Aika 11.11.2026, klo 08:31 - 09:35

Paikka Kokoushuone Linna

Käsitellyt asiat

§ 52 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

§ 53 Pöytäkirjan tarkastaminen

§ 54 Tarkastuslautakunnan tarkastussuunnitelma ja kokouspäivät vuodelle 2027

§ 55 Arviointikertomuksen 2026 tehtävät ja työnjako

§ 56 Sidonnaisuusilmoitukset ja sidonnaisuusrekisteri 2026

§ 57 Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen 1.1.–30.6.2026

§ 58 Katsaus maakuntahallituksen asioihin

§ 59 Muut mahdolliset asiat

§ 60 Seuraava kokous

Saapuvilla olleet jäsenet

Markus Ylis-Junttila, puheenjohtaja
Juha Heikkilä, 1. varapuheenjohtaja
Marjaana Mänkäri
Susanna Sankala

Muut saapuvilla olleet

Sanna Reuna, hallinnon assistentti, sihteeri
Kirsi Ehrlund, tilintarkastaja
Petra Määttänen, hallintojohtaja, saapui 09:05, poistui 09:28
Kati Kemppinen, palkanlaskija, saapui 08:50, poistui 09:05

Allekirjoitukset

Markus Ylis-Junttila
Puheenjohtaja

Sanna Reuna
Sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

11.11.2026

Juha Heikkilä

§ 52
Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Ehdotus

Puheenjohtaja toteaa kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden. Hyväksytään jäsenille toimitettu esityslista kokouksen käsittelyjärjestykseksi.

Päätös
Ehdotus hyväksyttiin.

§ 53
Pöytäkirjan tarkastaminen

Pöytäkirjat hyväksytään ja tarkastetaan sähköisesti.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta valitsee tarkastuslautakunnan pöytäkirjantarkastajaksi Juha Heikkilän.

Päätös
Ehdotus hyväksyttiin.

§ 54
Tarkastuslautakunnan tarkastussuunnitelma ja kokouspäivät vuodelle 2027

VSLDno-2026-454

Tarkastuslautakunnan tarkastussuunnitelmaehdotus ja kokouspäivät:

13.1.2027 klo 8.30–12.30

- Edunvalvonnan ja kuntayhteistyön vastuualueen tavoitteiden ja hankkeiden toteutuminen vuodelta 2026
- Katsaus Lounaistiedon ajankohtaisiin
- Riskikartoitus
- Katsaus maakuntahallituksen asioista

3.3.2027 klo 8.30–12.30

- Aluekehittämisen vastuualueen tavoitteiden ja hankkeiden toteutuminen vuodelta 2026
- Aluesuunnittelun ja ympäristön vastuualueen tavoitteiden ja hankkeiden toteutuminen vuodelta 2026
- Henkilöstökertomus
- Arviointikertomuksen 2026 valmistelu
- Katsaus maakuntahallituksen asioista

14.4.2027 klo 8.30–12.30

- Hallinnon vastuualueen tavoitteiden ja hankkeiden toteutuminen vuodelta 2026
- Katsaus viestinnän ajankohtaisiin
- Toimintakertomus 2026 ja tilinpäätöksen valmistelu
- Central Baltic ohjelman tarkastajan vuosiraportti 2026
- Maakuntajohtajan ajankohtainen katsaus
- Arviointikertomuksen 2026 valmistelu
- Katsaus maakuntahallituksen asioista

12.5.2027 klo 8.30–12.30

- Tilintarkastuksen loppuraportti vuodelta 2026
- Vuoden 2026 tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen
- Arviointikertomus vuodelle 2026
- Katsaus maakuntahallituksen asioista

13.10.2027 klo 8.30–12.30

- Talousarvio 2028 ja vuosien 2028–2030 taloussuunnitelma
- Tilintarkastuksen työohjelma vuodelle 2027
- Katsaus maakuntahallituksen asioista

10.11.2027 klo 8.30–12.30

- Tarkastuslautakunnan tarkastussuunnitelma ja kokouspäivät vuodelle 2028
- Arviointikertomuksen 2027 tehtävät ja työnjako
- Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen 1.1.–30.6.2027
- Sidonnaisuusilmoitukset ja sidonnaisuusrekisteri 2027
- Katsaus maakuntahallituksen asioista

8.12.2027 klo 8.30–12.30

- Maakuntajohtajan ajankohtainen katsaus.
- Valonian ajankohtainen katsaus
- Katsaus maakuntahallituksen asioista

Ehdotus

Tarkastuslautakunta päättää merkitä tarkastuslautakunnan tarkastussuunnitelman ja kokouspäivät vuodelle 2027 tiedoksi.

Päätös
Ehdotus hyväksyttiin.

§ 55
Arviointikertomuksen 2026 tehtävät ja työnjako

VSLDno-2026-455

Keskustellaan vuoden 2026 arvointikertomuksen tehtävistä ja työnjaosta.

Ehdotus

1. Tarkastuslautakunta keskustelee arviointikertomuksen laatimisprosessista.

2. Tarkastuslautakunta keskustelee etukäteiskysymysten lähettämisestä maakuntajohtajalle ja vastuualueiden johtajille.

3. Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi vuoden 2026 arviointikertomuksen tehtävät ja työnjaon.

Arviointikertomuksen sisältörakenne:

Puheenjohtajan esipuhe (0,5 sivua), Markus Ylis-Junttila

Yhteenveto (1 sivu), Markus Ylis-Junttila

Muut tekstit:

Talousosuudesta vastaa tilintarkastaja Kirsi Ehrlund.

Muiden vastuualueiden valmistelu (aluekehittäminen, edunvalvonta, aluesuunnittelu sekä yhteiset toiminnot ja hallinto) jaetaan niin, että kukin lautakunnan jäsen vastaa yhdestä aihealueesta.

Ulkoisesta luettavuudesta ja ilmiasusta vastaa hallinnon assistentti Sanna Reuna.

Päätös
Käytiin keskustelua arviointikertomuksen laatimisprosessista, etukäteiskysymyksistä sekä arviointikertomuksen tehtävistä ja työnjaosta.

Päätettiin jakaa aihealueiden arviointivastuut seuraavasti:

Talous: Kirsi Ehrlund

Yhteiset toiminnot ja hallinto: Susanna Sankala

Aluekehittäminen: Juha Heikkilä

Edunvalvonta: Marjaana Mänkäri

Aluesuunnittelu: Markus Ylis-Junttila

Ulkoinen luettavuus ja ilmiasu: Sanna Reuna

Ehdotus hyväksyttiin.

§ 56
Sidonnaisuusilmoitukset ja sidonnaisuusrekisteri 2026

VSLDno-2026-456

Liitteet

1 Sidonnaisuusilmoitukset 2.11.2026

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan yhtenä tehtävänä on valvoa kuntalain 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

Kuntalaki 84 §:

"Tämän pykälän 2 momentissa tarkoitetun kunnan luottamushenkilön ja viranhaltijan on tehtävä sidonnaisuusilmoitus johtotehtävistään sekä luottamustoimistaan elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudestaan sekä muistakin sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- ja virkatehtävien hoitamisessa.

Velvollisuus ilmoittaa sidonnaisuuksista koskee kunnanhallituksen ja maankäyttö- ja rakennuslaissa (132/1999) tarkoitettuja tehtäviä hoitavan toimielimen jäseniä, valtuuston ja lautakunnan puheenjohtajaa ja varapuheenjohtajia, kunnanjohtajaa, pormestaria ja apulaispormestaria sekä kunnanhallituksen ja lautakunnan esittelijää. Ilmoitus on tehtävä kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on tehtäväänsä valittu. Henkilön on myös ilmoitettava viivytyksettä sidonnaisuuksissa tapahtuneet muutokset.

Sidonnaisuusilmoitus tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuuston tiedoksi. Tarkastuslautakunta voi tarvittaessa kehottaa ilmoitusvelvollista tekemään uuden ilmoituksen tai täydentämään jo tehtyä ilmoitusta.

Kunnan on pidettävä sidonnaisuuksista rekisteriä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu. Ilmoitusvelvollisuuden piiriin kuuluvan luottamustoimen tai tehtävän päättyessä henkilöä koskevat tiedot on poistettava rekisteristä ja tietoverkosta."

Varsinais-Suomen liiton sidonnaisuusrekisteri on Aimoa-palvelulla kerätty rekisteri liiton verkkosivuilla Luottamushenkilölle - Varsinais-Suomen liitto. Sidonnaisuusilmoitusten ja -rekisterin laadinnassa noudatetaan Kuntaliiton ohjeistusta.

Valmistelija/lisätiedot
Petra Määttänen, hallintojohtaja
Kati Kemppinen, palkanlaskija

Ehdotus

Tarkastuslautakunta

1. hyväksyy tehdyt sidonnaisuusilmoitukset.

2. toteaa henkilöt, jotka eivät ole tehneet ilmoitusta.

3. päättää viedä hyväksytyn sidonnaisuusraportin maakuntavaltuustolle tiedoksi 7.12.2026 kokoukseen

Päätös
Palkanlaskija Kati Kemppinen esitteli asian.

Tarkastuslautakunta päätti, että Kemppinen on yhteydessä henkilöihin, joiden ilmoituksessa on vielä puutteita tai virheitä.

Ehdotus hyväksyttiin.

§ 57
Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen 1.1.–30.6.2026

VSLDno-2026-376

Liitteet

1 Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen 1.1.–30.6.2026

Maakuntahallitus (mh 23.2.2026 § 24) vahvisti Varsinais-Suomen liiton talousarvion 2026 käyttötalousosan käyttösuunnitelman siten, että käyttötalouden tuottojen ja kulujen sitovuustasot ovat seuraavat: 1. kuntarahoitteisilla kustannuspaikoilla tiliryhmätaso ja 2. ohjelma- ja hankerahoitteisilla kustannuspaikoilla toimintakatetaso (0 euroa).

Talousarvion toteutumaraportin 1.1.–30.6.2026 perusteella kuntarahoitteisilla kustannuspaikoilla ei talousarvion 2026 käyttötalouden tiliryhmätasoilla ole ennakoitavissa sellaisia kulupoikkeamia, jotka edellyttäisivät välittömiä toimenpiteitä.

Ohjelma- ja hanketoiminnan kustannuspaikoilla ei ole ennakoitavissa toimenpiteitä edellyttäviä poikkeamia.

Maakuntavaltuusto 8.12.2025 § 43 vahvisti maakunnan liiton vuoden 2026 talousarvion alijäämäksi 100 633 euroa. Alijäämä suunnitellaan katettavaksi edellisten vuosien ylijäämätililtä.

Valmistelija/lisätiedot
Petra Määttänen, hallintojohtaja

Ehdotus

Tarkastuslautakunta päättää merkitä tiedoksi toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen ajalla 1.1.–30.6.2026.

Päätös
Hallintojohtaja Petra Määttänen esitteli asian.

Ehdotus hyväksyttiin.

§ 58
Katsaus maakuntahallituksen asioihin

Hallintojohtaja Petra Määttänen pitää katsauksen maakuntahallituksen 19.10.2026 kokouksen asioista.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta päättää merkitä katsauksen maakuntahallituksen asioista tiedoksi.

Päätös
Ehdotus hyväksyttiin.

§ 59
Muut mahdolliset asiat

Päätös
Ei muita asioita.

§ 60
Seuraava kokous

Ehdotus

Seuraava kokous pidetään 9.12.2026 klo 8.30–12.30.

Seuraavan kokouksen esityslistalla mm. seuraavat asiat:

- Maakuntajohtajan ajankohtainen katsaus
- Katsaus maakuntahallituksen ja maakuntavaltuuston asioista

Päätös
Ehdotus hyväksyttiin.