

Asianro 253/00.03.01/2021

§ 79

Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2020**Päätöshistoria**

Kaupunginhallitus 10.5.2021 155 §

Kaupunginjohtaja Eero Vainio:

Tarkastuslautakunta antoi arviointikertomuksensa vuodelta 2020 tiistaina 4.5.2021. Tarkastuslautakunta pyytää, että arviointikertomus saatetaan valtuuston tietoon ja kaupunginhallitus antaa siitä lausuntonsa valtuustokäsittelyä varten.

Ennen lausuntonsa antamista valtuustolle kaupunginhallitus pyytää lautakunnilta ja konsernihallinnolta lausunnot aina kyseistä lautakuntaa koskevin osin.

Päätösehdotus

Kaupunginjohtaja Eero Vainio

Kaupunginhallitus päättää pyytää yllä mainitut lausunnot lautakunnilta ja konsernihallinnolta siten, että ne käsitellään kaupunginhallituksessa 31.5.2021 yhdessä lopullisen kaupunginhallituksen lausunnon kanssa.

Pöytäkirja tämän asian osalta tarkastetaan heti.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

Kaupunginhallitus 31.5.2021 175 §

Kaupunginjohtaja Eero Vainio, talousjohtaja Sanna Häkli, hallintopäällikkö Anne Rantala ja henkilöstöpäällikkö Jarmo Niitynperä 25.5.2021:

Tarkastuslautakunta on antanut arviointikertomuksensa vuodelta 2020. Arviointikertomuksen johdosta annetaan seuraavat lausunnot valtuustolle:

Kaupunginhallitus ja konsernihallinto**Tarkastuslautakunnan aiempien havaintojen toteutuminen**

Tarkastuslautakunta on huomauttanut edellisessä raportissaan, että ”sisäisen valvonnan ohjeen päivitys oli vuoden 2020 tavoitteena. Kaupunginvaltuusto päätti Raision kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan pe-

rusteista 12.10.2020. Kaupunginhallitus on 14.12.2020 § 382 vahvistanut Raision kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen. Kaupungin tytäryhteisöt ja niiden tytäryhteisöt sekä kaupungin määräysvaltaan kuuluvat säätiöt noudattavat myös sisäisen valvonnan ohjeistusta. Valtuuston päätöksellä riskienhallinta on osa kaupungin taloussuunnittelua ja seurantaa. Sisäisen valvonnan toteutumista ja tuloksellisuutta seurataan talousarviovuoden läpi osavuosikatsauksin. Riskienhallinnan kartoitus tehdään talousarvion 2022 laadinnan yhteydessä keskuksittain.

Tarkastuslautakunta kokee kuitenkin sisäisen valvonnan osalta puutteelliseksi sen, että kaupungilla ei ole omaa sisäistä tarkastajaa, joka toiminnallaan terävöittäisi kaupungin sisäistä valvontaa. Ehdotamme, että sisäinen tarkastaja toimisi jatkossa tarkastuslautakunnan esittelijänä."

Lausunto:

Sisäisen valvonnan ohjeessa sisäinen tarkastus on määritelty toteutettavaksi siten, että sisäistä tarkastusta suoritetaan toimivan johdon toimeksiannosta ja alaisuudessa. Toimeksiannon suorittaja voidaan valita omasta organisaatiosta tai käyttää ulkopuolista asiantuntijaa tai konsulttia. Toimeksiannot tulee toteuttaa järjestelmällisesti. Sisäisestä tarkastuksesta laaditaan raportti, jotta voidaan varmistaa tulosten luotettavuus, laadukkuus ja vertailukelpoisuus.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden yleinen arviointi

Tarkastuslautakunta toteaa raportissaan myös, että "kaupungin tilikauden tulos on 7,3 milj. € ylijäämäinen. Suurimpana syynä ylijäämään ovat valtion koronatuotot, kasvaneet verotulot ja satunnaiserä myydyistä osakkeista. Mikäli näitä tukia ja myydyistä osakkeista saatuja tuottoja ei olisi tullut olisi Raision tulos ollut n. 1,9 milj. € alijäämäinen. Lisäksi tulee huomioida, että henkilöstöä lomautettiin vuoden aikana sekä tehtiin koronan takia työnkeskeytyksiä. Henkilöstökulut toteutuivat vuonna 2020 n. 0,5 milj. € pienempinä edellisvuoteen verrattuna, muutos oli -0,7 prosenttia. Vuonna 2020 toteutuneiden lomautusten, työnkeskeytysten ja talkoovapaiden kokonaismäärä oli n. 0,4 milj. €. Ilman edellä mainittuja koronatukia, satunnaista tuottoa, lomautuksia, työn keskeytyksiä ja talkoovapaita kaupungin tilikauden yli-/alijäämä olisi ollut noin -2,3 milj. €."

Lausunto:

Kaupungin vuoden 2020 ylijäämäisestä tuloksesta huolimatta tulee muistaa, että kertaluonteiset erät, kuten koronatuotot ja satunnaiset tuotot, eivät muuta pitkän aikavälin tilannetta. Ilman valtion koronatukia ja satunnaista erää kaupungin vuoden 2020 tilikauden tulos olisi ollut negatiivinen ja taseen kertynyt ylijäämä olisi entisestään pienentynyt. Kaupungin talous on edelleen rakenteeltaan alijäämäinen.

Taloussuunnitelmakaudelle 2021-2023 asetettiin alkuperäisessä talousarviossa neljän miljoonan euron sopeutustavoite. Kaupunginvaltuusto hyväksyi

päätöksellään KV 12.4.2021 § 52 vuosien 2021-2023 tavoitteelliseksi sopeutumääräksi 3,3 miljoonaa euroa. Vuodelle 2021 kohdistuvat sopeutustoimet huomioidaan vuoden 2021 talousarviossa talousarviomuutoksena. Vuoden 2022 sopeutustoimet kohdistetaan lautakunnittain tuotto-/kululajeille vuoden 2022 talousarvion valmistelussa ja vuoden 2023 sopeutustoimet vuoden 2023 talousarvion valmistelussa.

Tavoitteena on talouden tasapainottaminen, tuottojen ja kulujen tasapainon sekä talouden pitkäaikaisen tasapainon saavuttaminen, jotta voidaan turvata palvelutuotanto ja jotta voidaan mahdollistaa tulevaisuuden investointeja.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen, konsernihallinto

Tarkastuslautakunta toteaa raportissaan, että *"Organisaatiomuutoksen valmistelua jatkettiin 2020. Organisaatiouudistus kytkeytyy osaltaan kaupungin talouden sopeuttamistyöhön. Organisaatiomuutosta ja sopeuttamistyötä on valmisteltu kaupunginhallituksessa. Varsinaista organisaatorakennetta ei vielä muutettu 2020 aikana, mutta konsernihallinnon osalta resursseja tarkasteltiin ja niitä lisättiin, jotta olemassa oleva resurssitarve saatiin katettua."*

Lausunto:

Vuonna 2020 ja vuoden 2021 alkukuukausina lisättiin resursseja konsernihallinnon hallintopalveluihin. Talouspalveluiden ulkoisten ja sisäisten raportointitarpeiden, olemassa oleva avainhenkilöriskin sekä organisaatiomuutoksen raportointikokonaisuuksien lisääntymisen myötä talouden olemassa oleva resurssitarve on akuutti ja sitä on tarkasteltu ja on edelleen tarkasteltava ja tehtävä toimenpiteitä jo vuoden 2021 aikana.

Lisäksi konsernihallinnossa on ennen kesälomakautta tarkoituksenmukaista lisätä palveluiden yhteistyötä palvelualueiden varahenkilöjärjestelmän kehittämisessä ja nimetä varahenkilöt koko kaupunkitasoisten kriittisten toimintojen osalta.

Sosiaali- ja terveyspalvelujen lautakunta 19.5.2021 56 §

Sosiaali- ja terveysjohtaja Juha Sandberg 11.5.2021:

Tarkastuslautakunta antoi 4.5.2021 arviointikertomuksensa vuodelta 2020. Tarkastuslautakunta pyytää, että arviointikertomus saatetaan valtuuston tietoon ja kaupunginhallitus antaa siitä lausuntonsa valtuustokäsittelyä varten. Ennen lausuntonsa antamista kaupunginhallitus pyytää lautakunnilta ja konsernihallinnolta lausunnot aina kyseistä lautakuntaa koskevin osin siten, että ne voidaan käsitellä kaupunginhallituksen kokouksessa 31.5.2021.

Sosiaali- ja terveyspalvelujen lautakunta toteaa lausunnossaan seuraavaa:

Tarkastuslautakunnan sosiaali- ja terveystieteiden osio on pääsääntöisesti toteavaa tekstiä vuoden 2020 tilinpäätöksestä. Arviointikertomus on käsitelty sosiaali- ja terveystieteiden johtoryhmässä eikä johtoryhmällä ole kommentoitavaa arviointikertomuksen sosiaali- ja terveystieteiden osioon.

Päätösehdotus

Sosiaali- ja terveystieteiden johtaja Juha Sandberg

Sosiaali- ja terveystieteiden lautakunta päättää antaa yllä mainitun lausunnon tarkastuslautakunnan arviointikertomuksesta vuodelta 2020.

Päätös

Sosiaali- ja terveystieteiden lautakunta hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

Sivistyslautakunta 19.5.2021 44 §

Sivistysjohtaja Leena Laakso 7.5.2021:

Tarkastuslautakunta antoi 4.5.2021 arviointikertomuksensa vuodelta 2020. Tarkastuslautakunta pyytää, että arviointikertomus saatetaan valtuuston tietoon ja kaupunginhallitus antaa siitä lausuntonsa valtuustokäsittelyä varten. Ennen lausuntonsa antamista kaupunginhallitus pyytää lautakunnilta ja konsernihallinnolta lausunnot aina kyseistä lautakuntaa koskevin osin siten, että ne voidaan käsitellä kaupunginhallituksen kokouksessa 31.5.2021.

Sivistyslautakunta toteaa lausunnossaan seuraavaa:

Tarkastuslautakunnan laatima raportti vuodesta 2020 on sivistyslautakuntaa koskevilta osilta selkeä ja siinä on kerrottu vuonna 2020 tapahtuneet keskeiset toiminnot ja niihin vaikuttaneet muutokset.

Päätösehdotus

Sivistysjohtaja Leena Laakso

Sivistyslautakunta päättää antaa yllä mainitun lausunnon arviointikertomuksesta vuodelta 2020.

Pöytäkirja tämän asian osalta tarkastetaan kokouksessa.

Päätös

Sivistyslautakunta hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

Vapaa-aikalautakunta 18.5.2021 25 §

Sivistysjohtaja Leena Laakso 7.5.2021:

Tarkastuslautakunta antoi 4.5.2021 arviointikertomuksensa vuodelta 2020. Tarkastuslautakunta pyytää, että arviointikertomus saatetaan valtuuston tietoon ja kaupunginhallitus antaa siitä lausuntonsa valtuustokäsittelyä varten.

Ennen lausuntonsa antamista kaupunginhallitus pyytää lautakunnilta ja konsernihallinnolta lausunnot aina kyseistä lautakuntaa koskevin osin siten, että ne voidaan käsitellä kaupunginhallituksen kokouksessa 31.5.2021.

Vapaa-aikalautakunta toteaa lausunnossaan seuraavaa:

Tarkastuslautakunnan laatima raportti vuodesta 2020 on vapaa-aikalautakuntaa koskevilta osilta selkeä ja siinä on kerrottu vuonna 2020 tapahtuneet keskeiset toiminnot ja niihin vaikuttaneet muutokset.

Päätösehdotus

Sivistysjohtaja Leena Laakso

Vapaa-aikalautakunta päättää antaa yllä mainitun lausunnon arviointikertomuksesta vuodelta 2020.

Pöytäkirja tämän asian osalta tarkastetaan kokouksessa.

Päätös

Kokouksessa esittelijänä toimi kirjasto- ja kulttuuritoimenjohtaja Tiina Salo.

Vapaa-aikalautakunta hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

Tekninen lautakunta 25.5.2021 74 §

Tekninen johtaja Antti Korte 18.5.2021:

Tarkastuslautakunta on antanut arviointikertomuksensa vuodelta 2020 ja pyytänyt, että se saatetaan valtuuston tietoon ja että kaupunginhallitus antaa siitä lausuntonsa valtuustokäsittelyä varten.

Ennen lausuntonsa antamista valtuustolle kaupunginhallitus on pyytänyt lautakunnilta ja konsernihallinnolta lausunnot arviointikertomuksesta kyseistä lautakuntaa koskevin osin siten, että kaupunginhallitus voi käsitellä asian kokouksessaan 31.5.2021.

Tarkastuslautakunnan arviointikertomus on kokonaisuudessaan oheismateriaalina.

Tekninen lautakunta antaa tarkastuslautakunnan arviointikertomuksesta seuraavan lausunnon:

Tarkastuslautakunta toteaa E18 tiesuunnitelman osalta, että suunnitelma vahvistuneen loppuvuonna 2021. Lisäksi tarkastuslautakunta esittää huolensa, että suunnitelmaan liittyvien Raision kaupungin järjestelyiden kustannusten osalta asiaa ei ole sopimuksellisesti ja sitovasti järjestetty.

Tiesuunnitelma-aineistossa on esitetty kustannusjako Väyläviraston (valtio) ja Raision kaupungin kesken. Kustannusjako perustuu tiesuunnitelmassa esitet-

tyjen suunnitteluratkaisujen toteuttamiseen ja vastuunjakoon. Tiesuunnitelman kustannusarvio/vastuunjako ei ota kantaa muihin mahdollisiin tiesuunnitelmasta aiheutuviin kuluihin, mm. kiinteistöjen lunastus- ja purkukustannuksiin. Nämä asiat sovitaan valtion ja kaupungin kesken erillisellä sopimuksella. Kaupunki edellytti tiesuunnitelmasta antamassaan lausunnossa em. asioiden sopimista ennen töiden aloittamista.

Kun valtion rahoitus E18-hankkeelle on varmistunut ja hankkeen toteutusaikataulu on tiedossa, tehdään valtion ja kaupungin välillä toteuttamissopimus, jossa sovitaan mm. toteutusvastuut ja lisätyömenettelyt ym. toteuttamiseen ja kustannuksien maksamiseen liittyvät asiat. Hanke ei voi edetä toteutusvaiheeseen ilman kaupungin kanssa tehtyä toteuttamissopimusta.

Asuntorakentamisen osalta tarkastuslautakunta toivoo, että rakentamismääräykset mahdollistaisivat monipuolisen asuntorakentamisen. Asuntorakentamisen tapaa määritellään asemakaavoilla, joiden sisällöstä päättää kaupunginvaltuusto. Raisiossa on tällä hetkellä voimassa monipuolisesti sekä omakoti-, rivitalo-, että kerrostalotuotantoon soveltuvia asemakaavoja, jotka mahdollistavat monipuolisen asuntotuotannon Raisiossa.

Tietohallinnon osalta tarkastuslautakunta toteaa, että tietohallinto on selviytynyt hyvin etätyöhön siirtymisen aiheuttamasta työtaakasta ja toteaa samalla, että kehittämistyötä on poikkeusoloissa tehty vähemmän. Tietohallinnon tehtäväpyynnöt ja työmäärä lisääntyivät huomattavasti etätyön lisääntyessä maaliskuusta 2020 alkaen. Maaliskuussa tietohallinto vastaanotti 1248 tukipyynnin. Määrä on huomattavan suuri, kun huomioidaan, että vuonna 2019 tietohallinto vastaanotti keskimäärin noin 670 tukipyynnin kuukaudessa. Vuonna 2020 tietohallinto vastaanotti yhteensä 9447 tukipyynnin, joka on noin 18 % kasvu edellisestä vuodesta. Myös tuen antaminen etätyöskenteleville työntekijöille oli tehottomampaa, kuin kaupungin omissa toimitiloissa ja omassa tietoliikenneverkossa työskenteleville. Merkittävän haasteen tietohallinnolle aiheutti kriisistä syntynyt tietokoneiden ja lisälaitteiden saatavuus, joka heikentyi maailmanlaajuisesti.

Teknisen keskuksen palveluverkkoselvitys laadittiin vuoden 2020 aikana. Selvityksessä kuvattiin teknisen keskuksen tuottamia palveluita. Tehtyjen kuvauksien pohjalta on mahdollista pohtia toimintojen laajuutta, sekä kehittää toimintoja. Selvityksessä otettiin kantaa tulevaisuuden toimenpiteisiin, kuten esimerkiksi leikkipuistojen verkostoon. Useissa yhteyksissä selvityksen käsittelyn yhteydessä on myös esitetty, että palveluverkkoselvityksessä on otettu liikaa kantaa tulevaisuuden vaihtoehtoihin ja niitä on toivottu poistettavan selvityksestä. Joka tapauksessa palveluverkkoselvityksestä on paljon hyötyä ja jatkossa pitää nostaa esiin kehittämistoimenpiteitä ja viedä niitä päätöksentekoon ja käytäntöön.

Tekninen lautakunta antaa tarkastuslautakunnan arviointikertomuksesta valmistelun mukaisen lausunnon.

Pöytäkirja tämän asian osalta tarkastetaan heti.

Päätös

Tekninen lautakunta hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

Pöytäkirja tämän asian osalta tarkastettiin heti.

Juha-Pekka Saarinen poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn ja päätöksenteon jälkeen klo 17.31.

Ympäristölautakunta 20.5.2021 45 §

Ympäristöpäällikkö Kirsi Anttila 12.5.2021:

Tarkastuslautakunta antoi 4.5.2021 arviointikertomuksensa vuodelta 2020. Tarkastuslautakunta pyytää, että arviointikertomus saatetaan valtuuston tietoon ja kaupunginhallitus antaa siitä lausuntonsa valtuustokäsittelyä varten. Kaupunginhallitus on käsitellyt asiaa kokouksessaan 10.5.2021. Ennen lausuntonsa antamista kaupunginhallitus pyytää lautakunnilta ja konsernihallinnolta lausunnot aina kyseistä lautakuntaa koskevin osin siten, että ne voidaan käsitellä kaupunginhallituksen kokouksessa 31.5.2021.

Tarkastuslautakunnan arviointikertomus on oheismateriaalina. Tarkastuslautakunta on todennut launnossaan ympäristön- ja rakennusvalvontapalveluiden osalta sivulla 10 mm., että rakennuslupien määrä väheni ja toimenpidelupien määrä lisääntyi vuoteen 2019 verrattuna. Lupien käsittelyaika on edelleen pysynyt n. 19 päivässä. Tarkastuslautakunta on lisäksi kiinnittänyt huomiota AVIn selvityspyyntöön ympäristöterveydenhuollon henkilöstömäärän riittävydestä.

Päätösehdotus

Ympäristöpäällikkö Kirsi Anttila

Ympäristölautakunta antaa seuraavan lausunnon:

Tarkastuslautakunta on esittänyt asianmukaisia huomioita ympäristön- ja rakennusvalvontapalvelujen toiminnasta. Rakennusvalvonnan palvelut pystytään tarjoamaan kohtuullisessa ajassa luvan hakijalle. Terveysvalvontajaosto on antanut AVille vastauksen selvityspyyntöön 9.3.2021 § 11. Terveysvalvontajaosto seuraa vuosittain valvontasuunnitelman toteutumisen yhteydessä myös henkilöstöresurssin riittävyyttä.

Pöytäkirja tämän asian osalta tarkastetaan kokouksessa.

Päätös

Puheenjohtaja Pekka Heikkilä poistui esteellisenä kokouksesta tämän asian käsittelyn ja päätöksenteon ajaksi klo 17.45-17.47.

Esteellisyyden peruste hallintolain 28 § 1 mom. 5 k (yhteisöjäävi). Pekka Heikkilä on tarkastuslautakunnan varajäsen.

Ympäristölautakunnan varapuheenjohtaja Kai Laaksonen toimi puheenjohtajana tämän asian käsittelyn ajan.

Ympäristölautakunta hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

Päätösehdotus

Kaupunginjohtaja Eero Vainio

Kaupunginhallitus päättää antaa tarkastuslautakunnan arviointikertomuksesta valtuustolle edellä olevan valmistelun mukaisen lausunnon ja ehdottaa valtuustolle, että valtuusto merkitsee lausunnon tiedokseen.

Pöytäkirja tämän asian osalta tarkastetaan heti.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

Liitteet

4 Arviointikertomus 2020

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus

antaa tarkastuslautakunnan arviointikertomuksesta valtuustolle edellä olevan valmistelun mukaisen lausunnon ja ehdottaa valtuustolle, että valtuusto merkitsee lausunnon tiedokseen.

Tarkastuslautakunta

saattaa arviointikertomuksen valtuuston tietoon.

Päätös

Kaupunginhallituksen ja tarkastuslautakunnan tekemät ehdotukset hyväksyttiin yksimielisesti.

Tiedoksi

verkkosivut
Tarkastuslautakunta

