

<b>KOKOUSAIKA</b>	Keskiviikko 22.3.2023 klo 17.30 – 19.40
<b>KOKOUSPAIKKA</b>	MS Teams
<b>SAAPUVILLA OLLEET</b>	Jyrki Loijas, puheenjohtaja Lennu Sajomaa, varapuheenjohtaja Anni Nikula, jäsen
<b>MUUT SAAPUVILLA OLLEET</b>	Katarina Helander, kunnanjohtaja Mark Lassfolk, tilintarkastaja, pöytäkirjanpitäjä
<b>ASIAT</b>	§ 1-8
<b>PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS</b>	Pukkilassa ____ . ____ .2023  Jyrki Loijas Puheenjohtaja  Mark Lassfolk Pöytäkirjanpitäjä
<b>PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS</b>	Pukkilassa ____ . ____ .2023  Lennu Sajomaa varapuheenjohtaja  Anni Nikula jäsen
<b>PÖYTÄKIRJAN NÄHTÄVÄPITÄMINEN</b>	Pöytäkirja on pidetty yleisesti nähtävänä Pukkilan kunnanvirastossa  Todistaa

## 1 § KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

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

Hallintosäännön mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsu lähetetään sähköisesti jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus. Kunnanhallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus lautakunnan kokouksissa. Tilintarkastajalla ja lautakunnan määräämillä luottamushenkilöillä ja viranhaltijoilla on läsnäolovelvollisuus lautakunnan kokouksessa lautakunnan niin päättäessä.

Kokouskutsu ja esityslista on lähetetty sähköpostitse 6.2.2023.

**Puheenjohtajan esitys**

Todetaan kokous laillisesti koolle kutsutuksi ja läsnä olevien jäsenten lukumäärään nähden päätösvaltaiseksi.

**Päätös**

Esityksen mukaisesti. Kokous avattiin klo 17.30.

## 2 § PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN

Hallintosäännön mukaan pöytäkirjan kirjoittaa puheenjohtajan johdolla pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä.

Pöytäkirja tarkastetaan lautakunnan päättämällä tavalla.

**Puheenjohtajan esitys**

Pöytäkirjan tarkastajiksi valitaan Lennu Sajomaa ja Anni Nikula. Pöytäkirja allekirjoitetaan seuraavan kokouksen yhteydessä.

**Päätös**

Esityksen mukaisesti.

## 3 § TYÖJÄRJESTYS

**Puheenjohtajan esitys**

Tarkastuslautakunta päättää tämän kokouksen työjärjestyksen.

**Päätös**

Esityslista toimii kokouksen työjärjestyksenä.

#### 4 § TILINPÄÄTÖKSEN ESITTELY

Kokoukseen on kutsuttu kunnanjohtaja Katarina Helander esittelemään tilinpäätöstä 2022, mm:

- Tilikauden tuloksen muodostuminen
- Konsernin tilikauden tuloksen muodostuminen
- Toteutumat hallinnonaloittain
- Sisäisen valvonnan selonteon perusteet
- Kuntastrategian tavoitteet ja toteutuminen
- Sitovien taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen, Mahdollisten poikkeamien syyt.

Puheenjohtajan ehdotus  
Merkittää raportointi tiedoksi.

Todettiin

\*Emokunnan tulos -623,8 t€ (TA -635,6 t€), jonka jälkeen kertyneet ylijäämät 510 t€. Tuloksen muodostumiseen vaikutti merkittävästi PHHYKYn loppulasku sekä alimitoitettusti budjetoidut henkilöstökulut. Verotulot toteutuivat ~300 t€ ja valtionosuudet ~250 t€ arvioitua parempana.

\*Vuosikate -237,8 t€ (TA -247,5 t€).

\*Poistot -286 t€ (2021: -385,2 t€).

\*Kunnan henkilöstömäärä 56 hlö:ä 31.12.2022 (2021: 66 hlö).

\*Konsernin lainakanta 5853 €/as, suhteellinen velkaisuus 40,2 %, oma-varaisuus 31,6 %.

\*Asukasmäärä 1804 hlö (2021: 1848 hlö).

Päätös  
Ehdotuksen mukaisesti.

#### 5 § TALOUSARVION 2023 ESITTELY

Kokoukseen on kutsuttu kunnanjohtaja Katarina Helander esittelemään talousarviota 2023.

Puheenjohtajan ehdotus  
Merkittää raportointi tiedoksi.

Todettiin

\*Talousarvion laadinnassa on korostettu kytköstä kuntastrategiaan.

\*Talousarvio on kuntalainmukaisessa tasapainossa.

Päätös  
Ehdotuksen mukaisesti.

#### 6 § ARVIOINTIKERTOMUKSEN 2021 VASTINEET

Kunnanhallitus on 7.11.2022 § 121 käsitellyt arviointikertomuksen vastineen (LIITE 1).

Puheenjohtajan ehdotus  
Tarkastuslautakunta keskustelee vastineesta sekä päättää johtaako saatu vastine jatkotoimiin.

**Päätös**

Päätettiin merkitä vastineet tiedoksi.

#### 7 § ARVIOINTIKERTOMUKSEN 2022 LAATIMINEN

Tarkastuslautakunta keskustelee laadittavan arviointikertomuksen työ- jaosta, ulkomuodosta, aikataulusta jne.

Puheenjohtajan ehdotus

**Päätös**

Päätettiin, että sihteeri luonnostelee arviointikertomuksen lautakunnalle jatkotoimenpiteitä varten.

#### 8 § 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.

Puheenjohtajan ehdotus

Ohjeet oikaisuvaatimuksesta, valitusosoitus sekä muutoksenhakukielto liitetään pöytäkirjaan. Todetaan, että kaikki tämän kokouksen päätökset koskevat vain valmistelua tai täytäntöönpanoa eikä niistä saa tehdä kuntalain mukaista oikaisuvaatimusta tai valitusta (kuntalaki 136 §).

Puheenjohtajan ehdotus

Todetaan

**Päätös**

Ehdotuksen mukaisesti.

Seuraava kokous 19.4 klo 19 MS Teamsin kautta.

Kokous päätettiin klo 19.40.