



Aika 31.03.2025, klo 08:30

Paikka Kokoushuone Linna

Käsiteltävät asiat

- § 22 Kokouksen avaus, laillisuus ja päätösvaltaisuus**
- § 23 Työjärjestyksen hyväksyminen**
- § 24 Pöytäkirjan tarkastaminen**
- § 25 Edunvalvonnan ja kuntayhteistyön vastualueen tavoitteiden ja hankkeiden toteutuminen vuodelta 2024**
- § 26 Maankäytön ja ympäristön vastualueen tavoitteiden ja hankkeiden toteutuminen vuodelta 2024**
- § 27 Central Baltic -ohjelman tarkastajan vuosiraportti 2024**
- § 28 Hallinnon vastualueen tavoitteiden ja hankkeiden toteutuminen vuodelta 2024**
- § 29 Toimintakertomus ja tilinpäätös vuodelta 2024**
- § 30 Katsaus maakuntahallituksen asioihin**
- § 31 Muut mahdolliset asiat**
- § 32 Seuraava kokous**
- § 33 Kokouksen päättäminen**



Osallistujat

Perttu Laaksonen, puheenjohtaja
Sari Murto, 1. varapuheenjohtaja
Sanna Reuna, sihteeri
Terhi Hollsten
Johan Stenbäck
Kirsi Ehrlund, Tilintarkastaja
Petra Määttänen, hallintojohtaja
Tarja Nuotio
Malla Rannikko-Laine
Heidi Saaristo-Levin



§ 22

Kokouksen avaus, laillisuus ja päätösvaltaisuus

Varsinais-Suomen liiton hallintosäännön 116 §:n mukaan kokouskutsu ja esityslista on lähetettävä vähintään viittä päivää ennen kokousta, elleivät erityiset syyt ole esteenä. Kokouskutsu ja esityslista lähetetään sähköpostitse jäsenille, varajäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus.

Varsinais-Suomen liiton hallintosäännön 117 §:n mukaan kokouskutsu, esityslista, liitteet ja oheismateriaali voidaan lähettää tai toimittaa saataville sähköisesti.

Kuntalain 103 §:n mukaan muu toimitus kuin valtuusto on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Ehdotus

Puheenjohtaja avaa kokouksen sekä toteaa kokouksen koollekutsumisen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden.



§ 23

Työjärjestyksen hyväksyminen

Ehdotus

Jaettu esityslista hyväksytään kokouksen työjärjestykseksi.



§ 24

Pöytäkirjan tarkastaminen

Pöytäkirjan tarkastaa kaksi kullakin kerralla sitä varten valittua toimielimen jäsentä, jollei toimielin ole muuta päättänyt. (Varsinais-Suomen liiton hallintosääntö 136 §).

Pöytäkirjat allekirjoitetaan ja tarkastetaan sähköisesti. Sähköisessä päätöksentekomenettelyssä tehtyjä päätöksiä koskeva pöytäkirja tai sen osa voidaan tarkastaa erikseen ennen kokousta.

Tarkastuslautakunta päätti kokouksessaan 1.11.2022 § 61, että pöytäkirjan sähköinen tarkastus toteutetaan seuraavasti:

1. Pöytäkirjanpitäjän varmentama pöytäkirja lähetetään CaseM-kokoushallinnasta tarkastuslautakunnan kokouksen puheenjohtajalle hyväksymistä varten.
2. Puheenjohtajan hyväksymisilmoituksen jälkeen pöytäkirja lähetetään CaseM-kokoushallinnasta pöytäkirjan tarkastajille hyväksymistä varten.
4. Pöytäkirjan hyväksymismerkinnät liitetään pöytäkirjaan.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta valitsee tarkastuslautakunnan pöytäkirjantarkastajiksi jäsenet Johan Stenbäck ja Terhi Hollsten.



§ 25

Edunvalvonnan ja kuntayhteistyön vastualueen tavoitteiden ja hankkeiden toteutuminen vuodelta 2024

Valmistelijat / lisätiedot:

Malla Rannikko-Laine, vt. edunvalvontajohtaja, malla.rannikko-laine@varsinais-suomi.fi

Edunvalvontajohtaja Malla Rannikko-Laine esittelee edunvalvonnan ja kuntayhteistyön vastualueen tavoitteiden ja hankkeiden toteutumisen vuodelta 2024.

Ehdotus

Esittelijä: Malla Rannikko-Laine, vt. edunvalvontajohtaja

Tarkastuslautakunta merkitsee edunvalvonnan ja kuntayhteistyön vastualueen tavoitteiden ja hankkeiden toteutumisen vuodelta 2024 tiedoksi.



§ 26

**Maankäytön ja ympäristön vastualueen tavoitteiden ja hankkeiden toteutuminen
vuodelta 2024**

Valmistelijat / lisätiedot:

Heidi Saaristo-Levin, suunnittelujohtaja, heidi.saaristo-levin@varsinais-suomi.fi

Suunnittelujohtaja Heidi Saaristo-Levin esittelee maankäytön ja ympäristön vastualueen tavoitteiden ja hankkeiden toteutumisen vuodelta 2024.

Ehdotus

Esittelijä: Heidi Saaristo-Levin, suunnittelujohtaja

Tarkastuslautakunta merkitsee maankäytön ja ympäristön vastualueen tavoitteiden ja hankkeiden toteutumisen vuodelta 2024 tiedoksi.



§ 27

Central Baltic -ohjelman tarkastajan vuosiraportti 2024

VSLDno-2025-115

Valmistelijat / lisätiedot:

Tarja Nuotio, aluekehitysjohtaja, tarja.nuotio@varsinais-suomi.fi
Merike Niitepõld, Managing Authority, merike.niitepold@varsinais-suomi.fi

Liitteet

1 CB tarkastusviranomaisen raportointi
2 Annual Control Report 2023-2024 CentralBaltic

Valtiovarainministeriön valtiovarain controller -toimiston neuvotteleva virkamies Sirpa Korkea-aho ja tarkastusviranomaisyksikön päällikkö tarkastusneuvos Kari Rouvinen esittelevät Central Baltic IVA -ohjelman vuosiraportin vuodelta 2024.

Ehdotus

Esittelijä: Tarja Nuotio, aluekehitysjohtaja

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi Central Baltic IVA -ohjelman vuosiraportin vuodelta 2024.



§ 28

Hallinnon vastualueen tavoitteiden ja hankkeiden toteutuminen vuodelta 2024

Valmistelijat / lisätiedot:

Petra Määttänen, hallintojohtaja, petra.maattanen@varsinais-suomi.fi

Hallintojohtaja Petra Määttänen esittelee hallinnon vastualueen tavoitteiden ja hankkeiden toteutumisen vuodelta 2024.

Ehdotus

Esittelijä: Petra Määttänen, hallintojohtaja

Tarkastuslautakunta merkitsee hallinnon vastualueen tavoitteiden ja hankkeiden toteutumisen vuodelta 2024 tiedoksi.



§ 29

Toimintakertomus ja tilinpäätös vuodelta 2024

VSLDno-2025-101

Valmistelijat / lisätiedot:

Petra Määttänen, hallintojohtaja, petra.maattanen@varsinais-suomi.fi
Elena Pekonen, talouspäällikkö, elena.pekonen@varsinais-suomi.fi

Liitteet

1 Toimintakertomus ja tilinpäätös 2024

2 Henkilöstöosa 2024, toimintakertomuksen liite (ei julkaistu verkkosivuilla)

Varsinais-Suomen liiton toimintakertomuksessa ja tilinpäätöksessä on vastuualueittain selostettu maakuntavaltuuston asettamien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen sekä liiton talouden ja tilinpäätöksen keskeiset tunnusluvut. Tilikauden 2024 tulos on 185 960 euroa ylijäämäinen.

Kuntalain 113 §:n mukaan kuntayhtymän tilikausi on kalenterivuosi. Maakuntahallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi sekä tilintarkastuksen jälkeen saatettava se valtuuston käsiteltäväksi kesäkuun loppuun mennessä.

Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kuntayhtymän toiminnan tuloksesta, taloudellisesta asemasta ja rahoituksesta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa. Tilinpäätöksen allekirjoittavat maakuntahallituksen jäsenet sekä maakuntajohtaja.

Maakuntavaltuusto (mv 11.12.2023 § 32) hyväksyi

- Varsinais-Suomen liiton talousarvion 2024 ja taloussuunnitelman 2024–2026.
- talousarvion 2024 tuloslaskelmassa tilikauden tulos on nettositova maakuntavaltuustoon nähden
- maakuntahallitus vahvistaa myöhemmin vuoden 2024 talousarvion käyttötalousosan käyttösuunnitelman.

Maakuntavaltuusto hyväksyi talousarvion 2024 tuloslaskelmassa tilikauden arvioiduksi tulokseksi 287 056 euroa alijäämää.

Maakuntahallitus päätti 30.1.2023 (4 §) lahjoittaa Turun yliopiston kauppakorkeakoululle viisivuotisen taloustieteen professuurin. Lahjoituksen arvo oli 600 000 euroa ja se päätettiin läpilaskuttaa kertaluonteisella korotuksella kuntien maksuosuuksiin. Vuonna 2024 maksuosuudet olivat 4 499 900 euroa ja palasivat takaisin aiemmalla tasolle vuoden 2025 talousarviossa (3 899 900 euroa).

Maakuntahallitus (mh 26.2.2024 § 25) vahvisti Varsinais-Suomen liiton talousarvion



2024 käyttösuunnitelman siten, että käyttötalouden tuottojen ja kulujen sitovuustasot ovat seuraavat: 1) Kuntarahoitteisilla kustannuspaikoilla tiliryhmätaso ja 2) Ohjelma- ja hankerahoitteisilla kustannuspaikoilla toimintakatetaso (0 euroa).

Tilikauden 2024 tulos on 185 960 euroa ylijäämäinen ja on 473 016 euroa arvioitua parempi. Talousarviossa alijäämäksi arvioitiin 287 056 euroa.

Säästöä syntyi erityisesti henkilöstökuluissa, jotka toteutuivat 301 224 euroa alle suunnitellun. Säästöä syntyi muun muassa siksi, että osa vakansseista ja sijaisuuksista on ollut täyttämättä. Työpanosta on myös osoitettu liiton omarahoitussuudeksi hankkeille, jolloin henkilöstökuluissa syntyy säästöä, mutta joiden kustannukset toisaalta lisäsivät tiliryhmän "Palvelujen ostot" toteutumaa.

Varsinais-Suomen liiton tarkastussäännön 9 §:n mukaan tarkastuslautakunta antaa maakuntavaltuustolle vähintään viikkoa ennen tilintarkastuskertomuksen valtuustokäsittelyä arvionsa maakuntavaltuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta edellisenä vuonna. Lautakunta esittää arvionsa myös tilintarkastuskertomuksessa tehdyistä muistutuksista sekä asianomaisten niistä antamista selityksistä ja maakuntahallituksen lausunnosta. Lautakunta esittää maakuntavaltuustolle ehdotuksen toimenpiteistä, joihin lautakunnan valmistelu ja tilintarkastuskertomus antavat aihetta.

Muu tasekirjaan sisällytettävä aineisto on nähtävillä kokouksessa.

Ehdotus

Esittelijä: Petra Määttänen, hallintojohtaja

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi Varsinais-Suomen liiton toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen vuodelta 2024.



§ 30

Katsaus maakuntahallituksen asioihin

Hallintojohtaja Petra Määttänen pitää katsauksen maakuntahallituksen 24.3.2025 kokouksen asiasta.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee katsauksen maakuntahallituksen asioista tiedoksi.



§ 31

Muut mahdolliset asiat



§ 32

Seuraava kokous

Ehdotus

Seuraava kokous pidetään 15.4.2025 klo 9 alkaen Teams-kokouksena.



§ 33

Kokouksen päättäminen

Ehdotus

Puheenjohtaja päättää kokouksen.