

TARKASTUSLAUTAKUNNAN KOKOUS

KOKOUSAIKA	21.1.2025 klo 8.00 - 13.25	
KOKOUSPAIKKA	Kunnanhallituksen kokoushuone, tutustuminen Norkoolin päiväkotiin	
LÄSNÄ	Anttila Nina Tornikoski Juhana Tuomisto Pirkko Ala-Luopa Pentti	puheenjohtaja varapuheenjohtaja jäsen jäsen
POISSA	xxxx	jäsen
MUUT OSALLISTUJAT	Vasama Juha Pitkäranta Kari Rintamäki Kirsi Keso Vesa	kunnanjohtaja, klo 8.00-9.15 kunnaninsinööri, klo 9.20- 10.10 varhaiskasvatuksen päällikkö, klo 10.30-11.50 tilintarkastaja, JHT
KÄSITELLYT ASIAT	§ 1 - 9	

PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS

Merikarvialla 21.1.2025

Nina Anttila
puheenjohtaja

Vesa Keso
pöytäkirjanpitäjä

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS

Merikarvialla 21.1.2025

Juhana Tornikoski
jäsen

Pentti Ala-Luopa
jäsen

Pirkko Tuomisto
jäsen

1 §

KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

Tarkastuslautakunnan kokousmenettelyssä noudatetaan hallintosäännön määräyksiä. Kutsun antaa puheenjohtaja ja siinä on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Tarkastuslautakunnan kokous on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on saapuvilla. Asiasta päätetään puheenjohtajan selostuksen pohjalta.

Hallintosäännön mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus.

Kunnanhallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Ehdotus

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

2 § PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN

Hallintosäännön 153§ mukaan pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä.

Pöytäkirja tarkastetaan lautakunnan päättämällä tavalla.

Ehdotus: Tämän kokouksen pöytäkirja tarkastetaan siten, että kaikki läsnäolijat allekirjoittavat pöytäkirjan välittömästi kokouksen jälkeen.

Päätös: Pöytäkirja tarkastetaan siten, että kaikki läsnäolijat allekirjoittavat pöytäkirjan välittömästi kokouksen jälkeen.

3 §

PÖYTÄKIRJAN NÄHTÄVILLÄ PITÄMINEN

Kuntalain 140 §:

”Valtuuston, kunnanhallituksen ja lautakunnan sekä kuntayhtymän 58 §:n 1 momentissa tarkoitetun toimielimen pöytäkirja siihen liitettyine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu.”

Ehdotus:

Tarkastuslautakunnan pöytäkirja pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa Kuntalain 140§ mukaisesti.

Päätös:

Tarkastuslautakunnan pöytäkirja pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa Kuntalain 140§ mukaisesti.

4 §

VIRANHALTIOJIDEN HAASTATTELUT

Arviointityönsä suorittamiseksi tarkastuslautakunta kutsuu kokouksiin viranhaltijajohtoa, luottamushenkilöjohtoa, henkilökunnan edustajia, tytäryhteisöjen edustajia ja mahdollisia muita sidosryhmien edustajia selvittämään omasta näkökulmastaan arviointikohteen toimintaa, tavoitteita ja niiden toteutumista sekä toiminnan tuloksellisuutta ja tarkoituksenmukaisuutta työohjelmansa mukaisesti.

Tarvittaessa haastateltaville jaetaan ennakoon täytettäväksi arviointilomake toimialan/vastualueen toiminnasta ja taloudesta. Lomake ei ole julkinen eikä sitä liitetä pöytäkirjaan.

Haastateltava	Aika	Aihe
Kunnanjohtaja	8.00	<p>Toiminta- ja talouskatsaus</p> <ul style="list-style-type: none">• Ajankohtaiset kunnan toimintaan ja talouteen liittyvä asiat• Talousarvion taloudellisten tavoitteiden toteutuminen<ul style="list-style-type: none">○ käyttötalous toimielimittäin○ tuloslaskelma○ rahoituslaskelma• Kuntastrategian keskeisten tavoitteiden toteutuminen v 2024
Kunnaninsinööri	9.00	<p>Arviointi: tekninen toimi</p> <ul style="list-style-type: none">• Valtuuston asettamat tavoitteet ja niiden toteutuminen• Talousarvion toteutuminen<ul style="list-style-type: none">○ käyttötalous○ investoinnit• Selvitys Norkoolin päiväkodin rakennushankkeesta. Loppuselvityksen esittely. <p>Vastaukset esityslistalla oleviin kysymyksiin esitellään kokouksessa esim. PowerPoint-esityksen avulla. Esitettävä aineisto pyydetään lähettämään sähköpostitse tarkastuslautakunnalle 17.1.2025 mennessä.</p>
Varhaiskasvatuksen päällikkö	10.30	<p>Tutustuminen Norkoolin päiväkotiin.</p>

Päätös:

Kunnanjohtaja selosti tarkastuslautakunnalle ajankohtaisia kunnan toimintaan ja talouteen liittyviä asioita. Esillä oli mm.

kunnanhallituksen ja -valtuuston viimeisimpiä päätöksiä, CPF oy:n sopimustilanne ja hallintosääntöön tehtyjä muutoksia.

Tarkastuslautakunnalle esiteltiin käyttötalouden toteutumätietoja toimialoittain. Kunnanjohtaja antaman ennusteen mukaan vuoden 2024 tuloslaskelma tulee olemaan ylijäämäinen noin 300 t€.

Kunnanjohtaja selosti tarkastuslautakunnalle talouden tasapainottamiseen liittyviä asioita.

Tarkastuslautakunnalle selvitettiin kuntastrategian keskeisten tavoitteiden toteutumista vuonna 2024.

Kunnaninsinööri selosti tarkastuslautakunnalle investointien talousarviototeutumaa. Investointimenot ovat olleet 1,9 M€ ja talousarviototeutuma oli 65,4 %. Suurin toteutumatta jäänyt investointi oli maa-alueiden hankinta, josta jäi toteutumatta 0,7 M€.

Tarkastuslautakunnalle esiteltiin Norkoolin päiväkodin rakennushankkeen toteutumiseen liittyviä asioita. Toteutuneet kustannukset 31.12.2024 ovat olleet 809 187 €. Lisätöitä on ollut 94 911,68 € (alv 0 %).

Tarkastuslautakunta teki tutustumiskäynnin Norkoolin päiväkodin uudistettuihin tiloihin klo 10.15- 12.05. Tutustumiskäynnillä oli mukana varhaiskasvatuksen päällikkö Kirsi Rintamäki. Tutustumiskäynnin yhteydessä tarkastuslautakunnalle selvitettiin myös päiväkodin toimintaan liittyviä asioita.

5 §

TOIMIELINTEN PÄÄTÖSTEN SEURANTA

Arviointityönsä suorittamiseksi tarkastuslautakunta seuraa toimielinten ja viranhaltijoiden toimintaa. Tarkastuslautakunta on sopinut seuraavasta työnjaosta eri hallinnonalojen toiminnan seuraamisessa.

<u>Toimielin</u>	<u>Tarkastuslautakunnan jäsen</u>
Kunnanhallitus	Kaikki
Sivistyslautakunta	Kaikki
Tekninen lautakunta	Kaikki

Tarkastuslautakunta on kokouksessaan 1.10.2021 päättänyt että jäsenille toimitetaan kaikkien toimielinten pöytäkirjat sähköisesti, ellei muuta tapaa ole erikseen pyydetty.

Ehdotus: Seurannan perusteella käydään keskustelu siitä, ovatko toimielinten tekemät päätökset kunnanvaltuuston asettamien tavoitteiden mukaisia ja että onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Päätös: Tarkastuslautakunta keskusteli toimielinten tekemistä päätöksistä.

Tarkastuslautakunta keskusteli kunnanhallituksen päätöksestä 18.11.2024 § 366. Tarkastuslautakunta toteaa, että toimielimelle tulee esittää päätösehdotus, jonka perusteella päätös voidaan tehdä.

6 §

TILINTARKASTUKSEN VÄLIRAPORTTI

Tilintarkastaja antaa tarkastuslautakunnalle kirjallisia ja suullisia raportteja tarpeen mukaan. Kokouksessa esitellään tilintarkastustyön toteutumaraportti 21.1.2025 asti tehdystä vuoden 2024 tarkastustyöstä. Tarkastuslautakunta merkitsee tiedokseen havainnot ja saattaa ne tarvittaessa tiedoksi kunnanhallitukselle.

Ehdotus:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedokseen tilintarkastustyön toteutumaraportin 21.1.2025 asti tehdystä vuoden 2024 tarkastustyöstä.

Päätös:

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedokseen tilintarkastustyön toteutumaraportin 21.1.2025 asti tehdystä vuoden 2024 tarkastustyöstä.

7 §

SIDONNAISUUKSIEN ILMOITTAMINEN

Kuntalain 84 §:n mukaan kunnan luottamushenkilön ja viranhaltijan on tehtävä sidonnaisuusilmoitus johtotehtävistään sekä luottamustoimistaan elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudestaan sekä muista sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- ja virkatehtävien hoitamisessa.

Velvollisuus ilmoittaa sidonnaisuuksista koskee kunnanhallituksen ja maankäyttö- ja rakennuslaissa (132/1999) tarkoitettuja tehtäviä hoitavan toimielimen jäseniä, valtuuston ja lautakunnan puheenjohtajaa ja varapuheenjohtajia, kunnanjohtajaa, pormestaria ja apulaispormestaria sekä kunnanhallituksen ja lautakunnan esittelijää. Ilmoitus on tehtävä kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on valittu tehtäväänsä.

Sidonnaisuusilmoitus tehdään tarkastuslautakunnalle, joka kuntalain §:n 121 mukaisesti valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

Kunnan on pidettävä sidonnaisuuksista rekisteriä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta

- käsittelee saadut sidonnaisuusilmoitukset
- päättää julkaista käsitellyt sidonnaisuusilmoitukset kunnan kotisivuilla
- pyytää tarvittaessa ilmoittamisvelvollisia jättämään ilmoitus tai täydentämään ilmoitusta

Päätös

Tarkastuslautakunnalle ei ollut toimitettu uusia sidonnaisuusilmoituksia.

8 §

MUUT ASIAT

Ehdotus:

Tarkastuslautakunta ottaa käsiteltäväksi lautakunnan jäsenten ja tilintarkastajan mahdollisesti esille ottamat muut asiat.

Päätös:

Tarkastuslautakunnan seuraava kokous pidetään työohjelman mukaisesti 15.4.2025.

9 §

OIKAISUVAATIMUS JA VALITUSOSOITUS

Pöytäkirjaan liitettävässä oikaisuvaatimusohjeessa annetaan tarpeelliset ohjeet oikaisuvaatimuksen tekemiseksi. Pöytäkirjaan liitettävässä valitusosoituksessa on mainittava valitusviranomainen, valitusaika ja mitä valituskirjaan on liitettävä.

Päätökseen, josta ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä valitusta, on liitettävä tästä ilmoitus ja samalla mainittava, mihin lain tai asetuksen kohtaan kielto perustuu.

Ehdotus:

Ohjeet oikaisuvaatimuksesta, valitusosoitus sekä muutoksenhakukielto liitetään pöytäkirjaan.

Päätös:

Ohjeet oikaisuvaatimuksesta, valitusosoitus sekä muutoksenhakukielto liitetään pöytäkirjaan.