

SISÄLLYSLUETTELO

ASIAT		SIVU
17 §	KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	3
18 §	EDELLISEN KOKOUKSEN PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN	3
19 §	ARVIOINTIKERTOMUKSEN VALMISTELU	4
20 §	TILINTARKASTAJAN RAPORTOINTI	4
21 §	TILINPÄÄTÖS 2012	4
22 §	TARKASTUSLAUTAKUNNAN JÄSENTEN ESILLE OTTAMAT MUUT ASIAT	6
23 §	PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN	6

TARKASTUSLAUTAKUNTA 2009-2012

16.5.2013

Kokousaika Torstai 16.5.2013 klo 16.30 - 19.00
Kokouspaikka Kunnanvirasto
 Yhteispalvelupiste
 Lapinjärvi

LÄSNÄ Mats Antas, puheenjohtaja
 Veijo Peltonen, varapuheenjohtaja
 Christina Bosas, jäsen
 Mirja Hovén, jäsen
 Marketta Kalliola, jäsen
 Ritva Lill-Smeds, jäsen

Muut osallistujat Ilpo Malinen, JHTT-tilintarkastaja, pöytäkirjanpitäjä

Poissa Tero Palokoski, jäsen

Käsitellyt asiat §:t 17 - 23

Pöytäkirjan allekirjoitus ja varmennus, Lapinjärvellä 16.5.2013

Mats Antas
puheenjohtaja

Ilpo Malinen
pöytäkirjanpitäjä

Pöytäkirja on pidetty yleisesti nähtävänä Lapinjärven kunnanvirastossa 20.5.2013

Todistaa
Inger Almgren

TARKASTUSLAUTAKUNTA 2009-2012

16.5.2013

17 § 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 lautakunnan päättämällä tavalla. Tarkastussäännön mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puhe-oikeus. Kunnanhallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Kokouskutsu on lähetetty jäsenille 8.5.2013.

Tarkastuslautakunta 16.5.2013 § 17

Ehdotus pj: Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Puheenjohtaja totesi kokouksen laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

18 § EDELLISEN KOKOUKSEN PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN

Hallintosäännön 3.12 §:n mukaan pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla.

Tarkastuslautakunta päätti 12.4.2011 § 10, että tarkastuslautakunnan pöytäkirjat tarkastetaan seuraavassa kokouksessa. Edellisen kokouksen pöytäkirja tuotiin kokoukseen.

Tarkastuslautakunta 16.5.2013 § 18

Ehdotus pj.: Tarkastuslautakunta päättää tarkastaa ja hyväksyä edellisen kokouksen pöytäkirjan.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti ehdotuksen mukaisesti.

TARKASTUSLAUTAKUNTA 2009-2012

16.5.2013

19 § ARVIOINTIKERTOMUKSEN VALMISTELU

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on vuosittain arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet, ja antaa siitä valtuustolle arviointikertomus. Luonnos postitetaan eri lähetyksenä.

Tarkastuslautakunta 16.5.2013 § 19

Ehdotus pj.: Tarkastuslautakunta päättää

- hyväksyä ja allekirjoittaa arviointikertomuksen,
- lähettää arviointikertomuksen kunnanvaltuustolle ja
- esittää kunnanvaltuustolle, että lautakunnilta ja toimialoilta pyydetään vastineet arviointikertomuksessa esitetyistä havainnoista, selvityspyynnöistä ja suosituksista kunnanhallitukselle ja tarkastuslautakunnalle viimeistään syyskuun loppuun mennessä ja edelleen kunnanvaltuustolle viimeistään lokakuun loppuun mennessä.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti ehdotuksen mukaisesti.

20 § TILINTARKASTAJAN RAPORTOINTI

Tilintarkastaja luovuttaa tilintarkastuskertomuksen.

Tarkastuslautakunta 16.5.2013 § 20

Ehdotus pj.: Tarkastuslautakunta päättää merkitä tilintarkastuskertomuksen tiedoksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti ehdotuksen mukaisesti.

21 § TILINPÄÄTÖS 2012

Kunnanhallitus käsitteli tilinpäätöstä 25.3.2013, 72 §

72 § VUODEN 2012 TILINPÄÄTÖKSEN VAHVISTAMINEN JA TOIMINTAKERTOMUKSEN HYVÄKSYMINEN (LIITE)

Valmistelu ja lisätiedot: kunnanjohtaja Christian Sjöstrand, 050-599 7876 tai christian.sjostrand@lapinjarvi.fi

Kunnanhallituksen on kuntalain 70 §:n mukaan tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä sekä talouden tasapainottamiseksi koskevista toimenpiteistä. Tilinpäätöksen pitää olla valmis maaliskuun loppuun mennessä.

Tilinpäätökseen liittyvän tuloksen vahvistaminen ja tuloslaskelma on esitetty liitteessä. Tilikauden tulos on 821 852,60 €.

Lapinjärven koulutuskeskuksen tulos vuodelta 2011 on ylijäämäinen (419.763 €). LKK:n kohderahoitteinen tulos on esitetty liitteessä. Kohderahoitteinen yli-

TARKASTUSLAUTAKUNTA 2009-2012

16.5.2013

jäämä on aikaisemmin siirretty Lapinjärven koulutuskeskuksen rahastoon. Kunta on sopimuksessaan Työ- ja elinkeinoministeriön kanssa sopinut, että ko. rahasto lakkautetaan tilinpäätöksen 2012 yhteydessä. Näin ollen siirretään koulutuskeskuksen rahastosta 395 822,23 €. Rahastossa olisi vuoden 2012 tilinpäätöksen jälkeen ollut 815 585,23 €. Rahastosiirron jälkeen on tilikauden ylijäämä 1 217 674,83 €.

EHDOTUS (KJ) : Kunnanhallitus päättää

- esittää valtuustolle, että määrärahamuutokset tasekirjan sivulla 11 hyväksytään
- esittää valtuustolle, että siirretään Lapinjärven koulutuskeskuksen rahastosta 395 822,23 € ja että rahasto lakkautetaan
- esittää valtuustolle, että siirretään tase-erään tilikauden yli-/alijäämä kunnan ylijäämäinen tulos 1 413 102,38
- esittää valtuustolle, että siirretään tase-erään tilikauden yli-/alijäämä Vesi- huoltolaitoksen eriytetyn taseyksikön alijäämä -195 427,55
- hyväksyä toimintakertomuksen liitteen mukaisesti
- allekirjoittaa tilinpäätöksen ja luovuttaa tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen tilintarkistajalle ja tarkastuslautakunnalle tarkastettavaksi.

KÄSITTELY: Lapinjärven koulutuskeskuksen johtaja Mikko Reijonen, perusturvajohtaja Görel Fabritius, sivistystoimenjohtaja Juha Ronkainen ja tekninen johtaja Hannu Niemi olivat läsnä asiantuntijoina tämän pykälän käsittelyn ajan.
PÄÄTÖS: Hyväksyttiin yksimielisesti.

Tarkastuslautakunta 16.5.2013

Kunnanjohtaja ja kunnansihteeri luovuttivat tilinpäätöksen ja esittelivät sitä tarkastuslautakunnalle 17.4.2013 § 9.

Vastuullinen tilintarkastaja on luovuttanut tilintarkastuskertomuksen tarkastuslautakunnalle tässä kokouksessa.

Tarkastuslautakunta 16.5.2013 § 21

Ehdotus pj.: Tarkastuslautakunta päättää

- todeta, että tilintarkastuskertomus ei sisällä sellaista muistutusta, joka edellyttäisi lausunnon hankkimista kunnanhallitukselta tai selitystä asianomaiselta,
- saattaa tilintarkastuskertomuksen valtuustolle tiedoksi,
- ehdottaa valtuustolle, että vuoden 2012 tilinpäätös hyväksytään ja
- tilivelvollisille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1.–31.12.2012.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti ehdotuksen mukaisesti.

TARKASTUSLAUTAKUNTA 2009-2012

16.5.2013

22 § TARKASTUSLAUTAKUNNAN JÄSENTEN ESILLE OTTAMAT MUUT
ASIAT

Hallintosäännön mukaan toimitin voi ottaa käsiteltäväksi sellaisenkin asian, jota ei ole mainittu kokouskutsussa.

Tarkastuslautakunta 16.5.2013 § 22

Ehdotus pj.: Tarkastuslautakunta päättää muista käsiteltävistä asioista.

Päätös: Ei ollut muita asioita.

23 § PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN

Tarkastuslautakunta 16.5.2013 § 23

Ehdotus pj.: Tarkastuslautakunta päättää tarkastaa ja hyväksyä tämän kokouksen pöytäkirjan kokouksen päätteeksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti ehdotuksen mukaisesti.