

Tarkastuslautakunta 2017-2021

Aika 28.08.2019 klo 17:00 - 17:37

Paikka Vihdin kunnanvirasto, 4. kerroksen neuvotteluhuone

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
27	Tarkastuslautakunnan toimintasuunnitelma ja toimintamallin mukainen seuranta syksyn 2019 ja kevään 2020 aikana	3
28	Vihdin kunnan talousarvio 2020 ja taloussuunnitelma 2021-2022 / Tarkastuslautakunnan talousarvio vuodelle 2020	8
29	Luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden sidonnaisuudet / tarkastuslautakunnalle 26.8.2019 mennessä saapuneet ilmoitukset	9
30	Ilmoitusasiat	11

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Lasanen Mikko Leino Teemu Karjalainen Jari Lehikoinen Anita	puheenjohtaja varapuheenjohtaja jäsen jäsen	
Poissa	Lumikumpu Päivi	jäsen	
Muu	Luukkanen Antti	pöytäkirjanpitäjä	

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Todettiin.

Käsitellyt asiat 27 - 30**Allekirjoitukset**Mikko Lasanen
puheenjohtajaAntti Luukkanen
pöytäkirjanpitäjä**Pöytäkirjan tarkastus** ma 2.9.2019Teemu Leino
pöytäkirjantarkastajaJari Karjalainen
pöytäkirjantarkastaja**Pöytäkirja ollut yleisesti nähtävillä**

Kunnan yleisessä tietoverkossa 2.9.2019 alkaen

Tarkastuslautakunta 2017-2021	§ 28	05.09.2018
Tarkastuslautakunta 2017-2021	§ 27	28.08.2019

Tarkastuslautakunnan toimintasuunnitelma ja toimintamallin mukainen seuranta syksyn 2019 ja kevään 2020 aikana

tark2017 § 28

Tarkastuslautakunta on päättänyt toimintasuunnitelman laatimisen yhteydessä (7.11.2017), että kukin tarkastuslautakunnan jäsen seuraa lautakunnan toimikauden aikana erityisesti vastuualueelleen kuuluvan keskuksen hallinnonalan ja toimielinten työskentelyä sekä asetettujen tavoitteiden toteutumista.

Lautakunnan jäsenten vastuualueet em. toiminnan tarkastamista ja seurantaan varten on jaettu seuraavasti Vihdin kunnan aiemman toimielinrakenteen pohjalta:

Sivistyskeskus / Jari Karjalainen
Tekninen ja ympäristökeskus / Anita Lehikoinen
Hallintokeskus (kunnanhallitus) / Tapio Pulkkinen
Konsernihallinto (Perusturvakuntayhtymä Karviainen) / Kaddi Bergström
Strategian seuranta (tulokortit) / Mikko Lasanen

Kukin tarkastuslautakunnan jäsen seuraa vastuualuettaan koskevia päätöksiä ja keskeisiä asioita, jotka tuodaan tarkastuslautakunnalle tiedoksi ja mahdollisesti sisällytettäväksi arviointikertomuksen valmisteluaineistoon.

Vastuualueet on syytä tarkastaa Vihdin kunnan organisaatorakenteen muututtua 1.8.2018 alkaen.

Samalla on syytä päättää toimintasuunnitelmasta syksyn ja kevään ajalle lautakunnan vuoden 2019 talousarvion valmistelua varten.

Aiemman toimintasuunnitelman mukaan tarkastuslautakunta on käynyt läpi vastuualueittain vuoden 2017 keskeiset päätökset seuraavasti:

24.1.2018 pidettävässä kevään ensimmäisessä kokouksessa lautakunnan jäsenet ovat tuoneet vastuualuettaan koskevat vuoden 2017 tammi-huhtikuun aikana käytyjen toimielinten kokousten pöytäkirjoista esille nousseet keskeisimmät päätökset muulle lautakunnalle tiedoksi.

7.2.2018 vastaavat keskeisimmät v. 2017 touko-elokuun päätökset ja

7.3.2018 kokouksessa syys-joulukuun päätökset.

Tarkastuslautakunnan toimintasuunnitelman päivittäminen vuoden 2019 talousarvion sekä vuoden 2018 arviointikertomuksen valmistelua varten on ajankohtaista; lautakunta päättää seurannan järjestämisestä (syksyllä 2018 ja keväällä 2019) sekä mahdollisesta viranhaltijoiden kuulemisesta.

Valmistelija

hallintoasiantuntija Saara Rahkonen-Rannikko, p. 044 767 470,
etunimi.sukunimi@vihti.fi

Esittelijä

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja, Mikko Lasanen

Ptk tark.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta päättää

1) jakaa lautakunnan jäsenten vastuualueet Vihdin kunnan toimielinrakenteen pohjalta toiminnan tarkastamista ja seurantaan varten toimikauden ajaksi seuraavasti:

Palvelukeskus	Toimielin	Vastuuhenkilö
Sivistyspalveluiden palvelukeskus (Elinvoimapalveluiden palvelukeskus)	- Lasten ja nuorten lautakunta sekä - Kulttuuri- ja vapaa-ajan lautakunta	Jari Karjalainen
Infra- ja tukipalveluiden palvelukeskus, (Elinvoimapalveluiden palvelukeskus)	- Kaavoitus- ja tekninen lautakunta - Ympäristölautakunta	Anita Lehikoinen
Konsernipalveluiden palvelukeskus (Elinvoimapalveluiden palvelukeskus)	Kunnanhallitus	Teemu Leino
Konsernipalveluiden palvelukeskus, sosiaali- ja terveyspalvelut	Perusturvakuntayhtymä Karviainen, yhtymähallitus Strategian seuranta (tulokortit)	Kaddi Bergström Mikko Lasanen

2) seurannan järjestämisestä syksyn 2018 ja kevään 2019 aikana sekä mahdollisesta viranhaltijoiden kuulemisesta ja vastuualueittaisen raportoinnin aikataulusta.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti

1) hyväksyä esityksen mukaiset vastuualueet jäsenilleen ja
2) päättää seurannan järjestämisestä syksyn 2018 ja kevään 2019 aikana seuraavasti:

Vastuualuekohtaisesti käydään läpi
lokakuun 2018 kokouksessa: tammi-maaliskuun 2018 raportointi,
marraskuun 2018 kokouksessa: huhti-kesäkuun 2018 raportointi,
tammikuun 2019 kokouksessa: heinä-syyskuun 2018 raportointi,
helmikuun 2019 kokouksessa: loka-joulukuun 2018 raportointi toimielinten päätöspöytäkirjojen perusteella.

Lisäksi tarkastuslautakunta päätti kutsua syksyn ja kevään kokouksiinsa kuultaviksi johtavia viranhaltijoita alustavan kokousaikataulun mukaan:

3.10.2018 Kunnanjohtaja Sami Miettinen
Talousjohtaja Erkki Eerola (osavuosikatsaus)

21.11.2018 Tekninen johtaja Matti Kokkinen
Ympäristöpäällikkö Sari Janhunen

01/2019 Elinvoimajohtaja Petra Ståhl
(23.1.2019) Hallintojohtaja Noora Nordberg

- 02/2019 (6.2.2018) Sivistysjohtaja Marjo Ojajarvi
Varhaiskavatuspäällikkö Taina Vainio
Opetuspäällikkö
- 03/2019 (6.3.2018) Henkilöstön edustajat
- 04/2019 (10.4.2018) Talousjohtaja Erkki Eerola (tilinpäätös)
Henkilöstöjohtaja Päivi Pohjola (henkilöstöraportti)
- Vk 18,19,20
Todettiin, että keväällä 2019 pidetään lisäksi kolme (3) lautakunnan kokousta toukokuussa viikoilla 18,19,20. Juhlapyhätiä huomioiden viikon 18 kokouspäiväksi päätettiin varata maanantai.

Kokouspäivät päätetään seuraavassa kokouksessa.

tark2017 § 27

- Valmistelija Antti Luukkanen, etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. 044 767 4798
- Esittelijä Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja
- Ehdotus Tarkastuslautakunta päättää seurannan järjestämisestä syksyn 2019 ja kevään 2020 aikana sekä mahdollisista viranhaltijoiden kuulemisista ja vastuualueittaisen raportoinnin aikataulusta.
- Päätös Tarkastuslautakunta päätti

1) jakaa lautakunnan jäsenten vastuualueet Vihdin kunnan toimielinrakenteen pohjalta toiminnan tarkastamista ja seuranta varten jäljellä olevan toimikauden ajaksi seuraavasti: (muutoin sama vastuunjako kuin 5.9.2018 § 28 päätetty, mutta Kaddi Bergströmin tilalle vaihdettu Päivi Lumikumpu):

Palvelukeskus	Toimielin	Vastuuhenkilö
Sivistyspalveluiden palvelukeskus (Elinvoimapalveluiden palvelukeskus)	- Lasten ja nuorten lautakunta - Kulttuuri- ja vapaa-ajan lautakunta	Jari Karjalainen
Infra- ja tukipalveluiden palvelukeskus (Elinvoimapalveluiden palvelukeskus)	- Kaavoitus- ja tekninen lautakunta - Ympäristölautakunta	Anita Lehikoinen
Konsernipalveluiden palvelukeskus (Elinvoimapalveluiden palvelukeskus)	Kunnanhallitus	Teemu Leino

Konsernipalveluiden palvelukeskus / Sosiaali- ja terveysterveyst	Perusturvakuntayhtymä Karviainen, yhtymähallitus	Päivi Lumikumpu
	Strategian seuranta (tulokortit)	Mikko Lasanen

2) seurannan järjestämisestä syksyn 2019 ja kevään 2020 aikana seuraavasti:

Vastuualuekohtaisesti käydään läpi

- lokakuun 2019 kokouksessa: tammi-maaliskuun 2019 raportointi
- marraskuun 2019 kokouksessa: huhti-kesäkuun 2019 raportointi
- tammikuun 2020 kokouksessa: heinä-syyskuun 2019 raportointi
- helmikuun 2020 kokouksessa: loka-joulukuun 2019 raportointi toimielinten päätöspöytäkirjojen perusteella.

Lisäksi tarkastuslautakunta päätti kutsua syksyn 2019 ja kevään 2020 kokouksiinsa kuultaviksi johtavia viranhaltijoita alustavan kokousaikataulun mukaan:

09/2019 (2.10.2019)	Kunnanjohtaja Erkki Eerola Talousjohtaja Anne Arvola (osavuositarkastus)
10/2019 (20.11.2019)	Tekninen johtaja Matti Kokkinen Ympäristöpäällikkö Sari Janhunen Yhdyskuntatekniikan päällikkö Toni Keski-Lusa
01/2020 (15.1.2020)	Varhaiskasvatuspäällikkö Taina Vainio Opetuspäällikkö Kirsi Hyvämäki Nuorisopäällikkö Sampo Anttila
02/2020 (5.2.2020)	Elinvoimajohtaja Petra Ståhl Ilmastokoordinaattori N.N. Hallintojohtaja Noora Nordberg
03/2020 (4.3.2020)	Johtava lääkäri Mikko Purhonen Talouspäällikkö Lars Forsell Ptty Karviaisen tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Terhi Mattila
04/2020 (1.4.2020)	Kunnanjohtaja Erkki Eerola (tilinpäätös) Talousjohtaja Anne Arvola (tilinpäätös) Henkilöstöjohtaja Päivi Pohjola (henkilöstöraportti)

Todettiin, että keväällä 2020 pidetään lisäksi kolme (3) lautakunnan kokousta toukokuussa viikoilla 18, 19 ja 20.

Kokouspäivät päätetään lopullisesti seuraavassa kokouksessa.

Vihdin kunnan talousarvio 2020 ja taloussuunnitelma 2021-2022 / Tarkastuslautakunnan talousarvio vuodelle 2020

tark2017 § 28

Kuntalain § 121 mukaan tarkastuslautakunta valmistelee kunnanhallitukselle esityksen tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Tarkastuslautakunta laatii talousarvionsa siten, että kuntalain ja hallintosäännön hallinnon ja talouden tarkastusta koskevan luvun mukaiset tehtävät voidaan toteuttaa. Tämä edellyttää, että tilintarkastusta varten on varattava riittävät voimavarat, jotka mahdollistavat tilintarkastuksen suorittamisen hyvän tilintarkastustavan edellyttämässä laajuudessa.

Talousarvion laadintaa ohjaa kunnanvaltuuston hyväksymä strategia sekä kunnanhallituksen 10.6.2019 § 118 hyväksymä talousarviokehys vuodelle 2020 sekä vuoden 2020 talousarvion ja vuosien 2021- 2022 taloussuunnitelman laadintaohjeet.

Vuoden 2019 talousarvion laadintaohjeen mukaan palvelukeskuksien tulee toimittaa lautakunnissa hyväksytyt talousarvioehdotuksensa kunnan talouspalveluille 2.10.2019 mennessä. Päätöksen mukaan toimielimien tulee laatia ehdotukset talousarvioksi kunnanhallituksen antaman kehyksen puitteissa ja käsitellä ne asianomaisessa toimielimessä.

Oheismateriaali	- Vihdin kunnan tarkastuslautakunnan tilinpäätös 2018, toteutuma 1.1.-20.8.2019 ja talousarvio 2020 - Vuoden 2020 talousarvion laadintaohje - Vuoden 2020 talousarviokehys
Valmistelija	Antti Luukkanen, etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. 044 767 4798
Esittelijä	Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja
Ehdotus	Tarkastuslautakunta laatii talousarvioesityksensä vuodelle 2020 ja esittää sen kunnanhallituksen ja edelleen kunnanvaltuuston hyväksyttäväksi.
Päätös	Tarkastuslautakunta päätti 1) laatia pöytäkirjan liitteen 1 mukaisen talousarvioesityksensä vuodelle 2020; ja 2) esittää talousarvioesityksensä kunnanhallituksen ja edelleen kunnanvaltuuston hyväksyttäväksi.

Liitteet	1	Tarkastuslautakunnan talousarvioesitys 2020
----------	---	---

Luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden sidonnaisuudet / tarkastuslautakunnalle 26.8.2019 mennessä saapuneet ilmoitukset

tark2017 § 29

Kuntalain 84 §:ssä mainittujen kunnan luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden on ilmoitettava julkisesti sidonnaisuuksistaan, joilla voi olla merkitystä luottamus- tai virkatehtävän hoidossa. Säännöstä on sovellettu 1.6.2017 alkaen. Sidonnaisuusilmoituksia koskevan sääntelyn tarkoituksena on kunnan päätöksenteon avoimuuden ja läpinäkyvyyden edistäminen.

Sidonnaisuusilmoitus tehdään kuntalain mukaan tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuuston tiedoksi. Vihdin kunnan hallintosäännön mukaisesti tarkastuslautakunta toimii sidonnaisuusrekisterin rekisterinpitäjä ja lautakunta saattaa sidonnaisuusilmoitukset vuosittain tiedoksi valtuustolle. Tarkastuslautakunta huolehtii sidonnaisuusrekisterin tietojen julkistamisesta yleisessä tietoverkossa.

Jokainen laissa määrätty ilmoitusvelvollinen on itse vastuussa sidonnaisuusilmoituksen tekemisestä. Tarkastuslautakunta voi valvovana viranomaisena kehottaa ilmoitusvelvollista tekemään uuden ilmoituksen tai täydentämään jo tehtyä ilmoitusta.

Ilmoitus on tehtävä kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on valittu luottamustoimeen tai tehtävänsä. Henkilön on viipymättä ilmoitettava myös sidonnaisuuksissa tapahtuneet muutokset. Ilmoitusvelvollisuuden piiriin kuuluvan luottamustoimen tai tehtävän päätyttyä henkilöä koskevat tiedot poistetaan yleisesti nähtäviltä. Kansallisarkiston ohjeen mukaan sidonnaisuusilmoitukset ja sidonnaisuusrekisterin tiedot ovat pysyvästi säilytettäviä, vaikka niitä koskevat tiedot poistetaankin yleisesti nähtäviltä.

Kuntalain mukaan ilmoitusvelvollisuus koskee kunnanhallituksen jäseniä ja maankäyttö- ja rakennuslaissa tarkoitettuja tehtäviä hoitavan toimielimen jäseniä, valtuuston ja lautakuntien puheenjohtajaa ja varapuheenjohtajia, kunnanjohtajaa sekä kunnanhallituksen ja lautakuntien esittelijöitä. Kunta lähettää sidonnaisuusilmoituspyynnön uusille ilmoitusvelvollisille luottamustehtävään tai virkaan valitsemisen yhteydessä.

Vihdissä ilmoitusvelvollisuus koskee seuraavia:

- Kunnanhallituksen jäsenet ja varajäsenet
- Valtuuston puheenjohtaja ja varapuheenjohtajat
- Kaavoitus- ja teknisen lautakunnan jäsenet ja varajäsenet
- Ympäristölautakunnan jäsenet ja varajäsenet
- Katselmusjaoston jäsenet ja varajäsenet
- Tiejaoston jäsenet ja varajäsenet
- Lasten ja nuorten lautakunnan puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja
- Kulttuuri- ja vapaa-ajan lautakunnan puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja
- Keskusvaalilautakunnan puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja
- Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja
- Vaalilautakuntien puheenjohtajat ja varapuheenjohtajat

- Kunnanjohtaja
- Lautakuntien esittelijät

Perusturvakuntayhtymä Karviainen vastaa ja ohjeistaa oman organisaationsa osalta sidonnaisuuksien ilmoittamisesta.

Vihdin kunnasta on lähetetty edellisten ilmoitusten tarkastamisen jälkeen sidonnaisuusilmoituspyyntö sekä ohjeistus uusille luottamushenkilöille sekä ilmoitusvelvollisille viranhaltijoille. Kaikki tehtäviin valitut luottamushenkilöt eivät kuitenkaan ole jättäneet ilmoitusta muistutuksesta huolimatta.

Lisäksi kunnan kotisivuilta olevasta sidonnaisuusrekisteristä on poistettu ne henkilöt, joiden sidonnaisuusilmoitusta edellyttävä luottamustoimi on päättynyt.

Päivitetty sidonnaisuusilmoitus:

- kunnanhallituksen jäsen

Liitteet

- Raportti uusista sidonnaisuusilmoituksista, Vihti 9.8.2019 (julkinen vasta tarkastamisen jälkeen)

Valmistelija

Antti Luukkanen, etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. 044 767 4798

Esittelijä

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Ehdotus

Tarkastuslautakunta

1) hyväksyy esityslistan liitteenä olevan päivitetyn sidonnaisuusilmoituksen ja päättää julkaista sen kunnan verkkosivuilla; ja

2) saattaa päivitetyn sidonnaisuusilmoituksen tiedoksi valtuustolle

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti

1) hyväksyä pöytäkirjan liitteenä olevan sidonnaisuusilmoituksen ja julkaista sen kunnan verkkosivuilla sidonnaisuusrekisterissä; ja

2) saattaa sidonnaisuusilmoituksen tiedoksi kunnanvaltuustolle.

Liitteet

Liite 2

Raportti hyväksytystä sidonnaisuusilmoituksesta, Vihti 30.8.2019

Tarkastuslautakunta 2017-2021

§ 30

28.08.2019

Ilmoitusasiat

tark2017 § 30

- 1) Aluekoulutus, tarkastuslautakuntien koulutuspäivä Seinäjoki 22.10.2019, Lahti 23.10.2019 ja Hämeenlinna 24.10.2019, kustannus 250,00 euroa + alv.

Esittelijä

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Ehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee ilmoitusasiat tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi ilmoitusasiat tiedoksi.

Pöytäkirjan muutoksenhakuohje

Muutoksenhakukiellot

Seuraavista päätöksistä ei saa tehdä kuntalain 136 §:n mukaan oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa: **§ 27-30**

Alempana kohdassa oikaisuvaatimusohjeet mainituista päätöksistä ei saa tehdä valitusta, koska niistä voidaan tehdä oikaisuvaatimus.

Oikaisuvaatimusohjeet ja valitusosoitus

Oikaisuvaatimusohjeet:

Päätöksiin tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen os. PL 13, 03101 Nummela, käyntiosoite: Asemantie 30, sähköposti: kunnanvirasto@vihti.fi, seuraavista pykälistä:

Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista. Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi vaatimus perusteineen ja se on tekijän allekirjoitettava.

Jos viranhaltijalla, työntekijällä tai viranhaltija- tai työntekijäyhdistyksellä on oikeus panna asia vireille työtuomioistuimessa, viranhaltija tai työntekijä ei voi saattaa sitä oikaisuvaatimuksena käsiteltäväksi.

Valitusosoitus: Seuraaviin päätöksiin voidaan hakea muutosta kirjallisella valituksella. Oikaisuvaatimuksen johdosta annettuun päätökseen saa hakea muutosta kunnallisvalituksella vain se, joka on tehnyt oikaisuvaatimuksen. Mikäli päätös on oikaisuvaatimuksen johdosta muuttunut, saa päätökseen hakea muutosta kunnallisvalituksella myös asianosainen sekä kunnan jäsen.

Kunnallisvalitus, pykälät , valitusaika 30 päivää, osoitetaan Helsingin hallinto-oikeudelle os. Radanrakentajantie 5, 00520 Helsinki, sähköposti: helsinki.hao@oikeus.fi Valituksen voi tehdä myös hallinto- ja erityistuomioistuinten asiointipalvelussa osoitteessa <https://asiointi2.oikeus.fi/hallintotuomioistuimet>

Hallintovalitus, pykälät , valitusaika 30 päivää, osoitetaan Helsingin hallinto-oikeudelle os. Radanrakentajantie 5, 00520 Helsinki, sähköposti: helsinki.hao@oikeus.fi Valituksen voi tehdä myös hallinto- ja erityistuomioistuinten asiointipalvelussa osoitteessa <https://asiointi2.oikeus.fi/hallintotuomioistuimet>

Hallintovalitus, pykälät , osoitetaan Vaasan hallinto-oikeudelle os. PL 204, 65101 Vaasa, käyntiosoite: Korsholmanpuistikko 43, sähköposti: vaasa.hao@oikeus.fi Valituksen voi tehdä myös hallinto- ja erityistuomioistuinten asiointipalvelussa osoitteessa <https://asiointi2.oikeus.fi/hallintotuomioistuimet>

Valitusaika alkaa päätöksen tiedoksisaannista. Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemän päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä, kolmantena päivänä sähköpostin lähettämisestä, saantitodistuksen osoittamana aikana tai erilliseen tiedoksisaantitodistukseen merkittynä aikana. Kunnanjäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluttua siitä, kun päätöksen sisältävä pöytäkirja on nähtävänä kunnan yleisessä tietoverkossa.