

**PARAISTEN KAUPUNKI**  
**Tarkastuslautakunta 2017–2020**

**PÖYTÄKIRJA 1/19**

**Aika ja paikka: Kaupungintalo, Ohjaamo 28.10.2019 klo 18.00**

**Läsnä:** Carita Henriksson, puheenjohtaja  
Laura Wickström, varapuheenjohtaja  
Sami Suojanen, jäsen, poistui kokouksesta klo 20.20  
Anne Eriksson, jäsen  
Johan Kortteinen, jäsen  
Pirjo Wibom, varajäsen  
Kalle Alho, varajäsen  
Kim Lindstedt, jäsen  
Janne Ahonen, jäsen

Krister Rehn BDO Audiator Ab, vastuunalainen tilintarkastaja  
Mark Lassfolk BDO Audiator Oy, pöytäkirjanpitäjä

Patrik Nygrén Kaupunginjohtaja § 7

### **§ 1 KOKOUKSEN LAILLISUUS**

Todetaan, että kokous on laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen.

**Päätös:** Todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi. Kokous avattiin klo 18.03.

### **§ 2 ESITYSLISTAN HYVÄKSYMINEN**

**Ehdotus:** Esityslista 1/19 hyväksytään.

**Päätös:** Ehdotuksen mukaisesti, aluksi käsitellään § 7.

### **§ 3 PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN**

**Ehdotus:** Valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa ja pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

**Päätös:** Valittiin Kalle Alho ja Kim Lindstedt.

### **§ 4 ESTEELLISYYS**

Lautakunnan jäsenten mahdolliset esteellisyydet tulee todeta tässä pykälässä.

**Päätös:** Esteellisyyksiä ei todettu.

## § 5 KAUPUNGINJOHTAJAN / TALOUSPÄÄLLIKÖN INFORMAATIO

Kaupunginjohtajan informaatio ajankohtaisista asioista.

### Merkittiin:

- Vuoden 2019 tilinpäätösennuste
  - Tulos, mukaan lukien kertyneen yli-/alijäämän kehitys
    - Verotuloista voi jäädä saamatta 2,3 miljoonaa euroa.
    - Uhkana 6–7 miljoonan euron alijäämä, voimakas lainanotto ja kaupungin rahoituksellisen aseman heikkeneminen (lähtötilanteessa budjetoitu alijäämä 2 miljoonaa euroa, kertynyttä ylijäämää vuonna 2018, kaupunki 10,8 miljoonaa euroa). Kaupunginhallitus on ryhtynyt toimenpiteisiin 8/2019 vuoden 2019 kulujen pienentämiseksi.
    - Kaupunginhallituksessa on käynnistetty työ tasapainottamispaketin laatimiseksi vuosiksi 2020–2021.
  - Käyttötalous (mukaan lukien lyhyt selvitys mahdollisista ennustetuista talousarviopoikkeamista suhteessa alkuperäiseen ja muutettuun talousarvioon)
    - Ylitysriski 2–2,5 miljoonaa euroa (pääasiassa sosiaali- ja terveysosastolla, yli 2 miljoonaa euroa; muun muassa vanhustenhuolto 300 000 euroa, sosiaalipalvelut 850 000 euroa, perhepalvelut 800 000 euroa ja terveydenhuolto 150 000 euroa)
    - Kiinteistöyksikkö noin 200 000 euroa alle budjetoidun tason saamatta jääneiden tulojen takia
    - Vesihuollon toimintakatteen toteuma tulee olemaan parempi. Yhtiöittäminen valmisteilla.
  - Investoinnit
    - Noin 67 % budjetoiduista investoinneista toteutuu. Paraisten lukion 1,3 miljoonan euron investointi jää toteutumatta, kuten myös Sunnanbergs skolan investointi ja joukko pienempiä hankkeita. Karusellen-päiväkodin investointi toteutunut ja kustannukset ylittäneet budjetin 210 000 eurolla.
  - Rahoitus ja kaupungin velkataakan kehitys
    - Velkataakka kasvaa noin 5,5 miljoonaa euroa, vaikka sen oli budjetoitu kasvavan 2,5 miljoonaa euroa, koska investointien toteuma jää tuntuvasti alle budjetoidun tason.
- Lyhyesti konsernin toiminnan ja talouden tämänhetkisestä tilanteesta sekä ennuste seuraavien osalta:
  - Konsernin tulos ja lainataakka
    - Konserniyhtiöiden kehitys näyttää säälliseltä. Kaukolämpö tekee hyvän tuloksen ja Länsi-Turunmaan Vuokratalot Oy:n toiminta näyttää vakaalta. Poikkeavia tapahtumia ei pitäisi olla.
- Talousarvion lähtökohdat ja talousarvion kytkeytyminen kaupungin strategiaan (lyhyesti)
  - Valtionosuuksien kehitys on viime vuosina ollut negatiivista, kun taas verot ovat pysyneet samalla tasolla, mikä on luonut painetta investointimahdollisuuksiin nettokulujen jälkeen. Tämän trendin seurauksena vuoden 2019 kate tulee olemaan negatiivinen.
  - Ennustettu verojen ja valtionosuuksien trendi osoittaa kuitenkin kasvua tuleviksi vuosiksi (ilman veroprosentin korotusta).
- Muut ajankohtaiset asiat

- Liikekortteli
  - Kaupunki ja TOK ovat kumpikin omistaneet yhden tontin (ja kolmas yksityinen osapuoli oman tontin), jotka nyt on myyty TKU-Rakennus Oy:lle. Kokonaiskustannusarvio 1,8 miljoonaa euroa, josta kaupungin osuus enintään 1,1 miljoonaa euroa (budjetoitu). Urakka on kilpailutettu ja tarjous alittaa kustannuslaskelman. Hankkeen on määrä valmistua 5/2020.
- Kaarea
  - Siirtyminen Kaareaan 1.1.2019, ennen siirtymistä siirtoa tutki kaksi riippumatonta lakiasiantoimistoa.
  - Kaarean kanssa tehtiin uusi sopimus (Parainen 3. suurin omistaja). Paraisilla on yhtiössä yksi hallituspaikka.
  - Toimituksissa ei mitään suurempia häiriöitä, tiettyjä haasteita kuitenkin raportoinnissa ja kustannusten ohjauksessa.
  - Tiettyjä operatiivisia ongelmia etenkin saaristossa, muun muassa rekrytointi.
  - Kaupungin henkilöstöravintola pitää mahdollisesti kilpailuttaa, koska henkilöstöravintolatoiminta ei normaalisti kuulu inhouse-yhtiön tehtäviin.
  - Ei mitään uutta markkinaoikeuden määräämiin sakkoihin liittyen. Kaupunki vaatii kaupungille asetettujen vaatimusten perumista ja oikeudenkäyntikulujen korvaamista.
- Sosiaali- ja terveystieteiden ja teknisten tukipalvelujen tämänhetkinen tilanne
  - Sosiaali- ja terveystieteiden osastolla alkaa olla koossa hyvä runko, jonka varaan johtamista voidaan rakentaa.
  - Teknisten tukipalvelujen toimialalla on käynnissä teknisen päällikön rekrytointi, ehdotus uudeksi tekniseksi päälliköksi esiteltäneen kaupunginhallitukselle vuoden loppuun mennessä. Rekrytointiprosessin alussa tehtävän kelpoisuusvaatimukset olivat samat kuin tehtävässä aikaisemminkin. Mercuri Urval otettu mukaan rekrytointiprosessiin. Noin 15 hakijasta loppusuoralla kolme ehdokasta.
  - Vesihuoltolaitoksen johto säilyy jatkossa ennallaan.
  - Järjestely, jossa toimialalla on ollut tekninen päällikkö, on ollut onnistunut ja tuonut synergiavaikutuksia.
  - Teknisten tukipalvelujen suurimmat haasteet ovat tällä hetkellä hallinnossa, henkilöstövajetta pitkien sairauslomien vuoksi jne.

**Päätös:** Informaatio merkittiin tiedoksi.

## § 6 TARKASTUSLAUTAKUNNAN ARVIOINTISUUNNITELMA 2017–2020 SEKÄ VUODEN 2019 TYÖOHJELMA

Tarkastuslautakunta on asetettu hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämistä varten. Lautakunnan on arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet. Lisäksi lautakunnan on arvioitava mm. mahdollisen taseeseen kertyneen alijäämän tasapainottamista koskevia toimenpiteitä.

Työskentelyn pohjaksi tulee laatia arviointisuunnitelma sekä tarkasteluvouden työohjelma.

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelma 2017–2020 sekä vuoden 2019 työohjelma hyväksytään.

**Päätös:** Hyväksyttiin.

## § 7 TILINTARKASTUKSEN VUODEN 2019 TYÖOHJELMA

BDO Auditorin vuoden 2019 tarkastusohjelma esitellään.

**Ehdotus:**

**Päätös:** Hyväksyttiin.

## § 8 SIDONNAISUUSREKISTERI

Tarkastuslautakunta tutustuu hallinnon selontekoon asian nykytilanteesta sekä olemassa olevaan sidonnaisuusrekisteriin.

**Päätös:** Todettiin, että sidonnaisuusrekisteriä ei ole päivitetty. Tarkastuslautakunta kehottaa kaupungin henkilöstöä pyytämään asianomaisten henkilöiden sidonnaisuuksien päivittämistä.

## § 9 MUUT ASIAT

**Päätös:** Keskusteltiin kaupungin ajankohtaisista asioista.

## § 10 SEURAAVA KOKOUS

**Päätös:** Seuraava kokous 27.11. klo 17.30. Kokous päätettiin klo 21.20.

## § 10 TARKASTUSLAUTAKUNNAN PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN JA TÄYTÄNTÖÖNPANO

**Ehdotus:** Pöytäkirja tarkastetaan kokouksen jälkeisenä päivänä ja pidetään nähtävänä seuraavana päivänä. Keskushallinto vastaa pöytäkirjan täytäntöönpanosta sekä siitä, että asianomaiset oikaisuvaatimus- ja valitusosoitusohjeet liitetään pöytäkirjaan ennen nähtäväksi asettamista.

**Päätös:** Ehdotuksen mukaisesti.