

Tarkastuslautakunta**19.03.2018****Päätöksentekotapa** Varsinainen kokous**Käsitellyt asiat**

Asia	Liitteet	Otsikko	Sivu
1	*	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
2		Pöytäkirjantarkastajien valinta	4
3	*	Sote-uudistuksen vaikutukset taloushallintoon	5
4	*	Kunnanjohtajan yleiskatsaus	6
5	*	Tilintarkastajan raportointi	7
6	*	Kunnan ICT-palvelut	8
7	*	Lapinlahden Kaskihovi Oy:n asukas-isännöitsijän kuuleminen	9
8	*	Muut asiat	10
9		Tarkastuslautakunnan seuraava kokous	11

Tarkastuslautakunta**19.03.2018****Aika** 19.03.2018 klo 09:00 - 14:14**Paikka** Lapinlahden kunnanvirasto kokoushuone Marjatta**Osallistujat**

	Nimi	Klo	Tehtävä	Lisätiedot
LÄSNÄ	Rusanen Juha-Pekka	9:00 - 14:14	puheenjohtaja	
	Knapp Noora	9:00 - 14:14	varapuheenjohtaja	
	Parviainen Eine	9:00 - 14:14	jäsen	
	Soininen Esko	9:00 - 14:14	varajäsen	
	Väänänen Harri	11:10 - 14:14	jäsen	
POISSA	Tervakoski Jarno		jäsen	
	Tanskanen Pentti		avustava tilintarkastaja	
MUU	Airaksinen Janne	10:00 - 10:45	kunnanjohtaja	
	Haapalainen Kaarina	12:40 - 13:45	atk-asiantuntija	
	Jokikokko Antti	12:40 - 13:45	hallintojohtaja	
	Poussa Sirpa	13:50 - 14:14	asukas-isännöitsijä	Lapinlahden Kaskihovi Oy
	Saarelainen Eeva	9:00 - 09:50	taloussihteeri	
	Koskelo Lilja	12:00 - 14:14	tilintarkastaja	
Mähönen Anja	09:00 - 14:14	sihteeri		

Allekirjoitukset

Puheenjohtaja Juha-Pekka Rusanen

Pöytäkirjanpitäjä Anja Mähönen

Käsitellyt asiat

§:t 1 - 9

Pöytäkirja tarkastettu Lapinlahdella 19.3.2018

Noora Knapp

Esko Soininen

Pöytäkirja on ollut yleisesti nähtävillä yleisessä tietoverkossa Lapinlahden kunnan verkkosivuilla.

Todistaa

Asianhallintasihteeri Anja Mähönen

Pöytäkirjan tarkastajat:

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

TARKA § 1

Kokouskutsu toimitetaan vähintään viisi (5) päivää ennen kokousta sähköpostin välityksellä tarkastuslautakunnan varsinaisille jäsenille ja tilintarkastajalle. Kokouskutsu ja esityslista julkaistaan kunnan luottamushenkilöiden verkkopalvelussa kohdassa: Tarkastuslautakunta.

Tarkastuslautakunnan kokouksen kokouskutsu on lähetetty sähköisesti 14.3.2018 lautakunnan jäsenille ja tilintarkastajalle. Laillisuuden ja päätösvaltaisuuden ehtona on, että läsnä on vähintään puolet jäsenistä.

Kokouskutsu, esityslista ja liitteet on tallennettu 14.3.2018 luottamushenkilöiden verkkopalveluun kohtaan: Tarkastuslautakunta

Puheenjohtajan ehdotus Puheenjohtaja toteaa kokouksen laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös Puheenjohtaja totesi kokouksen laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Oheismateriaali päiväohjelma_19032018

Pöytäkirjantarkastajien valinta

TARKA § 2

Puheenjohtajan ehdotus Tarkastuslautakunnan kokouksesta laadittavaa pöytäkirjaa tarkastamaan valitaan Noora Knapp ja Jarno Tervakoski.

Päätös Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Noora Knapp ja Esko Soininen.

Sote-uudistuksen vaikutukset taloushallintoon**TARKKA § 3**

Tarkastuslautakunta kuulee taloussihteeri Eeva Saarelaisen selostuksen sote-uudistuksen vaikutuksista kunnan taloushallintoon.

Valmistelija: asianhallintasihteeri Anja Mähönen, p. 040 4883 013.

Puheenjohtajan ehdotus

Tarkastuslautakunta kuulee selostuksen.

Päätös

Taloussihteeri Eeva Saarelainen selosti sote-uudistuksen vaikutuksista kunnan taloushallintoon 1.1.2020 alkaen.

Omaisuusjärjestelyjen vaikutukset kunnan talouteen:

- Ulkoiset vuokratulot kasvavat, vuokraperusteet selviävät kevään aikana
- Shp:n peruspääoman korkotuotto poistuu
- Irtain omaisuus siirtyy korvauksetta (sote, pelastustoimi)
- Tasearvot kirjataan kunnan peruspääomaa vastaan
- Poistot pienenevät (maakunnalle siirtyvä irtain omaisuus)
- Lainat jäävät kunnalle
- Toimitilat vuokrataan 3+1 vuodeksi, mitä 3 vuoden jälkeen?
- Arvon alentumiskirjauksia (mahdollisia) tyhjilleen jäävistä kiinteistöistä
- Omavaraisuusaste heikkenee
- Suhteellinen velkaantuneisuus kasvaa huomattavasti.

Sote-uudistuksen muutokset henkilöstöhallinnossa:

- Henkilöstöä 553 (talousarvio 2018), josta soten osuus noin 270 henkilöä
- Henkilöstökulut 29,5 milj. € (TA 2018), josta soten osuus 48 %
- Sote-henkilöstö siirtyy kokonaan
- Toimistohenkilökunnasta he, joiden työajasta vähintään 50 % on sotetyötä
- Kunta vastaa edelleen sote-kiinteistöjen huollosta.

Oheismateriaali

Tarkastusltk_19_3_aineisto_Eeva

Kunnanjohtajan yleiskatsaus**TARKA § 4**

Tarkastuslautakunta kuulee kunnanjohtaja Janne Airaksisen kunnan hallinnon, talouden ja elinkeinoelämän yleiskatsauksen.

Valmistelija: asianhallintasihteeri Anja Mähönen, p. 040 4883 013.

Puheenjohtajan ehdotus

Lautakunta kuulee kunnanjohtajan katsauksen.

Päätös

Kunnanjohtaja Janne Airaksinen antoi yleiskatsauksen kunnan hallinnosta, taloudesta ja elinkeinoelämästä.

Kunnan vuoden 2017 tilinpäätös ei ole vielä valmis, mutta se tulee osoittamaan 1,3-1,4 M€ ylijäämää. Ylijäämällä pystytään kattamaan kunnan taseessa ollut noin 0,3 M€:n alijäämä ja tämän lisäksi taseeseen jää noin 1 M€ kumulatiivista ylijäämää vuoden 2017 jälkeen. Toiminnallisesti vuosi 2017 toteutui tavoitteiden mukaisesti.

Vuosi 2018 on lähtenyt liikkeelle suunnitellulla tavalla. Uudistetun kuntastrategian toimenpidesuunnitelmat on laadittu eri hallintokunnissa ja ne viedään käytäntöön lautakuntien käsittelyjen jälkeen. Tämä kokonaisuus käydään läpi myös valtuustossa toukokuussa. Kunnan johtoryhmän kokoonpano muuttuu kevään aikana, kun hallintojohtaja ja kiinteistöpäällikkö siirtyvät toisen työnantajan palvelukseen.

Airaksinen kertoi Lapinlahden työttömyysasteen olevan tammikuussa 12,0 %, kun se oli Ylä-Savossa keskimäärin 12,2 % ja Pohjois-Savossa keskimäärin 11,6 %. Työttömien työnhakijoiden määrä on Lapinlahdella vähentynyt tammikuusta 2017 tammikuuhun 2018 100 henkilöllä. Myös pitkäaikaistyöttömien määrä on vähentynyt kuluneen vuoden aikana merkittävästi.

Viitostien Ykköstilat Oy:n tilinpäätös oli vuonna 2017 tappiollinen. Yhtiön taloudellinen tilanne on kuitenkin kohentunut huomattavasti viimeisen vuoden aikana.

Lapinlahdella on käynnistymässä kevään 2018 aikana kaksi rakennushanketta. Molemmat hankkeet lisäävät kunnan palvelutarjontaa ja tuovat kuntaan myös uusia työpaikkoja.

Airaksinen selosti yleisesti sote-uudistuksen vaikutuksia kuntaan.

Oheismateriaali

Tarkastuslautakunta 19.03.2018 oheisaineisto JA

Tilintarkastajan raportointi**TARKA § 5**

Tilintarkastaja [REDACTED] antaa väliraportin vuoden 2017 tilintarkastuksista tarkastuslautakunnalle (väliraportti oheismateriaalina, salassa pidettävä (JulkL 24.1 § 15. kohta))

Valmistelija: asianhallintasihteeri Anja Mähönen, p. 040 4883 013.

Puheenjohtajan ehdotus Lautakunta kuulee raportoinnin ja merkitsee sen tietoonsa saaduksi.

Päätös Lautakunta kuuli tilintarkastajan raportoinnin ja merkitsi sen tietoonsa saaduksi.

Oheismateriaali Väliraportti tarkastuslautakunnalle 8.3.2018

Kunnan ICT-palvelut

TARKKA § 6

Hallintojohtaja Antti Jokikokko ja ATK-asiantuntija Kaarina Haapalainen selostavat kunnan ICT-palvelujen nykytilanteesta sekä tietosuojasta (selostus oheismateriaalina).

Valmistelija: asianhallintasihteeri Anja Mähönen, p. 040 4883 013.

Puheenjohtajan ehdotus Lautakunta kuulee selostukset.

Päätös Hallintojohtaja Antti Jokikokko selosti kunnan ICT-palvelujen hankintaa, ohjelmistoja ja tietoverkosta. Kunta tilaa hajautetusti ICT-palveluja eri toimittajilta. Kunnan omia työntekijöitä ovat atk-asiantuntija ja kaksi järjestelmäasiantuntijaa terveyspuolella.

Kunnan ICT-menoista yli puolet on sote-puolen menoja. Maakuntaudistuksessa ICT-sopimukset siirtyvät maakunnalle, mutta paljon on vielä selvitettäviä asioita, kuinka toimitaan vuoden 2020 alusta alkaen.

Lopuksi Jokikokko selosti EU:n tietosuoja-asetuksen vaatimuksia ja sen vaatimia toimenpiteitä kunnissa.

Oheismateriaali

Tietosuoja

Lapinlahden Kaskihovi Oy:n asukas-isännöitsijän kuuleminen**TARKKA § 7**

Tarkastuslautakunta on kuullut työohjelmansa mukaisesti kunnan konserniyhtiöitä, myös Lapinlahden Kaskihovi Oy:n toimitusjohtajaa on kuultu aiemmin. Nyt tarkastuslautakunta kuulee asukas-isännöitsijä Sirpa Poussaa asuntovuokrauksen käytännön toimista.

Valmistelija: asianhallintasihteeri Anja Mähönen, p. 040 4883 013.

Puheenjohtajan ehdotus Lautakunta kuulee asukas-isännöitsijän selostuksen.

Päätös Lapinlahden Kaskihovi Oy:n asukas-isännöitsijä Sirpa Poussa selosti miten vuokrataloyhtiön asukasvalinnat ja asuntojen vuokraus käytännössä toteutetaan. Isännöitsijän tehtäviin kuuluvat myös perinnän valvonta sekä haastehakemukset, asukashäiriöiden selvittely, huoneistoremonttien tarpeen selvitys sekä isompien remonttien suunnittelu ja läpi käynti yhdessä toimitusjohtajan kanssa.

Oheismateriaali Asukasvalinnan prosessikuvaus_SirpaP

Muut asiat

TARKKA § 8

Osastopäälliköt ovat laatineet sisäisen valvonnan raportit 1.1.-31.12.2017. Näiden raporttien pohjalta on laadittu selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä 1.1. - 31.12.2017. Raportit ovat oheismateriaalina tarkastuslautakunnan jäsenille tiedoksi.

Oheismateriaali

Selonteko sisäisen valv järj 31_12_2017
Sisäinen valv rap sivos_31_12_17
Sisäisen valv rap Kaskihovi_31_12
sisäisen valv rap sos ja terv_31_12_2017
Sisäisen valv rap tekn ja ymp_31_12_2017
sisäisen valv rap Ykköstilat_ 31122017
sisäisen valv rap. hall_osasto_31_12_17
Sisäisen valv rap Vesi_31_12

Tarkastuslautakunnan seuraava kokous

TARKKA § 9

Puheenjohtajan ehdotus

Tarkastuslautakunta on sopinut 11.12.2017 kevään kokouksista. Seuraavaksi kokouspäiväksi on sovittu 16.4.2018.

Päätös

Vahvistettiin, että seuraava kokous on 16.4.2018. Muut kokoukset ovat 2.5.2018 klo 9.00 ja 1.6.2018 klo 12.00.

LAPINLAHDEN KUNTA

Tarkastuslautakunta

OIKAISUVAATIMUSOHJEET JA VALITUSOSOITUS

Kokouspäivämäärä 19.3.2018

MUUTOKSENHAKUKIELLOT

Kieltojen perusteet	Seuraavista päätöksistä ei saa tehdä kuntalain 136 §:n mukaan oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa. Pykälät 1-9
	HallintolainkäyttöL:n 5 §:n / muun lainsäädännön mukaan seuraaviin päätöksiin ei saa hakea muutosta valittamalla. Pykälät ja valituskieltojen perusteet

OIKAISUVAATIMUSOHJEET

Oikaisuvaatimusviranomaisen ja -aika	Seuraaviin päätöksiin tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen. Viranomaisen, jolle oikaisuvaatimus tehdään, osoite ja postiosoite Lapinlahden kunnan tarkastuslautakunta Asematie 4, 73100 Lapinlahti sähköpostiosoite: kirjaamo@lapinlahti.fi tai fax 017-272 0029. Pykälät Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.
Oikaisuvaatimuksen sisältö	Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi vaatimus perusteineen ja se on tekijän allekirjoitettava.

VALITUSOSOITUS

Valitusviranomaisen ja valitusaika	Seuraaviin päätöksiin voidaan hakea muutosta kirjallisella valituksella. Oikaisuvaatimuksen johdosta annettuun päätökseen saa hakea muutosta kunnallisvalituksin vain se, joka on tehnyt oikaisuvaatimuksen. Mikäli päätös on oikaisuvaatimuksen johdosta muuttunut, saa päätökseen hakea muutosta kunnallisvalituksin ja myös asianosainen sekä kunnan jäsen.
	Valitusviranomaisen, osoite ja postiosoite Itä-Suomen hallinto-oikeus, PL 1744, 70101 Kuopio, käyntiosoite Minna Canthin katu 64 , Kuopio. Kunnallisvalitus, pykälät Valitusaika 30 päivää Hallintovalitus, pykälät Valitusaika 30 päivää
Valituskirja	Valituskirjassa on ilmoitettava: valittajan nimi, ammatti, asuinkunta ja postiosoite, päätös johon haetaan muutosta, miltä osin päätöksestä valitetaan ja muutos, joka siihen vaaditaan tehtäväksi ja muutosvaatimuksen perusteet. Valituskirja on valittajan tai valituskirjan muun laatijan omakätisesti allekirjoitettava. Jos ainoastaan laatija on allekirjoittanut valituskirjan, siinä on mainittava myös laatijan ammatti, asuinkunta ja postiosoite. Valituskirjaan on liitettävä päätös, josta valitetaan, alkuperäisenä tai viran puolesta oikeaksi todistettuna jäljennöksenä sekä todistus siitä päivästä, josta valitusaika on luettava.

LIITETÄÄN PÖYTÄKIRJAAN