

Kunnanhallitus

Aika 18.10.2023 klo 17:00 - 20:04

Paikka Kunnanviraston kokoushuone, Toukkalantie 5 + Teams -etäyhteys

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 150	Talouden tasapainottamiseen liittyvän selvitystyön hankinta siivous- ja ruokapalveluista	3
§ 151	Talouden raportti elokuun lopun tilanteesta	4
§ 152	Talousarviomuutos, kunnanhallituksen investointiosa	5
§ 153	Talousarviomuutos vuoden 2023 käyttötalousosaan/tasausmaksu	6
§ 154	Muut asiat	9



Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Karhu Anu Rings Mervi Ovaskainen Jarkko Värtö Nina Tölski Jarmo Junni Antti	Puheenjohtaja Varapuheenjohtaja Jäsen Jäsen Jäsen Jäsen	Teams -etäyhteys
Poissa	Makkonen Esa Laurikainen Ritva Nisonen Lasse		
Muu	Mielikäinen Juha Rekola Kati Julia Hyrkkänen Holopainen Petteri Tommy Vesterlund	Valtuuston puheenjohtaja Kunnanjohtaja, esittelijä Hallinnon asiantuntija, pöytäkirjanpitäjä Teknisen lautakunnan pj. Tekninen johtaja	Osallistui kokoukseen §:n 150 esittelyn ajan. Osallistui kokoukseen §:n 150 esittelyn ajan.
Laillisuus ja päätösvaltaisuus	Todettiin.		
Käsitellyt asiat	150 - 154 Merkittiin pöytäkirjaan, että ennen pykälän 151 käsittelyä klo 18:50-19:40 Saimaan Kuitu Oy:n toimitusjohtaja Jari Käyhty esitteli Saimaan Kuitu Oy:n suunniteltuja hankkeita.		
Allekirjoitukset			
Pöytäkirjan tarkastus	Anu Karhu puheenjohtaja	Julia Hyrkkänen pöytäkirjanpitäjä	
	Lemillä 19.10.2023		
	Jarkko Ovaskainen pöytäkirjantarkastaja	Antti Junni pöytäkirjantarkastaja	
Pöytäkirjan nähtävilläpito			
	www.lemi.fi/paatoksenteko		



Kunnanhallitus

§ 150

18.10.2023

Talouden tasapainottamiseen liittyvän selvitystyön hankinta siivous- ja ruokapalveluista

Kunnanhallitus 18.10.2023 § 150
212/00.01.03/2023

Lemin kunnanvaltuusto on hyväksynyt 29.8.2022 talouden tasapainottamisohjelman. Tasapainotusohjelma laadittiin edellisen kerran vuonna 2018 vuosille 2018–2022. Kuntalain 118 §:ssä määritellään kriteerit erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelyksi. Arviointimenettely voidaan käynnistää, jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää kuntalain 110 §:ssä annetussa määräajassa. Kunta ei ole saanut katettua kumulatiivista alijäämää määräajassa, eikä kunta saanut jatkoaikaa alijäämän kattamiselle. Valtiovarainministeriö on tehnyt päätöksen arviointimenettelyn käynnistämisestä.

Kunnanhallituksen kokouksessa on päätetty tilata ulkopuolinen selvitystyö perusopetuksen sopeuttamistoimista (Kunnanhallitus 27.3.2023 36 § ja 37 §). Selvitystyö on tehty fcg:n toimesta. Jatkumona perusopetuksen selvitystyölle, laajennettiin selvitystyö koskemaan varhaiskasvatuksen toimialaa ja tämän lisäksi selvitystyö on päätetty hankkia myös siivous- ja ruokapalveluista. Siivous- ja ruokapalveluselvitys on tilattu Damico Oy:ltä. Selvitystyötä on kokouksessa esittelemässä Damico Oy:n Minna Dammert.

Esittelijä Tekninen johtaja Tommy Vesterlund

Päätösehdotus Kunnanhallitus merkitsee selvitystyön tiedokseen ja lähettää sen jatkovalmisteluun viranhaltijoille.

Päätös Päätösehdotus hyväksyttiin.

Merkittiin pöytäkirjaan, että ennen pykälän käsittelyä Damico Oy:n Minna Dammert esitteli siivous- ja ruokapalveluiden selvitystyön.

Merkittiin pöytäkirjaan, että tekninen johtaja Tommy Vesterlund ja teknisen lautakunnan puheenjohtaja Petteri Holopainen osallistuivat asian esittelyyn ja poistuivat ennen päätöksentekoa.



Kunnanhallitus

§ 151

18.10.2023

Talouden raportti elokuun lopun tilanteesta

Kunnanhallitus 18.10.2023 § 151
36/02.01.02/2023

Valmistelija

Talousasiantuntija Taina Koivisto

Lemin kunnan www-sivuilla (Päätöksenteko/Talous ja raportoinnit/Talouden toteutuminen) julkaistaan kuukausittain talouden raportteja.

Talouden toteuma tuloslaskelmassa elokuussa on jokseenkin tasaisen kertymä mukaista. Henkilöstökuluissa ei ole sivistystoimen talousarviomuutoksia. Edellä mainittu ja valtionosuuksien talousarviomuutokset tulevat lokakuun raportille ja toteumavertailuille.

Verotulot kertyvät talousarviota parempina. Kuntaliiton lokakuun verotuloennusteessa on verotuloissa 26 000 euron vähennys edelliseen ennusteeseen verrattuna. Silti ennusteen mukaan verotulot olisivat 108 000 euroa talousarviota suuremmat.

Kunnanhallituksen tulosalueissa kehittämishankkeiden-tulosalueella on ylitystä, koska kunnalle tuli velvoitetyöllistettävä ja kuntouttavan työtoiminnan palkkausmäärärahat ovat teknisellä lautakunnalla. Kunnanhallituksen investointiosan toteumassa 200 000 euron maanmyyntiä ei ole toteutunut. Maanhankinnan 2 100 euron menot ovat maa-alueen lisäystä Tuomelankankaaseen ja tonttien lohkomiskuluja. Osakkeiden myynissä 200 euroa tuli Socom:n osakkeiden myynnistä. Asianhallintaohjelmiston 800 euron kustannus on Dynasty Arkiston asennuksesta koulutus ja tuotantokantaan. Accuna-raportointiasennukset, joihin käytetty konsulttipalveluita 5100 euroa, siirtyivät viime vuoden joulukuulta toteutettavaksi vuoden 2023 keväällä konserni- ja raportointimoduulit ja syksyllä taloussuunnittelu.

Talouden raportointia viedään kuukauden sulkemisen jälkeen kunnan www-sivuille. Raportointia edelleen pyritään kehittämään ja mahdollisuuksien mukaan talousasiantuntija lisää sanallista osuutta. Kunnan toimielimien toivotaan hyödyntävän www-sivujen raportointia. Lisäksi Tutkihallinto.fi -sivulta löytyy kunnan Valtiokonttorille raportoidut tiedot kunnasta ja vesihuollon taseyksiköstä.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Kati Rekola

Päätösehdotus

Kunnanhallitus merkitsee tiedokseen elokuun lopun talousraportoinnin. Kunnanhallitukselle ja/tai valtuustolle tehdään jatkossa puolivuotisraportti, tilinpäätösennuste ja tilinpäätösarvio.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.



Kunnanhallitus

§ 152

18.10.2023

Talousarviomuutos, kunnanhallituksen investointiosa

Kunnanhallitus 18.10.2023 § 152

125/02.01.02/2023

Valmistelija

Talousasiantuntija Taina Koivisto

Kunnanhallitus	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteutuma 2022	Jäljellä	
					€	%
Accuna-ohjelmistot						
Tulot	0	0	0	0	0	0,0
Menot	0	-8 200	-8 200	0	-8 200	0,0
Netto	0	-8 200	-8 200	0	-8 200	0,0

Accuna-ohjelmistojen käyttöönotto viivästyi joulukuussa 2022. Raportointi-, konserni- ja budjetointimoduulien käyttöönotto siirtyi keväälle ja syksylle 2023. Syyskuun toteuman mukaan käyttö on ollut konsultin laskuttamien toteutuneiden tuntien mukaan 5 100 euroa, joten määrärahaa ei käytettäne kokonaan.

Esitetään talousarviomuutoksena vuoden 2022 käyttämättä jäänyt määräraha vuodelle 2023.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Kati Rekola

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää hyväksyä esitetyt talousarviomuutokset kunnanhallituksen investointiosaan ja lähettää ne edelleen kunnanvaltuustolle hyväksyttäväksi.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.



Kunnanhallitus

§ 153

18.10.2023

Talousarvionmuutos vuoden 2023 käyttötalousosaan/tasausmaksu

Kunnanhallitus 18.10.2023 § 153
125/02.01.02/2023

Valmistelija

Talousasiantuntija Taina Koivisto

Kunnat ja hyvinvointialueet maksavat palkkaperusteisen eläkemaksun lisäksi myös tasausmaksua. Tasausmaksu korvaa vuonna 2023 kuntatyönantajan eläkemenojen perusteisen maksun. Maksun tarkoitus on kattaa TyEL-tason ylittävä rahoitusvastuu julkisen sektorin eläkejärjestelmään. Tasausmaksun kokonaismäärä on arvioitu 645 miljoonaksi euroksi vuonna 2023. Suhteessa kuntien ja hyvinvointialueiden yhteenlaskettuun palkkasummaan maksutaso laskisi 0,5 prosenttiyksiköllä noin kolmeen prosenttiin. Tasausmaksu jaetaan kuntien ja hyvinvointialueiden kesken vuoden 2022 toteutuvien palkkasummien suhteessa. Kuntien kesken tasausmaksu vahvistetaan niiden viimeksi vahvistetun tilinpäätöksen mukaisen verorahoituksen (ml. valtionosuudet) suhteessa. Yksittäisen kunnan tasausmaksun maksuperuste ja tasausmaksun määrä muuttuvat vuonna 2023 siis täysin aikaisemmasta eläkemenojen perusteisesta maksusta. Vuoden 2023 talousarvion tasausmaksu budjetoidaan henkilösivukulujen ryhmään tilille eläkevakuutusmaksut.

Talousarvion laadinnassa talousasiantuntija budjetoit kaikkien toimialojen tulosalueiden kustannuspaikkakohtaiset tasausmaksut. Silloinen ohjeistus oli, että "tasausmaksu budjetoidaan varsinaisille palveluluokilleen palveluluokkien toimintakatteiden ja poistojen sekä arvonalentumisten (nettokustannusten ja poistojen sekä arvonalentumisten) suhteessa. Mikäli kunta kirjaa tasausmaksun kokonaisuudessaan luokalle tukipalvelu, tasausmaksu tulee vyöryttää varsinaisille palveluluokille edellä mainitulla tavalla, jotta se on mahdollista saada osaksi kunnan peruspalvelujen valtionosuuspohjaa. Tasausmaksun budjetoinnin perustietona voidaan käyttää edellisen tilivuoden palveluluokkakohtaista toteumaa tai kuluvaan vuoden arviota toteuman määrästä." Talousarvion tasausmaksu oli budjetoitu palveluluokittain laskettujen nettokustannusten ja poistojen suhteessa.

Kun talousasiantuntija teki menonsiirtoa ensimmäiselle tasauslaskulle, oli tullut Kuntaliitolta uusi ohje tasausmaksun kirjaamiseen. "Kunnat kirjaavat tasausmaksun varsinaisille palveluluokille. Näin tasausmaksu kohdistuu myös kunnan peruspalvelujen valtionosuuspohjaan ja kunnan laskuttamiin ja asiakasmaksuilla rahoitettaviin palveluihin kuten vesihuollon maksuihin sekä palveluihin, jotka ovat valtion 100-prosenttisesti rahoittamia. Varsinaisia palveluluokkia ovat muut kuin luokat Tilavuokrauspalvelu ja Tukipalvelu. Tasausmaksu kirjataan palveluluokille henkilöstömenojen suhteessa. Vaihtoehtoisesti kunta voi kohdentaa tasausmaksun palveluluokille toimintakulujen suhteessa, jolloin kustannukset on mahdollista kohdentaa myös ulkoistettuun palveluun."



Kuntaliiton viimeisin lisäys tasausmaksusta on, että vuoden 2023 tasausmaksun jakosuhte kuntien ja hyvinvointialueiden välillä tarkistetaan vuoden 2023 lopussa. Tarkistus tehdään tulorekisteriin rekisteröityjen ansioiden perusteella. Kuntien palkkasummajako on tarkistuksen perusteella nousemassa 48,7 prosenttiin ja hyvinvointialueiden laskemassa 51,3 prosenttiin. Muutos lisää kunnilta laskutettavaa tasausmaksua vuonna 2023 noin 24 miljoonaa euroa. Yksittäisen kunnan tasausmaksun kuukausierä tulisi näin olemaan 33 % suurempi kuin tammi-syyskuussa. Summa lisälaskutetaan kunnilta loka-joulukuussa. Kevan tammikuussa ilmoittama tasausmaksun määrä vuodelle 2023 oli 115 900 euroa ja talousasiantuntijan loppuvuoden arvio 51 400 euroa eli yhteensä 167 300 euroa. Tasausmaksun määrärahaan ei tehdä muutoksia.

Tasausmaksulle esitetään vuoden 2023 talousarvioon seuraavat muutokset:



Tasausmaksut nollataan		Alkuper. Ta	Muutetut kustannuspaikat	
			Tasausmaksun jako palkkojen suhteessa	
4532	Tasausmaksu		4532	Tasausmaksu
1005	Vaalit	-300	1065	Kunnanjohtaja
1060	Kunnanhallitus	-8 000	1125	Hallintopalvelut
1250	Työllisyysprojektit	-4 200	1140	Kirjanpito
1274	Alueiden kehitt/EK liitto	-1 400	1142	Palkanlaskenta
1275	Muu yleishallinto	-15 000	1200	Muu henkilöstöhallinto
1289	Seudullinen maaseututoimi	-700	4009	Koulujen yhteiset
1290	Joukkoliikenne	-500	4039	Kuukanniemen koulu
1300	Yleiskaavoitus	-100	4059	Koulukeskus
1463	Ympäristöterveydenhuolto	-4 000	4110	Kirjastotoiminta
4000	Sivistystoimen hallinto	-900	4145	Vapaa-aikatoimen hallinto
4009	Koulujen yhteiset	-65 500	4159	Liikuntapalvelut
4110	Kirjastotoiminta	-3 100	4170	Aamu- ja iltapäivätoiminta
4145	Vapaa-aikatoimen hallinto	-1 100	4180	Nuorisotoiminta
4159	Liikuntapalvelut	-700	4213	Varhaiskasvatuksen hallinto
4170	Aamu- ja iltapäivätoimint	-800	4215	Kirkonkylän päiväkot
4180	Nuorisotoiminta	-800	4217	Varhaiskasvatuksen erityisopet
4215	Kirkonkylän päiväkot	-24 200	4220	Kuukanniemen päiväkot
4240	Kirkonkylän esiopetus	-5 600	4225	litiän päiväkot
4510	Kulttuuritoiminta	-300	4240	Kirkonkylän esiopetus
5115	Tekninen hallinto	-4 400	4245	Kuukanniemen esiopetus
5200	Rakennusvalvonta	-700	4255	litiän esiopetus
5400	Teiden kunnossapito	-3 500	5115	Tekninen hallinto
5450	Konekeskus	-600	5200	Rakennusvalvonta
5510	Vanha Pappila	-1 200	5580	Ruokapalvelut
5520	Palola	-1 900	5567	Tekninen varikko
5535	Oravanpesä	-400	5650	Siivouspalvelut
5537	litiän päiväkot	-800	5690	Puistot ja yleiset alueet
5545	Tapiola	-200	5700	Vesilait. jakamattomat erät
5550	Kuukanniemen koulu	-4 900	5740	Viemärlait. jakamattomat erät
5555	Koulukeskus	-4 100		
5560	Kirjasto	-800		
5562	Punahilkka	-700		
5566	Lämpöpäri	-100		
5567	Tekninen varikko	-300		
5568	Paloasema	-800		
5571	Kuntosali/Teollisuustie 1	-400		
5575	Asuntokiinteistöt	-200		
5580	Ruokapalvelut	-9 000		
5650	Siivouspalvelut	-5 900		
5690	Puistot ja yleiset alueet	-1 200		
5700	Vesilait. jakamattomat er	-300		
5740	Viemärlait. jakamattomat	-700		
***	Tasausmaksu	-180 300		
				180 300,00

Esittelijä

Kunnanjohtaja Kati Rekola

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää hyväksyä esitetyt talousarviomuutokset tasausmaksujen osalta ja lähettää ne edelleen kunnanvaltuuston hyväksyttäväksi.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.



Kunnanhallitus

§ 154

18.10.2023

Muut asiat

Kunnanhallitus 18.10.2023 § 154

Päätösehdotus

Muut kokouksessa tulleet asiat.

Päätös

Merkittiin pöytäkirjaan, että Etelä-Karjalan maakuntakaava 2040 alustavan kaavaluonnoksen esittelytilaisuus järjestetään 20.10.2023.

Merkittiin pöytäkirjaan, että keskusteltiin Saimaan Kuitu Oy:n omistajaohjauksesta.

Merkittiin pöytäkirjaan, että keskusteltiin Lemin Palvelutalo Oy:n ja Kiinteistö Oy Lemin Vuokratilojen omistajaohjauksesta.

Merkittiin pöytäkirjaan, että kunnanvaltuuston puheenjohtaja Juha Mielikäinen nimettiin kunnan tervehdyksen tuojaksi kunnan itsenäisyyspäivän juhlaan.



Muutoksenhakuohje koskee pykälää: § 150, § 151, § 152, § 153, § 154

Muutoksenhakukielto

Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa kuntalain 136 §:n mukaan hakea muutosta.