



---

Aika 08.11.2023, klo 09:00 - 12:59

Paikka Kokoushuone Linna

### **Käsitellyt asiat**

- § 71 Kokouksen avaus, laillisuus ja päätösvaltaisuus**
- § 72 Työjärjestyksen hyväksyminen**
- § 73 Pöytäkirjan tarkastaminen**
- § 74 Maakuntajohtajan ajankohtainen katsaus**
- § 75 Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen 1.1.-30.6.2023**
- § 76 Lausunto koskien arviointikertomuksessa 2022 esitettyjä toimenpiteitä**
- § 77 Katsaus maakuntahallituksen asioihin**
- § 78 Sidonnaisuusilmoitukset ja sidonnaisuusrekisteri 2023**
- § 79 Central Baltic INTERREG -ohjelman ajankohtainen katsaus**
- § 80 Aluekehittämisen vastualueen ajankohtainen katsaus**
- § 81 Arviointikertomuksen 2023 rakenteen suunnittelu**
- § 82 Muut mahdolliset asiat**
- § 83 Seuraava kokous**
- § 84 Kokouksen päättäminen**



---

Saapuvilla olleet jäsenet

Perttu Laaksonen, puheenjohtaja  
Sari Murto, 1. varapuheenjohtaja  
Johan Stenbäck, poistui 12:25

Muut saapuvilla olleet

Marja Karttunen, hallintosihteeri, sihteeri  
Kirsi Ehrlund, Tilintarkastaja  
Kari Häkämies, maakuntajohtaja, poistui 10:07  
Petra Määttänen, hallintojohtaja, saapui 10:08, poistui 11:20  
Merike Niitepold, Managing Authority, saapui 11:35, poistui 11:57  
Tarja Nuotio, Aluekehitysjohtaja, saapui 12:00, poistui 12:20

Allekirjoitukset

Perttu Laaksonen  
Puheenjohtaja

Marja Karttunen  
Sihteeri



---

**§ 71**

**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 ja toteaa kokouksen koollekutsumisen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden.

**Päätös**

Ehdotus hyväksyttiin.

---



---

**§ 72**

**Työjärjestyksen hyväksyminen**

**Ehdotus**

Jaettu esityslista hyväksytään kokouksen työjärjestykseksi.

**Päätös**

Ehdotus hyväksyttiin.

---



---

**§ 73**

**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 hyväksymismerkinnot liitetään pöytäkirjaan.

**Ehdotus**

Tarkastuslautakunta valitsee tarkastuslautakunnan pöytäkirjantarkastajiksi jäsenet Johan Stenbäck ja Sari Murto.

**Päätös**

Ehdotus hyväksyttiin.

---



---

**§ 74**

**Maakuntajohtajan ajankohtainen katsaus**

Maakuntajohtaja Kari Häkämies esittää ajankohtaisen katsauksen.

**Ehdotus**

Tarkastuslautakunta merkitsee maakuntajohtaja Kari Häkämiehen ajankohtaisen katsauksen tiedoksi.

**Päätös**

Ehdotus hyväksyttiin.

Kari Häkämies poistui kokouksesta klo 10.07.

---



---

**§ 75**

**Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen 1.1.-30.6.2023**

VSLDno-2023-500

Valmistelija / lisätiedot:  
Petra Määttänen  
petra.maattanen@varsinais-suomi.fi  
hallintojohtaja

**Liitteet**

1 Toteutuma 1-6 2023

Maakuntahallitus (mh 27.2.2023 § 28) vahvisti Varsinais-Suomen liiton talousarvion 2023 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 toteutumaraaportin 1.1.-30.6.2023 perusteella kuntarahoitteisilla kustannuspaikoilla ei talousarvion 2023 käyttötalouden tiliryhmätasoilla ole ennakoitavissa sellaisia kulupoikkeamia, jotka edellyttäisivät välittömiä toimenpiteitä.

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

Maakuntavaltuusto 5.12.2022 § 34 vahvisti maakunnan liiton vuoden 2023 talousarvion alijäämäksi 286 484 euroa. Alijäämä suunnitellaan katettavaksi edellisten vuosien ylijäämätaliltä.

**Ehdotus**

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen ajalla 1.1. - 30.6.2023.

**Päätös**

Merkittiin, että Petra Määttänen saapui kokoukseen klo 10.08.

Hallintojohtaja Petra Määttänen esitteli asian.

Ehdotus hyväksyttiin.

---



---

§ 76

**Lausunto koskien arviointikertomuksessa 2022 esitetyt toimenpiteet**

VSLDno-2023-268

Valmistelija / lisätiedot:

Petra Määttänen

petra.maattanen@varsinais-suomi.fi

hallintojohtaja

Kuntalain 121 § mukaan "Kunnanhallitus antaa valtuustolle lausunnon toimienpiteistä, joihin arviointikertomus antaa aihetta".

Maakuntahallitus antaa arviointikertomuksesta 2022 (mv 12.6.2023 § 13) lausuntonsa ja se viedään tiedoksi maakuntavaltuustolle. Tarkastuslautakunnan esittämät huomiot on merkitty kursiivilla.

Maakuntahallitus kokouksessaan 20.11.2023

1. antaa valtuustolle lausunnon toimenpiteistä, joihin arviointikertomus 2022 antaa aihetta.

2. vie lausunnon tiedoksi maakuntavaltuustolle.

Lausunto arviointikertomuksesta vuodelta 2022

Tarkastuslautakunta on arviointikertomuksessaan 2022 (mv 12.6.2023 § 13) kuntalain mukaisesti arvioinut valtuuston talousarviossa asettamien sitovien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumista, toiminnan järjestämistä ja talouden tasapainotuksen toteutumista. Talousarviossa asetettujen tavoitteiden lisäksi tarkastuslautakunta voi harkitsemassaan laajuudessa arvioida esimerkiksi maakuntastrategiassa asetettujen tavoitteiden toteutumista sekä sitä toteuttavaksi talousarviossa asetetut tavoitteet maakuntastrategiaa. Tarkastuslautakunnan arviointikertomus perustuu kuntalakiin ja tarkastuslautakunnan tarkastussuunnitelmaan ja käytettävissä oleviin dokumentteihin.

Maakuntavaltuusto on kokouksessaan 13.12.2021 § 39 hyväksynyt talousarvion vuodelle 2022 ja taloussuunnitelman vuosille 2023 - 2024. Vuoden 2022 tilikauden tulos arvioitiin olevan 118 635 euroa alijäämäinen. Tilinpäätös 2022 osoittaa alijäämää 65 243 euroa ja tilikauden tulos muodostui näin ollen 53 392 euroa talousarviota paremmaksi.

*Kohdassa 5.1. tarkastuslautakunta toteaa, että toimintakertomus, tilinpäätös ja henkilöstökertomus ovat selkeitä ja kokonaisuudessaan hyvin laadittuja. Hankkeiden ja projektien esittelyssä voisi olla havainnollisempaa, jos niiden etenemistä kuvattaisiin visuaalisemmin esim. liikennevalo -periaatteella. Tämä toive havainnollisemmasta esitystavasta koskee myös toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen puolivuosisikatsausta (26.9.2022).*





---

Tilinpäätöksen, toimintakertomuksen ja raporttien esitystapoihin kiinnitetään jatkossakin erityistä huomiota. Liikennevalomalli otetaan käyttöön jo seuraavassa tilinpäätöksessä, mikä helpottaa tavoitteiden saavuttamisen yleiskuvan hahmottamista.

*Kohdassa 5.2.7 tarkastuslautakunta toteaa yhteenvedona toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta, että liitto on onnistunut hyvin tehtäviensä toteuttamisessa.*

Tarkastuslautakunta ei anna arviointikertomuksessa varsinaisia liiton toimintaa tai taloutta koskevia suosituksia tai toimenpide-ehdotuksia.

### **Ehdotus**

Tarkastuslautakunta merkitsee lausunnon koskien arviointikertomuksessa 2022 esitettyjä toimenpiteitä tiedoksi.

### **Päätös**

Hallintojohtaja Petra Määttänen esitteli asian.

Ehdotus hyväksyttiin.

---



---

**§ 77**

**Katsaus maakuntahallituksen asioihin**

Hallintojohtaja Petra Määttänen pitää katsauksen maakuntahallituksen 25.9.2023 ja 23.10.2023 kokouksien asioista.

**Ehdotus**

Tarkastuslautakunta merkitsee katsauksen maakuntahallituksen asioista tiedoksi.

**Päätös**

Ehdotus hyväksyttiin.

Merkittiin, että Petra Määttänen poistui kokouksesta klo 11.20

---



---

## § 78

### Sidonnaisuusilmoitukset ja sidonnaisuusrekisteri 2023

VSLDno-2023-605

Valmistelija / lisätiedot:

Petra Määttänen, Jonna Miettinen

petra.maattanen@varsinais-suomi.fi, jonna.miettinen@varsinais-suomi.fi

hallintojohtaja, talousassistentti

#### Liitteet

1 Sidonnaisuusraportti 31.10.2023

2 Muutokset sidonnaisraporttiin maakuntavaltuuston käsittelyn jälkeen (002).pdf

Revisionsnämnden 8.11.2023 § 78

Enligt 121 § i kommunallagen är det en uppgift för revisionsnämndens att övervaka att skyldigheten enligt 84 § i kommunallagen att redogöra för bindningar iakttas och att tillgänna redogörelserna för fullmäktige.

Kommunallagen 84 §:

”En kommunal förtroendevald och tjänsteinnehavare som avses i 2 mom. ska lämna en redogörelse för sina bindningar när det gäller uppgifter i ledningen för eller förtroendeuppdrag i företag och andra sammanslutningar som bedriver näringsverksamhet, för betydande förmögenhet och för andra bindningar som kan vara av betydelse vid skötseln av förtroende- och tjänsteuppdrag.

Skyldigheten att redogöra för sina bindningar gäller kommunstyrelsens ledamöter, ledamöter i organ som sköter uppgifter som avses i markanvändnings- och bygglagen (132/1999), ordförandena och vice ordföranden i fullmäktige och nämnder, kommundirektören, borgmästaren och vice borgmästare samt föredragande i kommunstyrelsen och nämnder. Redogörelsen ska lämnas inom två månader från det att personen har blivit vald till sitt uppdrag. Personen ska också utan dröjsmål anmäla förändringar i bindningarna.

Redogörelse för bindningarna ska lämnas till revisionsnämnden som övervakar att skyldigheten iakttas och tillkännager redogörelserna för fullmäktige.

Revisionsnämnden kan vid behov uppmana den som är skyldig att lämna en redogörelse att lämna en ny redogörelse eller komplettera sin redogörelse.

Kommunen ska föra ett offentligt register över bindningarna i det allmänna datanätet, om inte något annat följer av sekretessbestämmelserna. När ett förtroendeuppdrag eller annat uppdrag som omfattas av skyldigheten att lämna en redogörelse upphör, ska uppgifterna om personen strykas ur registret och datanätet.”

Egentliga Finlands förbunds register över bindningar är det register som samlats in i tjänsten Sidonnaisuusrekisteri.fi på förbundets webbplats under balken Tehtävät ja toiminta: päätöksenteko - sidonnaisuusrekisteri. Vid uppgörandet av redogörelser över bindningar och registret över bindningar iakttas anvisningarna av Kommunförbundet.



---

Ekonomiasistenttina Jonna Miettinen esittelee asiaa.

Revisiokomitean puolesta esittämä

Revisiokomitea

1. hyväksyy ne selvitykset sitoumuksista, jotka on annettu.
2. todistaa ne henkilöt, jotka eivät ole antaneet selvitystä.
3. päättää ottaa raportin sitoumuksista tiedoksi maaseutunvaltuutetuille ja  
kierros maaseutunvaltuutetuille.

Päätös

Valtuutuksenvaltuutettu Marja Karttunen esitteli asiaa.

Esitys hyväksyttiin.

---

### **Ehdotus**

Maaseutunvaltuutettu 5.12.2023

Revisiokomitean esitys

Maaseutunvaltuutettu hyväksyy raportin sitoumuksista 2023 tiedoksi.

### **Päätös**

Valtuutuksenvaltuutettu Marja Karttunen esitteli asiaa.

Ehdotus hyväksyttiin.

---



---

**§ 79**

**Central Baltic INTERREG -ohjelman ajankohtainen katsaus**

Valmistelija / lisätiedot:  
Merike Niitepõld  
merike.niitepold@centralbaltic.eu  
Managing Authority

Head of Managing Authority Merike Niitepõld esittelee Central Baltic INTERREG -ohjelman ajankohtaisen katsauksen.

**Ehdotus**

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi Central Baltic INTERREG -ohjelman ajankohtaisen katsauksen.

**Päätös**

Ehdotus hyväksyttiin.

Merkittiin, että Merike Niitepõld oli kokouksessa klo 11.35-11.57.

---



---

§ 80

**Aluekehittämisen vastuualueen ajankohtainen katsaus**

Valmistelija / lisätiedot:  
Tarja Nuotio  
tarja.nuotio@varsinais-suomi.fi  
aluekehitysjohtaja

Liitteet

1 Aluekehittäminen, tarkastuslautakunta 8.11.2023.pptx

Aluekehitysjohtaja Tarja Nuotio esittelee aluekehittämisen vastuualueen ajankohtaisen katsauksen.

**Ehdotus**

Tarkastuslautakunta merkitsee aluekehittämisen vastuualueen ajankohtaisen katsauksen tiedoksi.

**Päätös**

Ehdotus hyväksyttiin.

Aluekehittämisen vastuualueen ajankohtainen katsaus on **pöytäkirjan liitteenä 1 § 80**

.

Aluekehitysjohtaja Tarja Nuotio oli kokouksessa klo 12.00-12.20.

---



---

**§ 81**

**Arviointikertomuksen 2023 rakenteen suunnittelu**

VSLDno-2023-478

Valmistelija / lisätiedot:

Perttu Laaksonen, Sari Murto, Terhi Hollsten, Johan Stenbäck, Kirsi Ehrlund  
perttu.laaksonen@sauvo.fi, sari.murto@paimio.fi, terhi.hollsten@gmail.com,  
johan@stenback.fi, kirsi.ehrlund@bdo.fi

Tilintarkastaja

Arviointikertomuksen 2022 valmisteluprosessin palautekeskustelu  
tarkastuslautakunnan kesken sekä arviointikertomuksen 2023 rakenteen suunnittelu.

**Ehdotus**

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi arviointikertomuksen 2023 rakenteen  
suunnittelun.

**Päätös**

Ehdotus hyväksyttiin.

Merkittiin, että Johan Stenbäck poistui klo 12.25.

---



---

**§ 82**

**Muut mahdolliset asiat**

**Päätös**

.1 Keskusteltiin mahdollisuudesta osallistua tarkastuslautakunnan kokoukseen hybridinä.

—





---

**§ 83**

**Seuraava kokous**

**Ehdotus**

Seuraava kokous pidetään 13.12.2023 klo 9.00.

**Päätös**

Ehdotus hyväksyttiin.

---



---

**§ 84**

**Kokouksen päättäminen**

**Päätös**

Puheenjohtaja Perttu Laaksonen päätti kokouksen klo 12.59.

\_\_\_\_\_



---

### **Muutoksenhakukielto**

§71, §72, §73, §74, §75, §76, §77, §79, §80, §81, §82, §83, §84

### **Muutoksenhakukielto**

Tästä päätöksestä ei saa tehdä kuntalain 136 §:n mukaan oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.



---

## **Muutoksenhakukielto**

§78

## **Muutoksenhakukielto**

Enligt 136 § i kommunallagen får ändring inte sökas i fråga om beslut som endast gäller beredning eller verkställighet.