

Tarkastuslautakunta

Aika 04.04.2024 klo 09:02 - 11:55

Paikka Kaupungintalo, kaupunginhallituksen kokoushuone

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 28	Kokouksen avaaminen	3
§ 29	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	4
§ 30	Pöytäkirjantarkastajien valinta	6
§ 31	Työjärjestyksen hyväksyminen	7
§ 32	Hyvinvointijohtajan kuuleminen	8
§ 33	Teknisen johtajan kuuleminen	9
§ 34	Pyhäjärven Energia ja Vesi Oy:n toimitusjohtajan kuuleminen	10
§ 35	Henkilöstö- ja taloussihteerin kuuleminen	11
§ 36	Vuoden 2023 arviointikertomus	12
§ 37	Muut mahdolliset asiat	14
§ 38	Kokouksen päättäminen	15

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Hakkarainen Jere Mikkonen Arja Ruotsalainen Martti Piippo Taimi Lehtinen Irja Vartiainen Pauliina	Puheenjohtaja Jäsen Jäsen Jäsen Varajäsen Sihteeri	
Poissa	Haapapuro Tuomo Raappana Tapio	Varapuheenjohtaja Tilintarkastaja/Sihteeri	Henkilökohtainen este Henkilökohtainen este

Allekirjoitukset

Pöytäkirja on allekirjoitettu sähköisesti.

Jere Hakkarainen
puheenjohtaja

Pauliina Vartiainen
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat

28 - 38

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja allekirjoitettu sähköisesti.

Irja Lehtinen
pöytäkirjantarkastaja

Taimi Piippo
pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Tarkastettu pöytäkirja on julkaistu yleisesti nähtäville (KL 140 §)
Pyhäjärven kaupungin verkkosivuille, www.pyhajarvi.fi (hallinto, esityslistat
ja pöytäkirjat). 11.04.2024

Tarkastuslautakunta

§ 28

04.04.2024

Kokouksen avaaminen

Tarkltk 04.04.2024 § 28
78/00.02.03/2024

Puheenjohtaja avasi kokouksen klo 9.02.

Tarkastuslautakunta

§ 29

04.04.2024

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkltk 04.04.2024 § 29

79/00.02.03/2024

Kuntalain 103 §:n mukaan tarkastuslautakunnan kokous on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Tarkastuslautakunnan päätösvaltaisuus edellyttää siten 3 jäsenen läsnäoloa. Hallintosäännön (Kvalt 25.9.2023 § 63) 132 §:n mukaan kaupunginhallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Pyhjärven kaupungin hallintosäännön 127.1 §:n mukaan kokouskutsun antaa toimielimen puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja.

Hallintosäännön 127.2 §:n mukaan kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Kokouskutsussa on mainittava, mitä toimielimen päätöksentekotapaa noudatetaan kunkin asian kohdalla. Jos asia käsitellään sähköisessä päätöksentekomenettelyssä, tulee kutsussa ilmaista, mihin mennessä asia on käsiteltävä sähköisesti.

Hallintosäännön 127.3 §:n mukaan esityslista, joka sisältää selostuksen käsiteltävistä asioista ja ehdotukset toimielimen päätöksiksi, lähetetään kokouskutsun yhteydessä, jolleivät erityiset syyt ole esteenä. Jos esityslistalla, liitteissä tai oheismateriaalissa on salassa pidettäviä tietoja, asiakirjaan tehdään merkintä salassapidosta.

Hallintosäännön 127.4 §:n mukaan kokouskutsu lähetetään jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus toimielimen päättämällä tavalla.

Hallintosäännön 131 §: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 135 §:n mukaan avattuaan kokouksen puheenjohtaja toteaa läsnä olevat sekä onko kokous laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen.

Päätös

Kokous todettiin laillisesti kokoon kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Tarkastuslautakunta

§ 30

04.04.2024

Pöytäkirjantarkastajien valinta

Tarkltk 04.04.2024 § 30
80/00.02.03/2024

Hallintosäännön 146.3 §: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

Tarkastuslautakunta valitsi pöytäkirjan tarkastajiksi Irja Lehtisen ja Taimi Piipon.

Työjärjestyksen hyväksyminen

Tarkltk 04.04.2024 § 31
81/00.02.03/2024

Hallintosäännön (Kvalt 25.9.2023 § 63) 137.1 §:n mukaan asiat käsitellään asialistan mukaisessa järjestyksessä, jollei toimitella toisin päätä.

Hallintosäännön 138 §:n mukaan toimitella voi esittelijän ehdotuksesta tai jäsenen ehdotuksesta, jota on kannatettu, ottaa enemmistö päätöksellä käsiteltäväksi asian, jota ei ole mainittu kokouskutsussa. Kyseinen asia voidaan päätätä vain viranhaltijaesittelystä.

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

Esittelijä

Puheenjohtaja Jere Hakkarainen

Päätösehdotus

Asiat käsitellään asialistan mukaisessa järjestyksessä hallintosäännön määräämällä tavalla.

Päätös

Päätettiin käsitellä asialistan mukaisessa järjestyksessä.

Tarkastuslautakunta

§ 32

04.04.2024

Hyvinvointijohtajan kuuleminen

Tarkltk 04.04.2024 § 32
81/00.03.01/2022

Valmistelija

Tilintarkastaja Tapio Raappana

Hyvinvointijohtaja esittelee hyvinvointipalveluiden tavoitteiden toteutumista vuonna 2023 ja muita ajankohtaisia asioita.

Esittelijä

Puheenjohtaja Jere Hakkarainen

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää merkitä esittelyn keskustelun jälkeen tiedoksi ja otettavaksi huomioon arviointikertomusta laadittaessa.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi esittelyn tiedoksi. Hyvinvointijohtaja esitteli tilinpäätöksen toteutumia vuodelta 2023 hyvinvointipalveluiden osalta sekä tavoitteiden toteutumista.

Tarkastuslautakunta

§ 33

04.04.2024

Teknisen johtajan kuuleminen

Tarkltk 04.04.2024 § 33
81/00.03.01/2022

Valmistelija

Tilintarkastaja Tapio Raappana

Tekninen johtaja esittelee teknisten palveluiden tavoitteiden toteutumista vuonna 2023 ja muita ajankohtaisia asioita

Esittelijä

Puheenjohtaja Jere Hakkarainen

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää merkitä esittelyn keskustelun jälkeen tiedoksi ja otettavaksi huomioon arviointikertomusta laadittaessa.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi esittelyn tiedoksi. Tekninen johtaja esitteli vuoden 2023 toteumia teknisten palveluiden osalta sekä tavoitteiden toteutumista.

Pyhjärven Energia ja Vesi Oy:n toimitusjohtajan kuuleminen

Tarkltk 04.04.2024 § 34
81/00.03.01/2022

Valmistelija

Tilintarkastaja Tapio Raappana

Pyhjärven Energia ja Vesi Oy:n toimitusjohtaja esittelee yhtiön tilinpäätös-
näkymiä 2023 ja tavoitteiden toteutumista sekä muita ajankohtaisia asioita.

Esittelijä

Puheenjohtaja Jere Hakkarainen

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää merkitä esittelyn keskustelun jälkeen tiedoksi
ja otettavaksi huomioon arviointikertomusta laadittaessa.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi esittelyn tiedoksi. Toimitusjohtaja esitteli
yhtiön toimintaa vuodelta 2023 ja tavoitteiden toteutumista.

Tarkastuslautakunta

§ 35

04.04.2024

Henkilöstö- ja taloussihteerin kuuleminen

Tarkltk 04.04.2024 § 35
81/00.03.01/2022

Valmistelija

Tilintarkastaja Tapio Raappana

Henkilöstö- ja taloussihteeri esittelee henkilöstöhallinnon tavoitteiden toteutumista vuonna 2023 ja muita ajankohtaisia asioita.

Esittelijä

Puheenjohtaja Jere Hakkarainen

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää merkitä esittelyn keskustelun jälkeen tiedoksi ja otettavaksi huomioon arviointikertomusta laadittaessa.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi esittelyn tiedoksi. Henkilöstö- ja taloussihteeri esitteli henkilöstöraporttia ja tavoitteiden toteutumista vuodelta 2023.

Vuoden 2023 arviointikertomus

Tarkltk 04.04.2024 § 36
35/02.02.01/2024

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 riittävyyttä, 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 riittävyyttä 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.

Esittelijä

Puheenjohtaja Jere Hakkarainen

Tarkastuslautakunta

§ 36

04.04.2024

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta keskustelee vuoden 2023 arviointikertomuksesta ja sen valmistelusta.

Päätös

Tarkastuslautakunta keskusteli vuoden 2023 arviointikertomuksen laatimisesta. Arviointikertomuksen valmistelua jatketaan.

Tarkastuslautakunta

§ 37

04.04.2024

Muut mahdolliset asiat

Tarkltk 04.04.2024 § 37
82/00.02.03/2024

Valmistelija Tilintarkastaja Tapio Raappana

Esittelijä Puheenjohtaja Jere Hakkarainen

Päätösehdotus Käsitellään tarkastuslautakunnan tai tilintarkastajan esille nostamat muut mahdolliset asiat.

Päätös Seuraava kokous päätettiin pitää 29.4.2024 klo 9.00. Kaupunginhallituksen puheenjohtajan kuulemisen ajankohta sovitaan erikseen. Muita asioita ei ollut.

Tarkastuslautakunta

§ 38

04.04.2024

Kokouksen päättäminen

Tarkltk 04.04.2024 § 38
83/00.02.03/2024

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 11.55.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 28, § 29, § 30, § 31, § 32, § 33, § 34, § 35, § 36, § 37, § 38

Muutoksenhakukielto

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

Muu peruste