

**Kokousaika:** 13.5.2024 klo 10.00–13.00

**Kokouspaikka:** Kajuutta, kaupungitalo, Parainen

**Läsnäolijat:**

Hanna Järvinen, puheenjohtaja

Jan Eriksson, varapuheenjohtaja

Andreas Andersson

Roy Färm

Soili Svanström

Mona Rönnholm

Widar Nyberg – poistui kokouksesta klo 11.48

Egon Nordström – poistui kokouksesta klo 10.50 §:n 54 jälkeen

**Muut läsnäolijat:**

Andreas Holmgård, sihteeri

Pykälät: 49–54

**Allekirjoitukset:**

Hanna Järvinen

puheenjohtaja

Pöytäkirja tarkastettu sähköisesti.

Andreas Holmgård

sihteeri

Mona Rönnholm

pöytäkirjantarkastaja

Roy Färm

pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirja nähtävillä kaupungin kotisivuilla:

Muutoksenhakuohjeet liitteenä.

**Asiat**

49 § Kokouksen avaaminen; laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen .....	1
50 § Pöytäkirjantarkastajien valitseminen.....	2
51 § Esityslistan hyväksyminen .....	3
52 § Tarkastuslautakunnan seuraava kokous .....	4
53 § Muut asiat .....	5
54 § Vuoden 2023 arviointikertomus.....	6
55 § Vuoden 2023 tilinpäätös .....	7

Kokouksen tarkastettu pöytäkirja, johon on liitetty oikaisuvaatimusohjeet ja valitusosoitus, pidetään nähtävänä kaupungin verkkosivuilla osoitteessa [www.parainen.fi](http://www.parainen.fi), jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu.

#### **49 § Kokouksen avaaminen; laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen**

Hallintosäännön §:n 115 mukaan toimitin päättää kokouksensa ajan ja paikan. §:n 117 mukaan kokouksen kutsuu koolle toimitin puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka, käsiteltävät asiat sekä missä ja milloin tarkastettu pöytäkirja pidetään julkisesti nähtävänä.

Hallintosäännön §:n 117 mukaan kokouskutsu lähetetään toimitin päättämällä tavalla. Kokouskutsu tähän kokoukseen on lähetetty 8.5.2024. Tarkastuslautakunta on kuntalain 103 §:n mukaan päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Ehdotus:

Puheenjohtaja toteaa kokouksen olevan laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen.

Päätös:

Ehdotuksen mukaisesti.

### **50 § Pöytäkirjantarkastajien valitseminen**

Hallintosäännön §:n 130 mukaan pöytäkirjat tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla.

§:n 131 mukaan toimielinten pöytäkirjat niihin liitettyine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävinä kaupungin verkkosivuilla siten kuin kuntalain 140 §:ssä tarkemmin säädetään.

Ehdotus:

Tarkastuslautakunta valitsee kokoukselle kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

Päätös:

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Roy Färm ja Mona Rönnholm.

### **51 § Esityslistan hyväksyminen**

Hallintosäännön §:n 117 mukaan kokouksen kutsuu koolle toimitilien puheenjohtaja. §:n 123 mukaan asiat käsitellään esityslistan mukaisessa järjestyksessä, jollei toimitilin toisin päättä.

Ehdotus:

Tarkastuslautakunta hyväksyy esityslistan.

Päätös:

Esityslista hyväksyttiin siten muutettuna, että pykälät ”Tarkastuslautakunnan seuraava kokous” ja ”Muut asiat” käsitellään ennen arviointikertomusta ja tilinpäätöstä.

**52 § Tarkastuslautakunnan seuraava kokous**

Tarkastuslautakunnan seuraava kokous

Ehdotus:

Annetaan kokouksessa.

Päätös:

Seuraava kokous pidetään 19.6. klo 12.00.

**53 § Muut asiat**

Käsitellään mahdolliset muut asiat:

Ted Bergmanin kysymys.

Päätös:

Jan Eriksson ja Hanna Järvinen ilmoittivat esteellisyydestä. Pykälän puheenjohtajaksi valittiin Widar Nyberg.

Tarkastuslautakunta käsitteli Ted Bergmanin kysymystä, joka koski kaupungin luottamushenkilöiden ja kaupungin johdon 21.2.2024 pitämää epävirallista kokousta. Tarkastuslautakunnan käsityksen mukaan 21.2.2024 pidetyn kokouksen osallistujille on maksettu palkkiot. Kuntaliiton lakimiehen mukaan palkkioiden maksamisessa on sovellettava maksamisajankohtana voimassa ollutta hallintosääntöä. Palkkion maksamisen edellytyksistä säädetään kaupungin hallintosäännön §:ssä 196. Hallintosäännön mukaan palkkion maksaminen perustuu pöytäkirjaan tai luottamustehtävän hoitamisesta laadittuihin muistioihin, joihin on asianmukaisesti merkitty kokouksen/tilaisuuden kesto, läsnäolijat ja sekä saapumiset ja poistumiset.

Tarkastuslautakunnan tiedossa ei ole, että pöytäkirjaa olisi laadittu. Tarkastuslautakunta toteaa, että palkkion maksaminen edellyttää pöytäkirjan tai muistion laatimista. Jos muistio on sisäinen, on laadittava pöytäkirja niin, että palkkioiden maksamisen perusteista on saatavilla julkinen tieto.

Tarkastuslautakunta kehottaa kaupungin johtoa korjaamaan virheen ja laatimaan 21.2.2024 pidetystä kokouksesta pöytäkirjan.

## **54 § Vuoden 2023 arviointikertomus**

### **46 §**

Tarkastuslautakunta laatii arviointikertomusluonnoksen, jota käsitellään seuraavassa kokouksessa.

Ehdotus:

Tarkastuslautakunnan sihteerille annetaan tehtäväksi saattaa arviointikertomus valmiiksi lautakunnan keskustelujen ja päätöksen mukaisesti. Arviointikertomusta käsitellään tarkastuslautakunnan seuraavassa kokouksessa.

Päätös:

Ehdotuksen mukaisesti.

Ehdotus § 52:

Tarkastuslautakunta antaa liitteen mukaisen arviointikertomuksen ja lähettää sen valtuustolle tiedoksi.

Päätös:

Tarkastuslautakunta laati liitteen mukaisen arviointikertomuksen ja lähettää sen valtuustolle tiedoksi.



### **55 § Vuoden 2023 tilinpäätös**

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi tilintarkastajan raportoinnin ja tilintarkastuskertomuksen ja antaa ehdotuksensa tilinpäätöksestä valtuustolle.

Ehdotus:

1. Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi tilintarkastajan raportoinnin ja tilintarkastuskertomuksen ja lähettää tilintarkastuskertomuksen edelleen valtuustolle.
2. Tarkastuslautakunta ehdottaa, että vuoden 2023 tilinpäätös hyväksytään ja että tilivelvollisille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1.–31.12.2023.

Päätös:

1. Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi tilintarkastajan raportoinnin ja tilintarkastuskertomuksen ja lähettää tilintarkastuskertomuksen edelleen valtuustolle.
2. Tarkastuslautakunta ehdottaa valtuustolle, että vuoden 2023 tilinpäätös hyväksytään ja että tilivelvollisille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1.–31.12.2023.