

**Tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2020**

Vapaa-aikalautakunta 30.09.2021 § 71

Tarkastuslautakunta 11.05.2021 § 19

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kuntalain 121 §:n mukaan arvioida, ovatko valtuuston kunnalle ja kuntakonsernille asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet. Tarkastuslautakunnan on arvioitava myös hallinnon ja talouden sekä palvelutoiminnan tarkoituksenmukaisuutta.

Arviointityönsä tulokset lautakunta raportoi valtuustolle vuosittaisessa arviointikertomuksessaan. Karkkilan kaupungin hallintosäännön 34 §:n mukaan tarkastuslautakunta antaa valtuustolle vähintään viikkoa ennen tilintarkastuskertomuksen valtuustokäsittelyä arvionsa valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista edellisenä vuonna.

Lautakunta esittää arvionsa myös tilintarkastuskertomuksessa tehdyistä muistutuksista sekä asianomaisten niistä antamista selityksistä ja kaupunginhallituksen lausunnosta.

Lautakunta esittää valtuustolle ehdotuksen toimenpiteistä, joihin lautakunnan valmistelu ja tilintarkastuskertomus antavat aihetta.

Oheismateriaali:

- Arviointikertomus 2019 (Kv 09.11.2021 § 85, Liite 174)

- Vastineet (Kv 09.11.2021 § 85, Liite 175)

Päätösehdotus:

Tarkastuslautakunta:

1. käy keskustelun edellisen, eli vuoden 2019 arviointikertomuksen keskeisistä havainnoista ja toimialojen antamista selvityksistä / valtuuston vastineesta
2. keskustelee vuoden 2020 arviointikertomuksen luonnoksesta sekä painopisteistä

Päätös:

Tarkastuslautakunta:

1. kävi keskustelun arviointikertomuksista

Tarkastuslautakunta 26.05.2021 § 21

Päätösehdotus:

Tarkastuslautakunta: jatkaa arviointikertomuksen valmistelua.

Päätös:

Tarkastuslautakunta: käsitteli arviointikertomuksen lukuja 1-2 ja 5 sekä päätti, että lopullinen arviointikertomus hyväksytään ja allekirjoitetaan kokouksessa 2.6.202.

Päätösehdotus:

Tarkastuslautakunta päättää:

1) hyväksyä, allekirjoittaa ja luovuttaa kaupunginvaltuustolle liitteenä olevan arviointikertomuksen vuodelta 2020;

2) antaa tilintarkastajalle oikeuden tehdä tarvittaessa teknisiä korjauksia arviointikertomusluonnokseen.

3) tehdä seuraavan päätösehdotuksen kaupunginvaltuustolle:

Kaupunginvaltuusto merkitsee vuoden 2020 arviointikertomuksen tiedoksi ja lähettää sen edelleen kaupunginhallitukselle toimenpiteitä varten, Kaupunginhallituksen tulee esittää kaupunginvaltuustolle viimeistään marraskuun kokouksessa lausunto (KuntaL 121.5 §) siitä, mihin toimiin arviointikertomuksen johdosta on toimialoilla ryhdytty.

Päätös:

Tarkastuslautakunta päätti:

1) hyväksyä, allekirjoittaa ja luovuttaa kaupunginvaltuustolle liitteenä olevan arviointikertomuksen vuodelta 2020;

2) antaa tilintarkastajalle oikeuden tehdä tarvittaessa teknisiä korjauksia arviointikertomusluonnokseen.

3) tehdä seuraavan päätösehdotuksen kaupunginvaltuustolle:

Kaupunginvaltuusto merkitsee vuoden 2020 arviointikertomuksen tiedoksi ja lähettää sen edelleen kaupunginhallitukselle toimenpiteitä varten, Kaupunginhallituksen tulee esittää kaupunginvaltuustolle viimeistään marraskuun kokouksessa lausunto (KuntaL 121.5 §) siitä, mihin toimiin arviointikertomuksen johdosta on toimialoilla ryhdytty.

Täytäntöönpano:

Kaupunginvaltuusto

Vapaa-aikalautalautakunta

Esittelijä: sivistysjohtaja Arto Jormalainen

Valmistelija / lisätietojen antaja: sivistysjohtaja Arto Jormalainen puh.050 544 6489 tai sähköposti "etunimi.sukunimi@karkkila.fi"

Vapaa-aikalautakunnan alaisen kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualueen tehtävä on järjestää ja tukea kaupunkilaisten liikunta- ja nuorisopalveluita sekä opisto-, kirjasto-, kulttuuri- ja museopalveluita.

Valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet olivat:

Hyvinvointi-osio:

1. Optimaaliset tilat / käyttöaste / kaupungin omistamat tilat

2. Islannin malli (Hyvä elämä)

Taloudelliset tavoitteet

Vapaa-aikalautakunnan alaisen toiminnan ulkoisia toimintatuottoja siirrettiin

vuodelle 2021 jatkuvien hankkeiden vuoksi. Tulot ylittyivät 0,4 % :lla. Toimintakulut alittuivat 4 % (73 443 €). Palvelualueittain tarkasteltuna ulkoiset toimintakatteet olivat hallinto 90,5% (11 821 €) ja kulttuuri- ja vapaa-aika 94,9 % (63 244 €). Palvelualueiden taloudesta informoitiin kuu-kausittain lautakuntaa ja muutoksiin reagoitiin nopeasti.

Tarkastuslautakunnan kannanotto:

Sisäisen valvonnan arviointi on ollut kattavaa ja se antaa hyvän kuvan toiminnasta ja kehittämistarpeista. Toimialat ovat kuvanneet riskejä ja niiden vaikuttavuutta riittävän yksilöidysti. Tarkastuslautakunnan mielestä on hyvä, että kaupunginhallitus on selonteossaan luvannut kehittää sisäistä tarkastusta sisäisen valvonnan varmistamiseksi ja apuna johtamiselle.

Sivistysjohtajan ehdotus:

Vapaa-aikalautakunta merkitsee tietoonsa saatetuksi tarkastuslautakunnan arviointikertomuksen vuoden 2020 toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta ja toteaa lausuntonaan, että:

1. Vapaa-aikalautakunnan toiminnot on keskitetty kaupungin omistamiin tiloihin, missä käyttöaste on korkea. Tilat ovat optimaalisia käyttöön nähden

Tarkastuslautakunnan arvio: Tavoitetta ei lähestytty / Toimenpiteet toteutumatta (palveluverkkoselvitys tekemättä).

Lautakunnan perustelut: Vuoden 2020 aikana palveluverkkoselvitystä ei aloitettu. Asia sisällytettiin kaupunginhallituksen päätöksellä alkuvuodesta 2021 alkavan FCG:n talouden tasapainottamistyön yhteyteen.

2. Harrastamisen Islannin mallista laaditaan oma Karkkilan harrastamisen malli

Tarkastuslautakunnan arvio: Tavoitetta ei lähestytty / Toimenpiteet siirtyivät pandemian vuoksi

Lautakunnan perustelut: Vuoden 2020 aikana suunniteltiin Karkkilan harrastamisen mallia, kartoitettiin lasten ja nuorten harrastamisen kiinnostuksen kohteita ja koottiin toimijaverkostoa. Harrastustoimintaa ei voitu aloittaa kansallisten rajoitusten vuoksi.

Taloudelliset tavoitteet toteutuivat talousarvioon nähden hyvin. Varattu määrärahoja on käytetty vastuullisesti vapaa-aikalautakunnan toimialaan kuuluvien peruspalvelujen tuottamiseen. Toimintakulut koostuivat pääasiassa henkilöstön palkoista sekä kohdeavustuksista ja tilavuokrista.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Täytäntöönpano: kaupunginhallitus, kaupunginvaltuusto