

Tarkastuslautakunta

Aika 10.03.2023 klo 09:00 - 10:40

Paikka Kaupungintalo, kaupunginhallituksen kokoushuone

Käsitellyt asiat

| § | Otsikko | Sivu |
|------|--|------|
| § 11 | Kokouksen avaaminen | 3 |
| § 12 | Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus | 4 |
| § 13 | Pöytäkirjantarkastajien valinta | 6 |
| § 14 | Työjärjestyksen hyväksyminen | 7 |
| § 15 | Vuoden 2022 arviointikertomus | 8 |
| § 16 | Muut mahdolliset asiat | 10 |
| § 17 | Kokouksen päättäminen | 11 |

Osallistujat

| | Nimi | Tehtävä | Lisätiedot |
|--------|---|--|------------|
| Läsnä | Haapapuro Tuomo Mikkonen Arja Ruotsalainen Martti Piippo Taimi Raappana Tapio | Varapuheenjohtaja Jäsen Jäsen Jäsen Tilintarkastaja/Sihteeri | |
| Poissa | Hakkarainen Jere Karsikas Timo | Puheenjohtaja Varajäsen | |

Allekirjoitukset

Tuomo Haapapuro
puheenjohtaja

Tapio Raappana
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat

11 - 17

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun mukaiseksi.
Pöytäkirjan käsittelylehdet on samalla varustettu nimikirjaimillamme.

Pyhäjärven kaupunki _____.____._____

Taimi Piippo
pöytäkirjantarkastaja

Arja Mikkonen
pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Tarkastettu pöytäkirja julkaistaan yleisesti nähtäville (KL 140 §) Pyhäjärven kaupungin verkkosivuille, www.pyhajarvi.fi (hallinto, esityslistat ja pöytäkirjat). 17.03.2023

Tarkastuslautakunta

§ 11

10.03.2023

Kokouksen avaaminen

Tarkltk 10.03.2023 § 11
15/00.02.03/2023

Puheenjohtaja avasi kokouksen klo 9.00.

Tarkastuslautakunta

§ 12

10.03.2023

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuusTarkltk 10.03.2023 § 12
16/00.02.03/2023

Kuntalain 103 §:n mukaan tarkastuslautakunnan kokous on päätösvaltainen kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä. Tarkastuslautakunnan päätösvaltaisuus edellyttää siten 3 jäsenen läsnäoloa. Hallintosäännön 129 §:n mukaan kaupunginhallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin (7.12.2020 § 84).

Pyhäjärven kaupungin hallintosäännön (7.12.2020 § 84) 124.1 §:n mukaan kokouksen antaa toimielimen puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja.

Hallintosäännön 124.2 §:n mukaan kokouksutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Kokouksutsussa on mainittava, mitä toimielimen päätöksentekotapaa noudatetaan kunkin asian kohdalla. Jos asia käsitellään sähköisessä päätöksentekomenettelyssä, tulee kutsussa ilmaista, mihin mennessä asia on käsiteltävä sähköisesti.

Hallintosäännön 124.3 §:n mukaan esityslista, joka sisältää selostuksen käsiteltävistä asioista ja ehdotukset toimielimen päätöksiksi, lähetetään kokouksutsun yhteydessä, jolleivät erityiset syyt ole esteenä. Jos esityslistalla, liitteissä tai oheismateriaalissa on salassa pidettäviä tietoja, asiakirjaan tehdään merkintä salassapidosta.

Hallintosäännön 124.4 §:n mukaan kokouksutsu lähetetään jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus toimielimen päättämällä tavalla.

Hallintosäännön 128 §:n mukaan toimielimen jäsenen, joka on estynyt saapumasta kokoukseen, on kutsuttava varajäsen sijaansa. Milloin jäsen on esteellinen käsittelemään jotakin asiaa kokouksessa tai esteen vuoksi ei voi osallistua jonkin asian käsittelyyn, hän voi kutsua varajäsenen kokoukseen sitä asiaa käsittelemään. Myös puheenjohtaja, esittelijä tai toimielimen sihteeri voi toimittaa kutsun varajäsenelle.

Hallintosäännön 9 §:n mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus.

Hallintosäännön 132 §:n mukaan avattuaan kokouksen puheenjohtaja toteaa läsnä olevat sekä onko kokous laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen.

Päätös

Kokous todettiin laillisesti kokoonkutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Tarkastuslautakunta

§ 13

10.03.2023

Pöytäkirjantarkastajien valinta

Tarkltk 10.03.2023 § 13
17/00.02.03/2023

Hallintosäännön 143.3 §:n mukaan pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla.

Pöytäkirjan tarkastamiseen liittyy oikeusvaikutuksia. Vakiintuneen käsityksen mukaan päätöksen katsotaan syntyvän vasta sitä koskevan pöytäkirjan tarkastamisella. Päätöksen täytäntöönpanon edellytyksenä on, että pöytäkirja on tarkastettu.

Esittelijä

Puheenjohtaja Jere Hakkarainen

Päätösehdotus

Valitaan pöytäkirjantarkastajiksi kaksi jäävitöntä jäsentä.

Päätös

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Taimi Piippo ja Arja Mikkonen.

Työjärjestyksen hyväksyminen

Tarkltk 10.03.2023 § 14
18/00.02.03/2023

Hallintosäännön 134.1 §:n mukaan asiat käsitellään asialistan mukaisessa järjestyksessä, jollei toimitin toisin päätä.

Hallintosäännön 135 §:n mukaan toimitin voi esittelijän ehdotuksesta tai jäsenen ehdotuksesta, jota on kannatettu, ottaa enemmistöpäätöksellä käsiteltäväksi asian, jota ei ole mainittu kokouskutsussa. Kyseinen asia voidaan päättää vain viranhaltijaesittelystä.

Jos esittelijän ehdotus on asian palauttaminen valmisteltavaksi, toimitin voi ratkaista asian päätöksellään vain perustellusta syystä.

Esittelijä

Puheenjohtaja Jere Hakkarainen

Päätösehdotus

Asiat käsitellään asialistan mukaisessa järjestyksessä hallintosäännön määräämällä tavalla.

Päätös

Hyväksyttiin työjärjestys.

Vuoden 2022 arviointikertomus

Tarkltk 10.03.2023 § 15
64/02.02.01/2023

Valmistelija

Tilintarkastaja Tapio Raappana

Kuntalain 121 §:n mukaan (410/2015) tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida, - ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla; - arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää.

Tarkastuslautakunnan arviointi kohdistuu kunnan omalle toiminnalle asetettujen tavoitteiden ohella kunnan tytäryhteisöille asetettujen tavoitteiden toteutumiseen. Valtuuston on kuntastrategiassa sekä talousarviossa ja -suunnitelmassa asetettava tavoitteet koko kuntakonsernin toiminnalle. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kiinnittää huomiota toiminnan, toimintatapojen sekä palvelujen järjestämisen tuloksellisuuteen ja tarkoituksenmukaisuuteen. Tarkastuslautakunta on kuntakonsernin toiminnan poliittinen arvioija, ja se arvioi poliittisen ohjauksen toteutumista ja tuloksellisuutta.

Keskeinen arvioinnin kohde on kunnanhallitus, jonka tehtävänä on johtaa kunnan toimintaa, hallintoa, taloutta ja joka konsernijohtoon kuuluvana vastaa kuntakonsernin omistajaohjauksen toteuttamisesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä.

Tarkastuslautakunnan on tavoitteiden toteutumista koskevassa arvioinnissa otettava kantaan kunnanhallituksen toimintakertomuksessa esittämään selvitykseen tavoitteiden toteutumisesta. Kuntakonsernissa arviointi kohdistuu erityisesti niiden tavoitteiden toteutumiseen, jotka valtuusto on asettanut tytäryhteisöille kunnan talousarviossa ja -suunnitelmassa sekä konserniohjeissa. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida tasapainotuksen toteutumista ja toimenpiteiden riittävyttä ja realistisuutta, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää.

Arviointikertomus, jossa arvioinnin tulokset esitetään on tarkastuslautakunnan käsitys siitä, miten kunnanhallitus, muut kunnan viranomaiset ja kunnan tytäryhteisöt ovat onnistuneet valtuuston tahdon toteuttamisessa.

Tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa valtuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä. Lautakunta voi antaa valtuustolle muitakin tarpeellisena pitämiään selvityksiä arvioinnin tuloksista. Kunnanhallitus antaa valtuustolle lausunnon toimenpiteistä, joihin arviointikertomus antaa aihetta.

Tarkastuslautakunta

§ 15

10.03.2023

Esittelijä

Puheenjohtaja Jere Hakkarainen

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta jatkaa arviointikertomuksen 2022 laatimista ja käy läpi jäsenten vastuualueet aineistojen ja tietojen hankkimista varten.

Päätös

Tarkastuslautakunta keskusteli arviointikertomuksen laatimisesta.

Tarkastuslautakunta päätti pyytää seuraavaan tarkastuslautakunnan kokoukseen kuultavaksi sosiaali- ja terveystieteiden vt. johtaja Jorma Turunen ja talouspäällikkö.

Lisäksi päätettiin pyytää eri vastuualueilta seuraavat henkilöt myös kuultavaksi seuraavaan tarkastuslautakunnan kokoukseen:

Hyvinvointipalvelut

Tuija Vanha-aho, lukion rehtori

Jouni Tilli, hyvinvointijohtaja

Tekniset palvelut

Sami Laukkanen, tekninen johtaja

Hallintopalvelut

Jukka Tikanmäki, valtuuston puheenjohtaja

Henkilöstöasiat

Minna Pikkarainen, henkilöstö- ja talousihteeri

Kiinteistö Oy Rillankivi

Sari Ahola, toimitusjohtaja

PyhäNet Oy

Eetu Pekola, toimitusjohtaja

Tarkastuslautakunta

§ 16

10.03.2023

Muut mahdolliset asiat

Tarkltk 10.03.2023 § 16
19/00.02.03/2023

Valmistelija

Tilintarkastaja Tapio Raappana

Esittelijä

Puheenjohtaja Jere Hakkarainen

Päätösehdotus

Käsitellään tarkastuslautakunnan tai tilintarkastajan esille nostamat muut mahdolliset asiat.

Päätös

Muita asioita ei ollut.
Seuraava kokous päätettiin pitää 3.4.2023 kello 09.00.

Tarkastuslautakunta

§ 17

10.03.2023

Kokouksen päättäminen

Tarkltk 10.03.2023 § 17
20/00.02.03/2023

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 10.40.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 11, § 12, § 13, § 14, § 15, § 16, § 17

Muutoksenhakukielto

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

Muu peruste