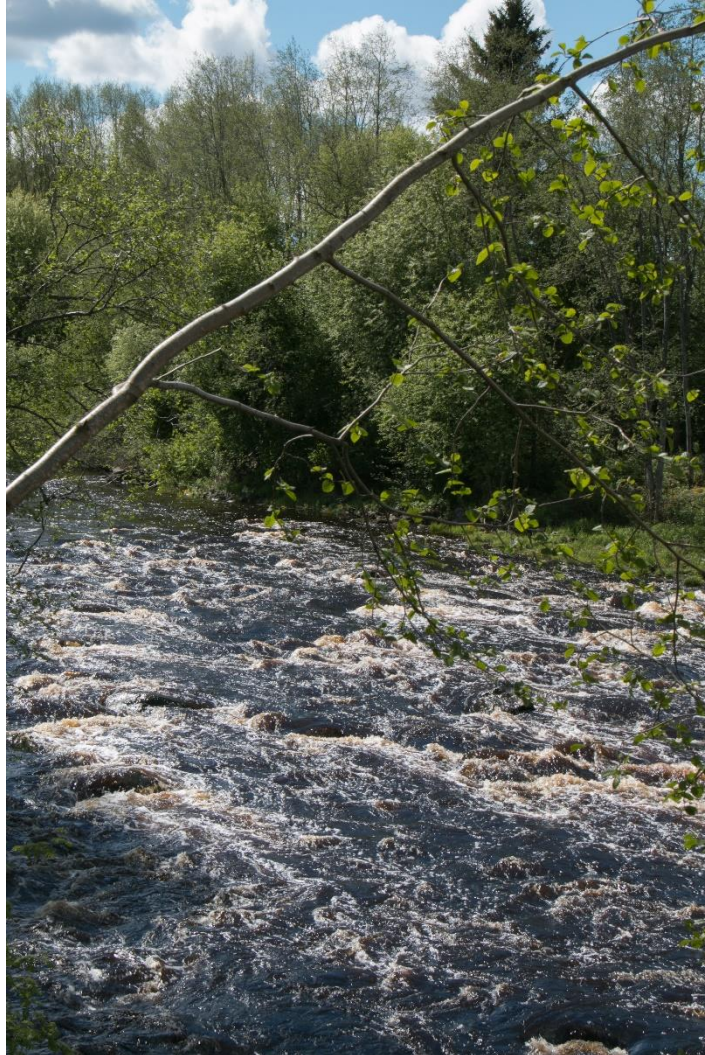


## Tarkastuslautakunnan

# ARVIOINTIKERTOMUS VUODELTA 2016



### **Mikä on hyvä tavoite?**

**Hyvä tavoite toteuttaa kuntalaisen tarpeita, on realistinen mutta tarpeeksi haastava, konkreettinen ja yksiselitteinen. Tavoite on saavutettava kunnan omin toimenpitein ja se on mitattavissa ja arvioitavissa. Tavoite on lukumääräisesti rajallinen.**

## SISÄLLYSLUETTELO

Sivu

1. TARKASTUSLAUTAKUNTA	2
2. EDELLISEN VUODEN ARVIOINTIKERTOMUKSEN KÄSITTELY MAAKUNTAVALTUUSTOSSA	3
3. TOIMINNALLISTEN TAVOITTIEDEN TOTEUTUMINEN	3
4. TOIMINTATUOTOT, TOIMINTAMENOT,	4
5. INVESTOINNIT	5
6. MUUTA LIITON ARVIOINTIIN LIITTYVÄÄ ALLEKIRJOITUKSET	5

**1. Tarkastuslautakunta**

Tarkastuslautakunnan jäsenet valtuustokaudella 2013 - 2016 ovat:

Aimo Maijala	puheenjohtaja
Anne Kellosalo	varapuheenjohtaja
Tapio Pajunpää	jäsen
Antti Välimäki	jäsen
Sirpa Hietalahti 14.1.2016 asti	jäsen
Irene Yli-Kauppara 14.1.2016 alkaen	jäsen
Carita Söderbacka	varajäsen
Tarja Harju-Karhula	varajäsen
Janne Kivioja	varajäsen
Maarit Hotakainen 14.1.2016 alkaen	varajäsen
Eija Pahkala 14.1. 2016 asti	varajäsen

Lautakunnan sihteerinä ja valmistelijana on toiminut kuntayhtymän tilintarkastaja JHTT Asko Vanhatupa BDO Auditor Oy:stä.

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kuntalain 121 §:n mukaan arvioida, ovatko maakuntavaltuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet.

Tarkastuslautakunta on kokoontunut tilikaudella 4 kertaa. Lautakunta on kuullut kokouksissaan liiton johtavia viranhaltijoita sekä liiton omien projektien vastuhenkilöitä.

Lautakunta on tutustunut vuoden 2016 talousarvioon, vuosien 2016 – 2018 toiminta- ja taloussuunnitelmaan, maakuntavaltuuston ja maakuntahallituksen päätöksiin sekä vuoden 2016 tilinpäätökseen ja toimintakertomukseen.

## 2. Edellisen vuoden arviointikertomuksen käsittely maakuntavaltuustossa

Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2015 käsiteltiin maakuntavaltuuston kokouksessa 21.4.2016. Valtuusto yhtyi tarkastuslautakunnan esittämiin arviointeihin.

## 3. Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Kuntayhtymän vuoden 2016 talousarviossa ja suunnitelmassa vuosille 2016 – 2018 on määritelty valtuustoa sitovalla tavalla toiminnan painopistealueet ja niihin liittyvät toimenpiteet.

### **Toimintakertomuksessa vuodelta 2016 on selvitetty valtuuston asettamien toiminnan tavoitteiden toteutumista.**

#### 1. Toimielinten ja viraston työohjelmien laadinta.

Tavoitteena oli ”Yhteistyön ja edunvalvonnan vahvistaminen jäsenkuntien muiden maakuntaliittojen, seutukehitysorganisaatioiden, Ely- keskusten aluehallintoviraston AVI:n tutkimuslaitosten ja koulutusorganisaatioiden kanssa”.

Tavoitetta on toteutettu mm. Itä- Pohjois- Suomen huippukokouksella Kokkolassa elokuussa. Kokoukseen osallistui n. 175 henkilöä ja se oli kaikin puolin hyvin järjestetty. Suuret kiitokset järjestelyistä liiton henkilökunnalle. Mainittujen maakuntien puheenjohtajuus on arvostettu ja maininnan arvoinen Keski-Pohjanmaan liitolle.

Tuleva maakuntauudistus ja Sote-uudistus ovat työllistäneet liiton henkilökuntaa huomattavan paljon.

#### 2. Maakuntaliiton oman suunnittelu-, toiminta- ja arviointijärjestelmän uudistaminen

Henkilöstön työtehtävät on osittain tarkistettu elokuussa. Liitto on palkannut kehittämiskonsultin, jonka tehtävänä oli selvittää työyhteisön työhyvinvoinnin tilaa. Työyhteisökartoitus on tehty loka- marraskuussa 2016. Selvityksiin perustuen henkilökunnalle on pidetty kehittämispäiviä alkuvuodesta 2017 mutta varsinaisia kehittämiskeskusteluja ei vielä koko henkilökunnan osalta ole käyty.

**Henkilöstön työhyvinvoinnin turvaamiseksi ja työssäjaksamisen edistämiseksi tarkastuslautakunta suosittelee, että kehittämis- /tavoitekeskustelut on tarpeen käydä mahdollisimman pian.**

#### 3. Viraston tietohallinnon ja viestinnän uudistamisen jatkaminen ja yhteistyön vahvistaminen aluemarkkinoinnissa.

Maakuntaliiton sähköisiä ratkaisuja on uudistettu ja tietotekniikan ajantasaistamista on jatkettu. Taloushallinnon tekniset palvelut hankitaan vuoden 2017 alusta lukien Kokkolan kaupungilta.

Maakuntavaltuuston asettamat tavoitteet ovat pääosin toteutuneet.

Tarkastuslautakunta on saanut tilikauden aikana kuvan liiton tulosalueiden toiminnasta ja tärkeimmistä tehtävistä. Liiton toiminta on jakautunut lakisääteiseen toimintaan, muuhun kehittämistoimintaan ja hanketoimintaan.

Liiton henkilökunnan on ajettava aktiivisesti koko maakunnan etua eri yhteyksissä ja korostettava liiton toimintaa edunvalvonnassa.

Tarkastuslautakunnan kokouksissa on liiton henkilöstö kertonut alansa asioista. Asiantuntijoina he edustavat alansa huippuosaamista, mikä on aistittavissa liiton toiminnassa.

Edunvalvonta on liiton tärkeimpiä tehtäviä, joka on aina toiminnassa tiedostettava.

Toiminnan tulisi olla aina 100- lasissa, kun maakunnat ovat tällä hetkellä valtakunnallisesti polttopisteessä.

Tuulivoiman hyödyntäminen Keski-Pohjanmaalla on huomioitu kaavoituksessa.

Liiton kehittämistoiminnassa on tarpeen huomioida Ullavan litium esiintymän hyödyntäminen. Akkuteollisuuden keskeinen raaka-aine, litium, ja sen jalostaminen akkuteollisuuden raaka- aineeksi on maakunnassa mahdollista. Liiton tulisi ponnekkaasti viedä eteenpäin akkutehtaan saamista Kokkolaan. Biolaakson ja Akkulaboratorion myötä Keski-Pohjanmaalla on jo alan osaamista.

#### **4. Toimintatuotot, toimintamenot, katteet ja tilikauden tulos**

Keski-Pohjanmaan liiton toimintatuotot olivat yhteensä 1 520 789,43 euroa. Toimintatuotot laskivat edellisvuodesta 3,5 %. Toimintakulut olivat 1 589 276,50 euroa. Toimintakulut kasvoivat 0,7 %. Alijäämäksi muodostui 68 466,68 euroa, mikä katetaan edellisvuosien ylijäämällä.

**Talousarvion toteutumisen osalta liiton lakisääteiseen toimintaan varatut menomäärärahat ylittivät 85 648 eurolla.** Maakuntavaltuuston on ennen tilinpäätöksen hyväksymistä myönnettävä määrärahan ylitysoikeus liiton lakisääteiseen toimintaan.

Liiton taseessa on vuoden 2016 lopussa, tilikauden tappio huomioiden, kertynyttä ylijäämää yhteensä 199 986,80 euroa, joka on käytännössä jäsenkunnille kuuluvaa ja jäsenkunnille palautettavaa.

**Liiton taseessa oleva lainasaaminen (252 383,89 euroa) tulee valvoa ennen maakuntahallintouudistusta.**

**Liiton tytäryhtiön, Kiinteistö Oy Kokkolan Säästötorin, omistaman kiinteistön myymisestä on päätetty. Liitto odottelee ostotarjouksia.**

Hallintosäännön 51 §:n mukaan maakuntahallitus hyväksyy talousarvion käyttösunnitelman/ täytäntöönpano-ohjeet maakuntavaltuuston hyväksymälle talousarviolle. Käyttösunnitelma on hyväksytty liiton hallituksessa 20.6.2016.

On todettava, että viranhaltijapäätökset tuodaan hallitukselle tiedoksi kuukausittain.

## 5. Investoinnit

Kiinteistö Oy Kokkolan Säästötorin omistamassa rakennuksessa tehtiin ilmastointikorjauksia. Vuosikorjauksiin oli varattu vain 8000 euroa. Tilinpäätöksessä olevan tiedon mukaan mainitut korjaukset maksoivat 115 081 euroa sisältäen arvonlisäveron, joten toteutuneet kustannukset olivat 89 185 euroa. Muita investointimenoja liitolla ei tilikaudella ollut.

## 6. Jäsenkuntien maksut

Jäsenkuntien maksuosuudet ovat muodostuneet perussopimuksen mukaan etukäteen vahvistetuin perustein.

## 7. Muuta liiton toiminnan arviointiin liittyvää

Tarkastuslautakunnan tavoitteena on edelleen keskustella tarkastuslautakunnan, maakuntahallituksen (arvioitava kohde) sekä maakuntavaltuuston tarkastukseen ja arviointiin liittyvistä asioista.

**Tarkastuslautakunta suosittelee, että nykyinen maakuntahallitus antaa maakuntavaltuustolle selvityksen arviointikertomuksessa esille otetuista asioista.**

”Rohkealla tulevaisuusotteella maakuntamme tulevaisuuden näkymät ovat vähintäänkin lupaavat”.

Kokkolassa 21. huhtikuuta 2017

Aimo Maijala  
puheenjohtaja

Anne Kellosalo  
varapuheenjohtaja

Tapio Pajunpää  
jäsen

Irene Yli-Kauppila  
jäsen

Antti Välimäki  
jäsen