitustuotot- ja kulut

Verotulojen toteuma on 103,9 % eli 450 194 € talousarvioon nähden parempi.

Valtionosuuksien toteuma on 101,6 %; 164 453 € yli talousarvion.

Johtopäätös edellisestä

Kunnan hyvä tulos ajalta 1-7/2015 selittyy verotulojen ja valtionosuuksien suotuisalla kehityksellä sekä korkomenojen alittumisella talousarvioon verrattuna.

Toimintakulut ovat toteutuneet sekä henkilöstökulujen että palvelujen oston osalta täysin talousarvion mukaisesti. Toimintatuottojen alittuminen tulee huomioida vuoden 2016 talousarviota rakennettaessa eikä ylibudjetointia saa tapahtua.

Talouden toteutuma 1-7/2015 liite jaettiin tarkastuslautakunnan jäsenille kokouksessa.

Ehdotus

Esittelijä: Timo Kuoksa

Tarkastuslautakunta merkitsee talouden toteuman 1-7/2015 tiedoksi.

Päätös

Merkittiin tiedoksi.

§ 16

Tarkastuslautakunnan talousarvio ja toimintasuunnitelma 2016

MjuDno-2015-851

Valmistelija / lisätiedot:

Anja Oinonen

anja.oinonen@mantyharju.fi

Kunnanhallitus on 1.6.2015 § 44 antanut talousarvion 2016 laadintaohjeet.

Kunnanhallitus on päättänyt talousarvion laadinnasta seuraavasti:

1. toimintakulujen kasvu vuonna 2016 voi olla koko kunnan tasolla max. 1 % vuoden 2015 talousarvioon nähden.
2. tukipalvelulautakunnan tulee olla käsitellyt talousarvionsa viikon 32 loppuun mennessä, muiden lautakuntien esitykset talousarvioksi vuodelle 2016 tulee olla kunnanhallituksen valmistelussa 1.11.2015 mennessä.
3. investointiraja on 20.000 euroa.
4. virka- ja työsuhteiset vakanssit tulee perustua talousarvion määrärahavaraukseen ja henkilöstösuunnitelmaan.

Tarkastuslautakunta keskustelee lautakunnan vuoden 2016 talousarviosta.

Ehdotus

Esittelijä: Timo Kuoksa

Tarkastuslautakunta jättää kunnanhallitukselle lautakunnan talousarvioluonnoksen vuodelle 2016.

Päätös

Hyväksyttiin.

§ 17

Mäntyharjun kunnan sisäisen arvioinnin kehittäminen

MjuDno-2015-850

Valmistelija / lisätiedot:

Anja Oinonen

anja.oinonen@mantyharju.fi

Tarkastuslautakunta keskustelee sisäisen arvioinnin kehittämisestä.

Ehdotus

Esittelijä: Timo Kuoksa

Tarkastuslautakunta keskustelee uuden kuntalain vaatimuksista.

Päätös

Hyväksyttiin.

§ 18

Kuntatarkastajan tarkastushavainnot tarkastuksesta 31.8. - 1.9.2015

MjuDno-2015-840

Valmistelija / lisätiedot:

Anja Oinonen

anja.oinonen@mantyharju.fi

Kuntatarkastajien Oy Clavis suorittaa 31.8. - 1.9.2015 kuntatarkastusta. Kuntatarkastajat Mika Mikkonen, JHTT, HTM ja Osmo Aalto, JHTT suorittavat tarkastuksen.

Kuntatarkastaja JHTT, HTM Mika Mikkonen antoi katsauksen tarkastuksesta.

Ehdotus

Esittelijä: Timo Kuoksa

Tarkastuslautakunta merkitsee Kuntatarkastajien Oy Claviksen kuntatarkastaja Mika Mikkosen antaman tarkastusselosteen 31.8. - 1.9.2015 tietoonsa.

Päätös

Merkittiin tiedoksi.

Muutoksenhakukielto

§13, §14, §15, §16, §17, §18

Muutoksenhakukielto

Oikaisuvaatimus / kunnallisvalitus

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