

Kokoustiedot	Aika	Maanantaina 14.5.2018 kello 19.00
	Paikka	Kunnantalon kokoushuone
Käsiteltävät asiat		109 § KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS 130 110 § PÖYTÄKIRJANTARKASTAJIEN VALINTA 130 111 § KIRJANPIDON HANKINTA MÄÄRÄAIKAISENA OSTOPALVELUNA 131 112 § TALOUS- JA HENKILÖSTÖHALLINNON TUKIPALVELUIDEN JÄRJESTÄMINEN 132 113 § TALOUSPÄÄLLIKÖN VIRKA 136 114 § OMISTAJAOHJAUKSEN ANTAMINEN JÄMIN HIIHTOTUNNELI OY:LLE 138
	TIMO SORVALI Timo Sorvali	KIRSI VIRTANEN Kirsi Virtanen

Kunnanhallitus

KOKOUSAIKA	14.5.2018 kello 19.14 – 19.58	
KOKOUSAIKKA	Jämi Areena	
SAAPUVILLA OLLEET JÄSENET (ja merkintä siitä, kuka toimi puheenjohtajana)	Timo Sorvali Satu Jokela Hilkka Gallen-Kallela Anu Koivumäki Antti Lähteenmäki Olli Seppälä Ari Uusi-Rasi	puheenjohtaja
POISSA OLLEET		
MUUT SAAPUVILLA OLLEET (ja läsnäolon peruste)	Matti Leppihalme Josefiina Koivunen Kirsi Virtanen	valtuuston I varapuheenjohtaja valtuuston II varapuheenjohtaja kunnanjohtaja
ASIAT	§§ 109 - 114	
PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS	Puheenjohtaja Timo Sorvali	Pöytäkirjanpitäjä Kirsi Virtanen
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS Pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun mukaiseksi. Pöytäkirjan käsittelylehdet on samalla varustettu nimikirjaimillamme.	Tarkastusaika Kunnanvirasto Anu Koivumäki	15.05.2018 Antti Lähteenmäki
PÖYTÄKIRJA ON PIDETTY YLEISESTI NÄHTÄVÄNÄ	Paikka ja pvm Jämijärven kunnanvirasto Virka-asema kunnanjohtaja	15.05.2018 Allekirjoitus Kirsi Virtanen

109 § KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

Ehdotus: Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

110 § PÖYTÄKIRJANTARKASTAJIEN VALINTA

Ehdotus: Pöytäkirjantarkastajiksi valitaan tarkastusvuorossa olevat Anu Koivumäki ja Antti Lähteenmäki

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet	Lautakunta	Kh	Kv
---------------------------------------	------------	----	----

111 § KIRJANPIDON HANKINTA MÄÄRÄAIKAISENA OSTOPALVELUNA

Kirjanpitäjän virkanimike muutettiin virkaa avoimeksi laitettaessa talouspäällikön viraksi, koska tehtävän sisältö ei enää tulevaisuudessa vastaa kirjanpitäjän virkanimikettä. Talouspäällikön hakuprosessissa on haasteltu kolme virkaa hakenutta ja kelpoisuusehdot täyttävää henkilöä, joilla kaikilla on laajasti taloushallinnon osaamista. Hakijoilla ei ole kuntakirjanpidon kokemusta, mutta jokaisella on erilaista osaamista annettavana talouspäällikön tehtäviin ja muuhun siihen oleellisesti liittyviin tehtäviin. Ha-kuilmoituksessa kerrottiin, että tehtäväkuva saattaa muuttua siitä, mitä se hakemuksessa oli.

Kunnassa oleva taloushallinnon ohjelma on toiminta-ajatukseltaan hyvin vaikea käyttää sellaiselle, joka ei ole sitä tehnyt tai käyttää sitä harvoin. Nykyinen kirjanpitäjä jää pois tehtävästä kesällä. Talouspäällikköhakijoista kukaan ei ollut käyttänyt kunnassa olevaa ohjelmistoa. On viisasta harkita opetteleeko uusi henkilö hankalakäyttöisen ohjelmiston, joka on kunnan hallinnon tarkoituksenmukaisen toiminnan vuoksi uusittava käytännössä vuoden 2019 alusta alkaen.

Ohjelmiston vaihtaminen käytettävyydeltään parempaan olisi aloitettava kesällä, mikäli se uusitaan siten, että jatkossakin kunnan kirjanpito tehtäisiin kunnan omana työnä. Tämä uusiminen ja tiedon siirtäminen vaatii uuden talouspäällikön ja muun henkilöstön resursseja. Valmistelussa on tulevaisuuden toimintamalli myös siten, että kunta ulkoistaa Kankaanpään perustettavalle KuntaPro:n yksikölle talous- ja palkkahallinnon prosessit.

KuntaPro:n kanssa on käyty keskustelua siitä onko sillä mahdollisuus tarjota määräaikaisena ostopalveluna Jämijärven kunnan kirjanpito. Tämä on mahdollista. Määräaikainen kirjanpidon hankinta ostopalveluna mahdollistaa sen, että syksyn 2018 aikana henkilöstön resursseja voidaan käyttää joko uuden oman ohjelman käyttöönottoon tai tiedon siirtoon KuntaPro:n järjestelmiin, joka on aikaa vaativa tehtävä. Esityslistan lisätietona toimitetaan KuntaPro:n tarjous ja asia esitellään vielä tarkemmin kokouksessa.

Pöytäkirjan liitteenä 111.1 KuntaPro:n tarjous.

Ehdotus: Kunnanhallitus päättää hankkia kirjanpidon KuntaPro:lta määräaikaisena ostopalveluna niin, että hankinta tehdään enintään siihen saakka kestäväksi, kunnes tilinpäätös 2018 on valmis käsittelyyn.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet	Lautakunta	Kh	Kv
--	------------	----	----

Kunnanhallitus 78 § 04.04.2018

112 § TALOUS- JA HENKILÖSTÖHALLINNON TUKIPALVELUIDEN JÄRJESTÄMINEN

Tähän asiaan liittyy kunnanhallituksen 19.2.2018 37§:ssä käsitelty talous- ja henkilöstöhallinnon prosessiselvitys. Jämijärven kunta on yhdessä Siikaisten ja Honkajoen kuntien sekä Kankaanpään kaupungin kanssa selvittänyt mahdollista yhteistyötä talous- ja henkilöstöhallinnon järjestämisessä. Asia on ajankohtainen, koska sote- ja maakuntauudistus tulee tekemään muutoksia maakunnan tasolla talous- ja henkilöstöhallinnon järjestelyihin ja nämä voivat vaikuttaa myös kuntien prosesseihin.

KuntaPro:n tekemä esiselvitys kunnan talous- ja henkilöstöhallinnon prosesseista on esityslistan liitteenä. Esiselvitystyötä on tehty yhteistyössä henkilöstön kanssa niin, että haastateltavina kunnan nykykäytännöistä ovat olleet kaikki kanslistit ja kirjanpitäjä sekä kunnanjohtaja. Kunnanhallitus antoi evästyksenä, että on selvitettävä edullisempia kustannuksia, koska esitetyt kustannusarviot ovat pienelle kunnalle huomattavan korkeat.

Oheismateriaalina esityslistassa on KuntaPro:n tekemä esiselvitys ja selvitys Jämijärven kunnan talous- ja henkilöstöpalveluista sekä jatkoneuvottelujen pohjalta annettu uusi esitys, jossa on karsittu kustannuksia hallituksen esittämän pyynnön mukaisesti. Muutoksia on tehty siten, että osa käyttöönottoon liittyvistä tehtävistä on suunniteltu tehtävän kunnassa. Esityksessä on myös jätetty pois tarpeettomaksi katsottuja sovelluksia.

Kertaluonteinen käyttöönottokustannus taloushallinnon palveluista on noin 128.855 € ja henkilöstöhallinnon osalta noin 24.462 €. Jatkuva vuosikustannus taloushallinnon osalta on 76.434 €/vuosi ja henkilöstöhallinnon osalta 13.562 €/vuosi. Palvelut ovat pilvipalveluita ja jatkuvat vuosikustannukset sisältävät tulevat versiopäivitykset.

Nykymallilla jatkettaessa riskienhallinnan vuoksi on tarkoituksenmukaista siirtä pilvipalveluiden käyttöön. Taloushallinnossa pilvipalveluiden käyttöönottokustannus on noin 8.800 – 12.000 €. Jatkuvat kustannukset ovat noin 10.500 €/vuosi. Henkilöstöhallinnon ulkoistetut kustannukset ovat noin 17.000 €/vuosi.

Henkilöstöhallinnon aikaisempi ulkoistus on tuonut säästöjä noin 27.000 €. Talous- ja henkilöstöhallinnon suunnitellun kaltainen kokonaisulkoistus ei Jämijärven kunnassa enää mahdollistaisi henkilöstöressurssien vähentämistä. Se mahdollistaisi kuitenkin sen, että nykyisillä henkilötövuosilla saadaan tehtyä kaikki säädetyt tehtävät. Se myös poistaisi henkilöstön vähydestä aiheutuvat riskit sekä ns. vaaralliset työhdistelmäriskit. Edel-

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet	Lautakunta	Kh	Kv
--	------------	----	----

leen se vähentäisi kyberturvallisuuteen liittyviä riskejä. Kunnan on nykyisellään jatkettaessa siirryttävä lähivuosina sähköiseen laskutukseen ja sähköiseen arkistointiin, koska ne alkavat olla nykyaikana julkishallinnon peruspalveluita.

Nykyisen henkilöstöhallinnon palvelusopimuksen irtisanomisaika on yhdeksän kuukautta. Uuden kokonaisuuden rakentaminen kestää myös useamman kuukauden. Siirtojen on käytännön syistä tapahduttava vuoden vaihteessa. Suunnitellussa ulkoistuksessa henkilöstö- ja taloushallinto järjestettäisiin KuntaPro:n yksikössä, josta on neuvoteltu perustettavan Kankaanpään. Aluetalouden näkökulmasta yksikkö olisi tärkeä talousalan työpaikkojen turvaaja seudulla.

Kunnanjohtaja esitteli kokouksessa neuvottelun perusteella tehtyä uutta kustannusarviota ja kertoi eri palveluiden toteuttamisen vaihtoehtojen tarjoamista mahdollisuuksista ja riskienhallinnasta sekä miten suunnitelma liittyisi henkilöstöön.

Ehdotus: Jatketaan käsittelyä seuraavassa kokouksessa.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

KH 112 §

Tulevaisuudessa pärjäävät pienet kunnat toimivat vahvasti yhteistyötä tehden. Paljon toistuvia ja aikaa vieviä työvaiheita vaativat tehtävät tulevat muuttumaan vahvasti siten, että automatisaatio ja robotiikka ovat käytössä mahdollisimman paljon ja ihmisen työpanos painottuu strategista ajattelua, harkintaa ja päätöksentekoa vaativiin tehtäviin. Kirjanpito on yksi lähitulevaisuuden vahvimmin muuttuvia kuntien työtehtäviä.

Seudullisen kilpailukyvyyn, elinvoiman ja hyvinvoinnin rooli tulee painottumaan vahvasti tulevaisuudessa. On tärkeää, että seudulla on tarjolla työvoimaa ja työpaikkoja. Elinvoiman ja kehittymisen kannalta on ensisijaista, että opiskelemaan lähteneistä aina osa myös palaa takaisin. Tämä tapahtuu vain siten, että on tarjolla koulutusta vastaavia töitä.

KuntaPro on neuvotellut Pohjois-Satakunnan kuntien Kankaanpään, Siikaisten, Honkajoen ja Jämijärven kanssa siitä, että Kankaanpään perustettaisiin KuntaPro:n yksikkö, josta voitaisiin järjestää kuntien talous- ja henkilöstöhallinnon tehtävät. Tämä ei tarkoita sitä, ettei kuntaan jäisi talous- tai henkilöstöhallinnon tehtäviä. Taloushallinnon tehtävät muuttuisivat siten, että mm. talouden suunnittelu, reaaliaikainen seuranta ja ohjaus sekä myyntilaskutus jäisivät kuntaan. Palkkahallinnon tehtävät eivät juuri muuttuisi nykyisestä, koska ne ovat jo nyt ulkoistettu. Ulkoistaminen ei vähennä henkilöstöresursseja, koska nykyisillä resursseilla tehden kaikkia tehtäviä ole pystytty tekemään siten, kuin ne pitäisi tehdä.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet	Lautakunta	Kh	Kv
--	------------	----	----

Pohjois-Satakunnan elinvoiman kannalta KuntaPro:n yksikön tarjoamat koulutettujen henkilöiden työpaikat ovat tärkeitä kaikille seudun kunnille. Yhteisen hyvän tulevaisuuden vuoksi on tärkeää saada nämä työpaikat pysymään seudulla.

KuntaPro:lla on pitkälle kehittyneitä automatisaatiota ja myös jo robotiikkaa hyödyntäviä talous- ja henkilöstöhallinnon prosesseja, jotka kunnan omana työnä tehden vaatisivat edelleen runsaasti manuaalista työtä. KuntaPro:n ohjelmistot ovat myös kehitetty siten, että niistä on toimialojen päälliköiden yksinkertaista omatoimisesti seurata toimialansa reaaliaikaisista taloutta, mikä ei tällä hetkellä olevilla ohjelmistoilla toteudu.

Kertaluonteinen käyttöönottokustannus taloushallinnon palveluista on noin 128.855 € ja henkilöstöhallinnon osalta noin 24.462 €. Jatkuva vuosikustannus taloushallinnon osalta on 76.434 €/vuosi ja henkilöstöhallinnon osalta 13.562 €/vuosi. Nämä perustuvat suorituksiin. Palvelut ovat pilvipalveluita ja jatkuvat vuosikustannukset sisältävät tulevat versiopäivitykset.

Omana työnä jatkettaessa ohjelmistojen pilvipalveluihin siirto poistaisi tietojen mahdollisen tuhoutumisen ja ohjelmien hallinnoinnin riskejä, mutta muuta uudistusta tai kehittymistä ne eivät toisi käytettävyyteen eikä reaaliaikaiseen tiedolla johtamiseen. Se ei poistaisi sitä välttämätöntä tarvetta, että omana työnä kirjanpitoa ja koko taloushallintoa jatkettaessa nykyisen ohjelmisto on uusittava käytettävyyden parantamiseksi ja toiminnan tehostamiseksi. KuntaPro:n kautta kunnan toiminnanohjauksessa vahvistuu nimenomaan tiedolla johtaminen. Edelleenkin omana työnä tehden ohjelmiston uusiminen ei poista pienen kunnan henkilöstömäärän vähyyteen liittyviä riskejä, joiden hallinta on yksi tulevaisuuden kriittinen tekijä, vaan henkilöitä tarvittaisiin lisää käytännössä yksi henkilö yleishallintoon. Tämä ei ole kuitenkaan tarkoituksenmukaista muusta näkökulmasta.

Kunta voi joko tuottaa talous- ja henkilöstöpalvelut itse, ostaa ne yksityiseltä sektorilta tai perustaa niitä varten yhtiön yksin tai yhdessä toisten kuntien kanssa. Sastamalan Tukipalvelut Oy:n kanssa voimassa olevan sopimuksen irtisanomisaika on 9 kuukautta.

Pöytäkirjan liitteenä 112.1 Omistajuus KuntaPro:ssa -asiakirja, Pohjois-Satakunnan esiselvitysraportti ja Alustava ulkoistuspalveluhinnoittelu.

Yhteistyötoimikunta käsitteli asiaa 14.5.2018 kokouksessaan ja antaa lausunnon asiasta kunnanhallitukselle.

Ehdotus:

Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle varattavaksi määrärahaa KuntaPro:n osakkeiden hankkimiseen In house -aseman saavuttamiseksi sekä määrärahaa käyttöönottoon ja jatkuviin kustannuksiin.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet	Lautakunta	Kh	Kv
---------------------------------------	------------	----	----

Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle Jämijärven kunnan talous- ja henkilöstöhallintopalvelujen ulkoistamista KuntaPro:lle tukien siten Kankaanpään perustettavaa KuntaPro:n yksikköä ja seudun työpaikkojen suotuisaa kehittymistä.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet	Lautakunta	Kh	Kv
--	------------	----	----

113 § TALOUSPÄÄLLIKÖN VIRKA

KH 64 § Kunnanjohtaja on valmistellut talouspäällikön viranhakuprosessia.

Taluspäällikkö vastaa Jämijärven kunnan taloushallinnosta kokonaisuudessaan ja on johtoryhmän jäsen. Taluspäällikön esimies on kunnanjohtaja. Taluspäällikkö tulee toimimaan jatkossa varakunnanjohtajana.

Taluspäällikön tehtäviin kuuluvat muun muassa kirjanpito, käyttöomaisuuskirjanpito, tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen laadinta, talousarvion valmistelu, laskelmien, ennusteiden, analyysien ja tiedon tuottaminen päätöksenteon tueksi, talouden raportointi ja sen kehittäminen, sisäinen laskenta ja sen kehittäminen, sisäinen valvonta ja seuranta, kassan ja rahoituksen hallintatehtävät, vakuutusasiat, veroasiat, hankehallinnointiin ja maksatukseen liittyvät tehtävät, tuki- ja maksatushakemusten hallintaa, kunnan sijoituksiin ja omaisuuteen liittyvä hallinnointi ja kehittäminen, tilastot, talouden tietojärjestelmien vastuuhenkilön tehtävät, yleishallinnon suunnitelmien ja ohjelmien valmistelu sekä taloushallinnon prosessien ja kaikkien taloushallintaan liittyvien tietoturvaprosessien johtaminen ja kehittäminen.

Kunnan hallintosäätöä uudistetaan parhaillaan ja meneillään on myös neuvottelu seutukunnallisesta henkilöstö- ja taloushallintoyhteistyöstä. Lähtökohtana on ratkaisujen myötä viran tehtäviin voi tulla siten sisällöllisiä muutoksia. Virka voi myöhemmin olla yleishallinnon esimiestehtävä.

Viran kelpoisuusvaatimuksena on soveltuva ylempi korkeakoulututkinto/yliopistotutkinto (maisteri-taso) sekä kokemus kirjanpito- ja taloushallinnon tehtävistä, johdon laskentatoimista ja talouden analysointitehtävistä sekä alan tietoteknisten järjestelmien perusosaaminen.

Viranhakijan osaamisessa ja taidoissa pidetään tärkeänä sitä, että tällä on kokemusta julkisyhteisön kirjanpidon ja taloushallinnon vaativista ja monipuolisista tehtävistä. Analyttinen työote, kehityshakuisuus, erinomaiset työyhteisötaidot sekä kirjalliset taidot ja kyky työskennellä vastuullisesti ja itsenäisesti aikatauluja noudattaen ovat tehtävässä menestymisen käytännön ehtoja.

Valitun odotetaan aloittavan mahdollisimman pian. Palkkaus määräytyy KVTES:n mukaan. Virka on johtavassa ja itsenäisessä asemassa oleva eikä siihen sovelleta lisä-, yli-, yö-, vuoro-, lauantai- tai sunnuntaityön sekä varallaolon korvaamista koskevia KVTES:n määräyksiä. Viran täytössä noudatetaan 4 kuukauden koeaikaa. Virkaan valitun on ennen viran vastaanottamista esitettävä hyväksyttävä lääkärintodistus terveydentilastaan.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet	Lautakunta	Kh	Kv
---------------------------------------	------------	----	----

Ehdotus: Kunnanhallitus päättää julistaa avoimeksi talouspäällikön viran. Valtuutetaan kunnanjohtaja ja kunnanhallituksen puheenjohtaja valmistelemaan viranhakuilmoitus ja tekemään tarpeelliseksi katsomansa pienehköt muutokset edellä esitettyyn tehtävänkuvaukseen. Asia viedään tiedoksi kunnanvaltuustolle.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

KH 83 §

Ehdotus: Kunnanhallitus päättää jatkaa talouspäällikön viran hakuaikaa siten, että hakemukset tulee jättää viimeistään 25.4.2018 kello 15.00.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

KH 113 §

Määräaikaan mennessä saapui kolme hakemusta. Kaikki hakijat täyttävät viran kelpoisuusehdot. Kunnanhallitus on haastatellut kaikki hakijat ja jokaisella heistä on tarvittavaa osaamista tehtävään.

Kunnanjohtaja on valmistellut talouspäällikön tehtäväkuvauksen ja KVTES:n mukaisen työn vaativuuden arvioinnin (TVA). Tehtävä on palkkahinnoittelun ulkopuolinen tehtävä, koska se on hallinnon johtotehtävä sekä hallinnon vaativa päätöksenteko-, esittely- ja valmistelutehtävä. Tehtävän palkkaus määräytyy siten tehtävän sisällön ja TVA:n perusteella niin, että se on suhteutettu myös tehtäviin, joita voidaan pitää viiteryhmänä ja että se on suhteutettu myös ammattialan yleiseen palkkatason.

Yhteistyötoimikunta lausuu, että tehtävänkuvauksen keskeisiin tehtäväkonaisuuksiin sisällytetään esimiestehtävät. Muutoin yhteistyötoimikunnalla ei ole huomautettavaa asiasta. Tämä on lisätty tehtävänkuvaukseen.

Liitteenä 113.1 Tehtäväkuvaus, TVA sekä vertailu viiteryhmiiin ja hakuilmoitus. Liitteinä (Ei julkinen) 113.2 hakemukset, jotka ovat myös nähtävillä kokouksessa.

Ehdotus: Kunnanhallitus

1) hyväksyy talouspäällikön tehtäväkuvauksen ja työn vaativuuden arvioinnin sekä määrittää talouspäällikön tehtäväkohtaiseksi palkaksi 4.141,49 €/kk.

2) valitsee hakijoista talouspäällikön.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti. Kunnanhallitus päätti valita talouspäälliköksi Hannu-Pekka Neuvosen.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet	Lautakunta	Kh	Kv
--	------------	----	----

114 § OMISTAJAOHJAUKSEN ANTAMINEN JÄMIN HIIHTOTUNNELI OY:LLE

Jämin hiihtotunneli Oy:n taloudellisen tilanteen muuttaminen vaatii Jämijärven kunnanhallitukselta konserniohjausta.

Ehdotus: Kunnanhallitus keskustelee Jämin hiihtotunneli Oy:n tilanteesta ja päättää antaa konserniyhtiölle omistajaohjausta seuraavasti:

Yhtiön velat ylittävät yhtiön varat ja yhtiön liiketoiminta on ollut pitkään tappiollista ilman Jämijärven kunnan antamia avustuksia. Näitä avustuksia on annettu yhtiölle viimeisen kolmen tilikauden aikana noin 250 000 euroa. Yhtiön pääomistajalla Jämijärven kunnalla ei ole mahdollista jatkaa näiden vastikkeettomien avustusten antamista yhtiölle. Yhtiön taloudellisen tilanteen tervehdyttämiseksi ja oman pääoman palauttamiseksi osakeyhtiölain vaatimalle tasolle on tehtävä toimenpiteitä.

Jämin Hiihtotunneli Oy:n hallituksen tulee valmistella yhtiökokouksen päätettäväksi suunnatun osakeannin järjestäminen Jämijärven kunnalle siten, että kunnan yhtiölle antamat vieraan pääoman ehtoiset lainat voidaan merkintähinnan maksuna muuttaa yhtiön omaksi pääomaksi ja siten palauttaa yhtiön oma pääoma osakeyhtiölain edellyttämälle tasolle. Osakeanti tulee järjestää voimassa olevan osakeyhtiönlain mukaisesti.

Järjestelyn tarkoituksena on, että Jämijärven kunnan yhtiölle antamat lainat muutetaan kokonaisuudessaan yhtiön omaksi pääomaksi ja yhtiön välitön konkurssiuhka saataisiin vältettyä ja näin mahdollistettaisiin yhtiön toiminnan jatkaminen ja kehittäminen.

Tilinpäätöshetkellä 31.12.2017 yhtiön oma pääoma oli negatiivinen 241.068,40 euroa. Kunnan yhtiölle antamat lainat olivat 290 814,20 euroa. Velan muuttaminen omaksi pääomaksi riittää yhtiön osakepääoman palauttamiseksi.

Yhtiön hallituksen tulee valmistella myös yhtiön osakkeen nimellisarvon sekä vähimmäis- ja enimmäisosakepääomamääräyksen poistaminen yhtiöjärjestyksestä.

Voimassa oleva osakeyhtiölaki ei vaadi nimellisarvon käyttämistä ja nimellisarvon poistaminen mahdollistaa osakeannista saatujen varojen merkittämisen kokonaisuudessaan yhtiön SVOP- rahastoon.

Samassa yhteydessä osakepääomaa alennettaisiin osakeyhtiönlain minimiosakepääoman tasolle, 2500,00 euroon. Osakepääoman alentaminen käytettäisiin kokonaisuudessaan yhtiön tappioiden kattamiseen.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet	Lautakunta	Kh	Kv
--	------------	----	----

Yhtiön hallituksen tulee muutenkin päivittää yhtiöjärjestys vastaamaan voimassa olevaa lainsäädäntöä.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Matti Leppihalme poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn ja päätöksenteon ajaksi todeten itsensä esteelliseksi.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet	Lautakunta	Kh	Kv
---------------------------------------	------------	----	----