

Tarkastuslautakunta

Aika 19.10.2017 15:30 - 17:45**Paikka** Ruoveden kunnantalon valtuustosali

Käsitellyt asiat

§	Liitteet	Otsikko	Sivu
46		Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen	3
47		Pöytäkirjan tarkastaminen	4
48		Tilintarkastajan raportti	5
49		Kunnanjohtajan kuuleminen	6
50	1	Talousarvion toteutuminen, osavuosikatsaus 2/2017	7
51		Tietojen saatavuus yleisessä tietoverkossa, KL 109 §	9
52		Viranhaltijapäätösten tarkastelu, KL 124 §	10
53		Kuulemistilaisuudet	11
54	2-3	Muut asiat	12
55		Kokouksen päättäminen	13

Osallistujat

	Nimi		Lisätiedot
Läsnä	Viljanmaa Anita Havanka Pentti Honkanen Kari Pajunen Pirjo Kesä Jorma Kyrönviita Eeva	puheenjohtaja varapuheenjohtaja jäsen jäsen JHTT-tilintarkastaja kunnanjohtaja	

Käsitellyt asia §§46 - 55

Allekirjoitukset

Anita Viljanmaa
puheenjohtaja, pöytäkirjanpitäjä

Pöytäkirjan tarkastus

Ruovedellä 20.10.2017

Pentti Havanka

Kari Honkanen

Pirjo Pajunen

**Pöytäkirja yleisesti
nähtävillä**

Anita Viljanmaa
pöytäkirjanpitäjä

Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen

TARKLTK 19.10.2017 § 46

Kuntalain mukaan lautakunta on päätösvaltainen kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Hallintosäännön mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä olleessaan varapuheenjohtaja.

Tarkastuslautakunnan päätöksen 4.7.2017 mukaisesti kokouskutsu on postitettava viimeistään 5 päivää ennen kokousta. Tämän kokouksen kokouskutsu on postitettu 11.10.2017.

Pj:n ehdotus

Puheenjohtaja toteaa tarkastuslautakunnan kokouksen laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.

Pöytäkirjan tarkastaminen

TARKLTK 19.10.2017 § 47

Tarkastuslautakunnan päätöksen mukaan pöytäkirjan tarkastavat ja allekirjoittavat kaikki läsnä olleet lautakunnan jäsenet.

Pj:n ehdotus

Tarkastuslautakunta päättää tämän pöytäkirjan tarkastusajankohdan.

Päätös

Tämän kokouksen pöytäkirja tarkastetaan 20.10.2017.

Tilintarkastajan raportti

TARKLTK 19.10.2017 § 48

JHTT tilintarkastaja Jorma Kesä kertoo havainnoistaan tilintarkastuksensa perusteella.

Pj:n ehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee tilintarkastajan raportin tiedoksi ja keskustelee siitä.

Päätös

Kuultiin tilintarkastajan tarkastuksen tuloksia.

Tilintarkastaja on

- tehnyt kunnalle tulevien valtionosuuksien tarkastuksen
- tarkastanut lautakuntien, kunnanvaltuuston ja kunnanhallituksen pöytäkirjat.

Osuuskunta Vesijako on pyytäyt kunnan takausta lainaansa. Takauksen johdosta tilintarkastaja antoi ohjeen, että kuntalain 129 §:n mukaan kunnan on pyydettävä vastavakuus takaukselle.

Tarkastuslautakunta

§ 49

19.10.2017

Kunnanjohtajan kuuleminen

TARKLTK 19.10.2017 § 49

Kunnanjohtaja Eeva Kyrönviita kertoo kunnan toiminnallisesta ja taloudellisesta tilanteesta.

Pj:n ehdotus

Tarkastuslautakunta kuulee kunnanjohtajan tilanneselostuksen ja keskustelelee esiin nousseista asioista.

Päätös

Pyydettiin selvityksiä kunnanjohtajalta seuraaviin asioihin:

- rantaosayleiskaavojen valmistuttua kaavoituskustannusten perintä maanomistajilta
- selvitys vh-päätöksestä, jolla palkattu vuoden määräaikaisella sopimuksella 6.11.2017 alkaen Sirkku Mäkelä hoitamaan elinkeinoasiamiehen tehtäviä kehityspäällikön nimikkeellä. Samalla kuultiin, että alkavien yritysten neuvontapalvelut ostetaan Tmi Vuokko Mäenpäältä.
- kuultiin selvitys, miksi 21.8.2017 pidetyn KV:n kokouksen § 93 päätöstä ei vahvistettu KH:n 4.9.2017 pidetyssä kokouksessa
- miksi talousjohtajan virka on edelleen täyttämättä
- kuultiin, että neuvottelu Ruoveden kunta / Virtain kaupunki, koskien Keiturin Sote Oy:tä, pidetään 2.11.2017
- keskusteltiin Honkalakodin tilanteesta, tilintarkastaja painotti, että esteellisyydet täytyy huomioida asioiden valmistelussa ja päätöksenteossa
- keskusteltiin hoivakodin rakentamistilanteesta, valitusaika ja maanomistus
- elinvoimalautakunnan toiminta, tulossa ensimmäinen kokous
- pyydettiin kunnanjohtajaa selvittämään, miksi ei ole viranhaltijapäätöksiä Operandi Oy:n palvelun käytöstä
- KV:n kausi vaihtunut, miksi ei ole pidetty ylimääräisiä yhtiökokouksia joissa vaihdettu kunnan edustajat eri yhtiöihin.

Kunnanhallitus
Tarkastuslautakunta

§ 254
§ 50

09.10.2017
19.10.2017

Talousarvion toteutuminen, osavuositarkastus 2/2017

KH 09.10.2017 § 254

Ruoveden kunnassa julkistetaan tilikauden aikana kaksi osavuositarkastusta, joista ensimmäinen julkaistaan huhtikuun tietojen pohjalta ja toinen elokuun tietojen pohjalta.

Toimintakulut olivat tammi-elokuussa 2017 yhteensä 22 278 000 euroa (vuoden 2016 vastaavalla ajanjaksolla 22 545 000 euroa). Toimintatuotot olivat tammi-elokuussa 2017 yhteensä 3 520 000 euroa (vuonna 2016, 3 541 000 euroa). Näin toimintakatteeksi muodostui 18 758 000 euroa. Poistojen ja arvonalentumisten vähentämisen sekä poistoeron muutoksen jälkeen katsauskauden ylijäämäksi muodostuu 1 011 700 euroa.

Verotuloja kertyi elokuun loppuun mennessä yhteensä 10 990 710 euroa (vuonna 2016, 11 284 000 euroa), josta kunnan tuloverojen osuus oli 9 720 565 euroa, yhteisöveron osuus 1 200 000 euroa sekä kiinteistöveron osuus 58 000 euroa.

Valtionosuuksia kertyi katsauskaudella yhteensä 9 487 000 euroa. (vuonna 2016 elokuun lopussa 10 304 000 euroa) Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet olivat elokuun lopussa -298 000 euroa (vastaava luku vastaavana ajankohtana 2016, 434 000 euroa)

Talousarvion mukaisia investointimenoja oli elokuun loppuun mennessä kirjautunut yhteensä -705 000 euroa, joista kunnan investointimenoja oli -635 000 euroa ja vesihuoltolaitoksen -70 000 euroa.

Kj:n ehdotus

KH merkitsee selostetun tiedoksi ja lähettää osavuositarkastuksen tilintarkastajalle sekä tarkastuslautakunnalle.

Päätös

KH hyväksyi ehdotuksen

TARKLTK 19.10.2017 § 50

KH on kokouksessaan 9.10.2017 § 254 käsitellyt osavuositarkastuksen 2/2017.

Pj:n ehdotus

Kuullaan kunnanjohtajan selvitys osavuositarkastuksesta. Tarkastuslautakunta keskustelelee osavuositarkastuksesta ja merkitsee sen tiedoksi.

Päätös

Kunnanjohtaja selvitti perusteellisesti osavuositarkastuksen. Lisäksi kunnanjohtaja kertoi, että SOTE-palvelujen ylitys syyskuun lopussa olisi 670.000 euroa, ylitysoikeuspyyntö menossa KH:n käsittelyyn. Kj

Kunnanhallitus
Tarkastuslautakunta

§ 254
§ 50

09.10.2017
19.10.2017

selvitti elinkeinotoimeen tulevan ylityksen.

Liitteet

Liite 1 Osavuosisikatsaus

Tietojen saatavuus yleisessä tietoverkossa, KL 109 §

TARKLTK 19.10.2017 § 51

Kunnan järjestämiä palveluja sekä kunnan toimintaa koskevat keskeiset tiedot on julkaistava yleisessä tietoverkossa.

Pj:n ehdotus

Tarkastuslautakunta muistuttaa hallintokuntia, että kaikki sopimukset ja pöytäkirjat ym. on laitettava välittömästi nettiin niiden valmistuttua.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin. Lisäksi todettiin, että mm. vesihuoltoalueet ja verkostojen sijainnit puuttuvat tietoverkosta.

Viranhaltijapäätösten tarkastelu, KL 124 §

TARKLTK 19.10.2017 § 52

Tarkastuslautakunnalla on salassapitoa koskevien säännösten estämättä oikeus saada kunnan viranomaisilta tiedot ja nähtävikseen asiakirjat, joita se pitää tarpeellisina arviointitehtävän hoitamiseksi.

Tilintarkastajalla on salassapitoa koskevien säännösten estämättä oikeus saada kunnan viranomaisilta ja kuntakonserniin kuuluvilta yhteisöiltä ja säätiöiltä tiedot ja nähtävikseen asiakirjat, joita hän pitää tarpeellisina tarkastustehtävän hoitamiseksi.

Pj:n ehdotus

Pyydetään hallintokuntia toimittamaan toimialaansa kuuluvat viranhaltijapäätökset tarkastuslautakunnan 24.10.2017 pidettävään kokoukseen, jolloin tarkastuslautakunta tutustuu tehtyihin viranhaltijapäätöksiin.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin kokouspäivämäärä muutoksella 30.10.2017 klo 16:00.

Kuulemistilaisuudet

TARKLTK 19.10.2017 § 53

Pj:n ehdotus

Tarkastuslautakunta kutsuu tekninen johtaja Harri Apelin kuultavaksi kokoukseen, jonka pitoajasta päätetään tässä kokouksessa.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin muutoksella, että kokouksen pitoajasta päätetään myöhemmin.

Muut asiat

TARKLTK 19.10.2017 § 54 Johdannaissopimusten arvot, 3 miljoonan sopimus +31.000 euroa, 10 miljoonan sopimus -1.023.000 euroa, liite 2 ja 3.

Tarkastuslautakunta voi raportoida KV:lle tekemistään merkittävistä huomioista, tässä vaiheessa ei raportoitavaa.

Liitteet

Liite 2 10 milj_30.9.2017 (1)

Liite 3 3 milj_30.9.2017 (1)

Kokouksen päättäminen

TARKLTK 19.10.2017 § 55

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 17:45.

