

TARKASTUSLAUTAKUNNAN KOKOUS

KOKOUSAIKA 10.11.2023 klo 9.00 - 13.20

KOKOUSAIKKA Siikaisten kunnantupa, kokoushuone

LÄSNÄ

Heikintalo Hannu	puheenjohtaja
Viljanen Vesa	varapuheenjohtaja
Lahtinen Anneli	jäsen
Jönkkäri Seppo	jäsen
Harju Heli	jäsen

POISSA xxxx jäsen

MUUT OSALLISTUJAT

Vataja Jouni	hallintopäällikkö, klo 9.00-9.45
Järvenranta Anne	tekninen johtaja, klo 9.50-11.15
Keso Vesa	tilintarkastaja JHT, sihteeri

KÄSITELLYT ASIAT § 1-9

PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS

Siikaisissa 10.11.2023

Hannu Heikintalo puheenjohtaja	Vesa Keso pöytäkirjanpitäjä
-----------------------------------	--------------------------------

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS

Siikaisissa 10.11.2023

Vesa Viljanen jäsen	Anneli Lahtinen jäsen
Heli Harju jäsen	Seppo Jönkkäri 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.

Todettiin, että kunnanvaltuusto on 27.9.2023 päätöksellä 18§ valinnut Paavo Tuulensuun tilalle tarkastuslautakunnan jäseneksi Seppo Jönkkärin. Varajäsenenä jatkaa Toivo Fridfelt.

2 § PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN

Hallintosäännön mukaan pöytäkirjan pitämisestä ja sisällöstä vastaa puheenjohtaja. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä.

Pöytäkirja tarkastetaan lautakunnan päättämällä tavalla.

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

Päätös: Pöytäkirja tarkastetaan siten, että kaikki läsnäolijat allekirjoittavat pöytäkirjan sähköisesti.

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.”

Hallintosäännön mukaan pöytäkirja pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä kunnan verkkosivuilla siten kuin Kuntalain 140 §:ssä tarkemmin säädetään.

Ehdotus:

Tämän kokouksen pöytäkirja pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä kunnan verkkosivuilla Kuntalain 140 § mukaisesti.

Päätös:

Pöytäkirja pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä kunnan verkkosivuilla 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 ennakkoon täytettäväksi arviointilomake toimialan/vastuualueen toiminnasta ja taloudesta. Lomake ei ole julkinen eikä sitä liitetä pöytäkirjaan.

Haastateltava	Aika	Aihe
Hallintopäällikkö	9.00	Toiminta- ja talouskatsaus <ul style="list-style-type: none">ajankohtaiset kunnan toimintaan ja talouteen liittyvät asiattalousarvion toteutuminen valtuuston sitovuustasolla<ul style="list-style-type: none">käyttötaloustuloslaskelmarahoituslaskelmainvestoinnitennuste vuoden 2023 tilinpäätöksen keskeisistä tunnusluvuista.
Tekninen johtaja	9.45	Arviointi/Elinvoimalautakunta <ul style="list-style-type: none">energiahuolto<ul style="list-style-type: none">toiminnan esittelymitkä ovat toiminnan suurimmat riskit?mitä toimenpiteitä on tehty riskien hallitsemiseksi?lämmöntuotannon kustannusten kehitysvesihuoltolaitos<ul style="list-style-type: none">toiminnan esittelymitkä ovat toiminnan suurimmat riskit?mitä toimenpiteitä on tehty riskien hallitsemiseksi?huleveden laskutuksen kehitys

Päätös:

Hallintopäällikkö esitteli tarkastuslautakunnalle talousarvion toteutumatietoja ajalta 1-9 2023. Saadun selvityksen mukaan tuloslaskelman osoittama toimintatuottojen talousarviototeutuma oli 84,2 %, toimintakulujen 63,8 %, verotulojen 80,7 % ja valtionosuuksien 76,2 %. Tuloslaskelman vuosikate oli 1,2 M€ ja tilikauden ylijäämä 0,9 M€. Investointien talousarviototeutuma oli 35,7 %.

Tarkastuslautakunnalle esiteltiin ajankohtaisia kunnan toimintaan ja talouteen liittyviä asioita. Esillä oli mm. Sarastian kunnalle tuottamat taloushallinnon palvelut ja taloushallinnon ostopalveluiden

tulevaisuuden näkymät. Tarkastuslautakunta keskusteli taloushallinnon ostopalveluiden tulevaisuudesta.

Hallintopäällikkö selosti tarkastuslautakunnalle tietoja 7.11.2023 järjestetyn hyvinvointialueen palveluverkkouudistukseen valtuustoseminaarista.

Tekninen johtaja oli toimittanut tarkastuslautakunnalle kirjallisen aineiston, jossa oli esitetty vastauksia esityslistalla olleisiin energiahuoltoon ja vesilaitosta koskeviin kysymyksiin. Teknisen johtajan esitys eteni tämän aineiston mukaisesti.

Saadun selvityksen mukaan hakkeella toimiva lämpölaite on uusittu vuonna 2013. Sopimus energian toimittamisesta on voimassa 31.5.2024 asti, jonka jälkeen energian toimitus on tarkoitus kilpailuttaa. Hukkalämmön osuus on noin 27-30 %.

Energiahuollon osalta suurimpina riskeinä tuotiin esille puun käytön väheneminen lämmön lähteenä ja siirtyminen päästöttömän energian käyttöön. Riskien hallintaan liittyvinä toimenpiteinä tuotiin esille omien metsien hyödyntäminen hakkeen tuotannossa ja lämmön tuotantotavan muuttaminen täysin maalämpöön tai ilma-vesilämpöpumppeihin.

Tarkastuslautakunnalle selvitettiin lämmöntuotannon kustannusten kehitykseen liittyviä asioita. Ostoenergian hinta on ollut vuonna 2015-2020 35,5 €/MWh ja tällä hetkellä 58,0 €/MWh. Myydyn energian hinta on ollut vuosina 2013-2023 69,3 €/MWh. Kunnan ulkopuolisten kiinteistöjen osuus energian myynnistä on noin 20 %.

Tarkastuslautakunnalle esiteltiin vesihuoltolaitoksen toimintaan liittyviä asioita. Kunnalla on Leppijärvellä yhteiset vedenottoaivot Merikarvian kunnan kanssa, lisäksi Kankaanpäästä ostetaan vettä noin 800 m³/vrk. Suurin osa (80 %) tuotetusta ja ostetusta vedestä myydään Merikarvialle.

Siikaisten jätevedet johdetaan Merikarvian puhdistamolle ja kustannukset jaetaan käytön suhteessa. Laskuttamattoman jäteveden määrä on ollut n. 63 %.

Tarkastuslautakunnalle selvitettiin vesihuoltoon liittyviä riskejä ja toimenpiteitä riskien hallitsemiseksi. Riskeinä tuotiin esille veden saastuminen, ilkivalta, pitkäaikainen sähkökatko, tietoliikennehäiriöt ja kyberhyökkäykset valvontaohjelmaan.

Tekninen johtaja selosti tarkastuslautakunnalle vesilaitoksen laskutukseen liittyviä tietoja. Saadun selvityksen mukaan tuotoilla ei saada katettua kaikkia kuluja.

Tarkastuslautakunta piti tauon klo 11.15- 11.55

5 § ARVIOINNIN JA TARKASTUKSEN TALOUSARVIO VUODELLE 2024

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on KL 121§:n mukaan mm. valmistella kunnanhallitukselle esitys arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Esitys arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi laaditaan kokouksessa.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta tekee esityksen arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi vuodelle 2024.

Päätös: Tarkastuslautakunta käsitteli ja teki esityksen arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi vuodelle 2024.

6 §

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	Paavo Tuulensuu, Anneli Lahtinen
Hyvinvointilautakunta	Hannu Heikintalo, Heli Harju
Elinvoimalautakunta	Vesa Viljanen, Anneli Lahtinen

Tarkastuslautakunta on kokouksessaan 10.9.2021 päättänyt että jäsenille toimitetaan kaikkien toimielinten pöytäkirjat välittömästi, kun pöytäkirja on valmistunut.

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 sopi sisäisestä työnjaosta, että Seppo Jönkkäri seuraa kunnanhallituksen toimintaa.

Tarkastuslautakunta keskusteli toimielinten tekemistä päätöksistä.

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 valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuuston tiedoksi.

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

Ehdotus:

Tarkastuslautakunta

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

Päätös:

Seppo Jönkkäri oli toimittanut tarkastuslautakunnalle sidonnaisuusilmoituksen. Tarkastuslautakunta käsittelee ilmoituksen tiedot ja päätti julkaista ne kunnan kotisivuilla.

8 §

MUUT ASIAT

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

Päätös: Tarkastuslautakunnan seuraava kokous pidetään 5.12.2023.

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.

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 11 pages before this page

Dokumentet inneholder 11 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 11 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 11 sider før denne side

Detta dokument inneholder 11 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende