

Tarkastuslautakunta

18.12.2019

Aika 18.12.2019 klo 16:00 - 19:44

Paikka Kouvolan kaupungintalo, hallinnon kokoushuone 316, 3. krs.

Läsnä Luettelon mukaan

Pykälät 75 - 82

Allekirjoitukset

Kari Taskinen
puheenjohtaja

Katriina Lankinen
sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus 1.1.2020

Allekirjoitukset

Jaana Lehtilä

Seppo Nikkanen

Pöytäkirja on nähtävänä

Kouvolan kaupungin verkkosivulla 1.1.2020 alkaen

Todistaa

Katriina Lankinen
vs. arviointipäällikkö

|pj. _____

|ptk. tark. _____

|ptk. tark. _____

Osallistujat

Jäsenet	Taskinen Kari	puheenjohtaja	poistui kokouksesta klo 16.03 - 17.16 § 77 käsittelyn ajaksi.
	Lehtomäki Maija	varapuheenjohtaja	
	Heimonen Marja-Leena	jäsen	
	Parviainen Risto	jäsen	
	Karstinen Ismo	jäsen	
	Laari Sirpa	jäsen	
	Vanhala Teija	jäsen	
	Lehtilä Jaana	jäsen	
	Nikkanen Seppo	jäsen	
Muut	Lankinen Katriina	vs. arviointipäällikkö, esittelijä, sihteeri	
	Husu Martti	toimitusjohtaja, Kinno	poistui kokouksesta klo 17.15 § 77 käsittelyn jälkeen
	Miettinen Pasi	hallinto- ja kehitysjohtaja, Kinno	poistui kokouksesta klo 17.15 § 77 käsittelyn jälkeen
	Portaankorva Petteri	kehitysjohtaja	poistui kokouksesta klo 18.33 § 78 käsittelyn jälkeen
	Kunnas Hellevi	talousjohtaja	saapui kokoukseen § 79 käsittelyn ajaksi klo 18.35-19.20.
Poissa	Tuomela Ulla-Maija	vastuunalainen tilintarkastaja	
	Leppänen Jouko	valtuuston puheenjohtaja	

§	Liitteet	Otsikko	Sivu
75		Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	150
76	1-3	Pöytäkirjan tarkastajien valinta	151
77	*	Katsaus kehitysyhtiö Kouvola Innovation Oy:n talouteen ja toimintaan	152
78		Kaupungin elinvoimakatsaus	153
79	*	Kaupungin vuoden 2019 talouskatsaus, tilinpäätösennuste ja talousarvio vuodelle 2020	154
80	4	* Tarkastuslautakunnan päivitetty arviointisuunnitelma 2019-2020 ja kevään 2020 työohjelma	156
81	5	Sidonnaisuusilmoitus	157
82		Ilmoitusasiat	158

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**Tala § 75**

Hallintosäännön 139 §:n mukaan avattuaan kokouksen puheenjohtaja toteaa läsnä olevat sekä onko kokous laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen.

Vs. arviointipäällikön ehdotus:

Puheenjohtaja toteaa läsnäolijat sekä kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden.

Tarkastuslautakunnan päätös:

Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Pöytäkirjan tarkastajien valinta**Tala § 76**

Hallintosäännön 150 §:n mukaan pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päätämällä tavalla.

VS. arviointipäällikön ehdotus:

Tarkastuslautakunta valitsee kaksi pöytäkirjan tarkastajaa. Tarkastusvuorossa ovat Jaana Lehtilä ja Seppo Nikkanen.

Tarkastuslautakunnan päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Katsaus kehitysyhtiö Kouvola Innovation Oy:n talouteen ja toimintaan

7269/00.02.00/2019

Tala § 77

Elinkeinoyhtiön toiminnan tarkoitus on seudun elinvoimaisuuden lisääminen tukemalla paikkakunnan yritysten kilpailukykyä ja kasvua. Yritykset ovat elinvoimaisen kaupungin kantava voima. Yritykset luovat työpaikkoja, tuottavat palveluita ja maksavat veroja. Elinkeinoyhtiön tulisi mahdollistaa uusien yritysten syntyminen ja sijoittuminen paikkakunnalle. Myös mahdollistaa vanhojen yritysten kehittyminen ja säilyminen paikkakunnalla. Elinvoimaisuuden näkökulmasta yritysten ja yritystoiminnan rooli on merkittävä jo työpaikkojen syntymisen vuoksi. Myös osaavan työvoiman saanti on yritysten kasvun ja sijoittumisen edellytys alueelle. Aktiivinen yhteistyö yritysten ja koulutuksen järjestäjien kanssa on avain sekä kaupungin että yritysten menestymiseen.

Kouvola Innovation Oy eli Kinno on kaupungin omistama elinkeinoyhtiö. Kinnon tavoitteena on saada yritykset verkottumaan ja vahvistaa alueen kilpailukykyä nykyisten ja uusien yritysten kannattavan toiminnan ja kasvun avulla sekä vahvistaa alueellista houkuttelevuutta yhteismarkkinoinnin ja myynnin edistämisen keinoin.

Kokoukseen on kutsuttu toimitusjohtaja Martti Husu sekä hallinto- ja kehitysjohtaja Pasi Miettinen esittelemään Kinnon taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista. Lisäksi kuullaan arviointikohteen toimintaan liittyvistä kehittämissuunnitelmista, toiminnan järjestämisen suurimmista haasteista sekä yhtiön hankkeista.

Kokousmateriaali on **oheismateriaalina**.

Lisätietoja: toimitusjohtaja Martti Husu, puh. 020 615 1353, martti.husu(a)kinno.fi ja hallinto- ja kehitysjohtaja Pasi Miettinen, puh. 020 615 8814, pasi.miettinen(a)kinno.fi.

Vs. arviointipäällikön ehdotus:

Merkitään tiedoksi Kinnon katsaus yhtiön taloudesta ja toiminnasta sekä muista yhtiön toimintaan liittyvistä asioista.

Tarkastuslautakunnan päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Tämän asian käsittelyn ajaksi klo 16.03 - 17.15 puheenjohtaja poistui kokouksesta, yhteisöjäävi.

Tämän asian käsittelyn ajan klo 16.03. - 17.15 puheenjohtajana toimi varapuheenjohtaja Maija Lehtomäki.

Toimitusjohtaja Martti Husu ja hallinto- ja kehitysjohtaja Pasi Miettinen poistuivat kokouksesta tämän asian käsittelyn jälkeen klo 17.15.

Kaupungin elinvoimakatsaus

7269/00.02.00/2019

Tala § 78

Kaupungin elinvoima syntyy monipuolisesta osaamisesta, vetovoimaisesta ympäristöstä ja kuntalaisten tarpeisiin vastaavista palveluista. Elinvoimaisen kaupungin menestys perustuu toimivaan kumppanuuteen alueen yritysten, oppilaitosten ja yhteisöjen kanssa. Kaupungin rooli on mahdollistaja ja yhteistyökumppani. Kaupungilla on tärkeä asema elinvoimaa tukevien projektien käynnistämisessä ja kanavoimisessa.

Alueen työllisyystilanteen kohentaminen on eri toimijoiden yhteinen haaste. Kaupungin tulee edistää työpaikkojen syntymistä investoimalla yritystoiminnan edellytyksiin, kuten liikenneyhteyksiin, koulutuspalveluihin ja tonttitarjotaan. Kaupungin on onnistuttava luomaan yrityksille mahdollisuudet toimia alueella työllistäjinä ja tuottamaan riittävästi ammattitaitoista työvoimaa monipuolisella koulutustarjonnalla. Yritykset menestyvät siellä, missä on työvoimaa, hyvät kulkuyhteydet, asukkaita ja kattavat palvelut. Kaupungin on oltava houkutteleva. Elinvoimaisuuteen tarvitaan onnistumisia usealla eri sektorilla. Toimivat peruspalvelut, harrastamisen mahdollisuudet, sujuva liikenne ja yrittämisen hyvä henki sekä paikallisuuden tukeminen hankinnoissa hankintalain puitteissa. Elinvoimainen kaupunki vetää puoleensa ja pitää otteessaan.

Elinvoimaisuuden tavoitetta on mahdollista edistää eri toimialoilla tehtävien toimenpiteiden ja päätösten yhteisvaikutusten kautta. Yhteistyön merkitystä kaupungin eri toimijoiden välillä pitää korostaa elinvoimaisuuden edistämiseksi.

Kokouksessa kehitysjohtajan katsaus kaupungin elinvoimasta ja siihen liittyvistä toimenpiteistä.

Kokousmateriaali jaetaan **erillisenä lähetyksenä**.

Lisätietoja: kehitysjohtaja Petteri Portaankorva, puh. 020 615 1287, petteri.portaankorva(a)kouvola.fi.

Vs. arviointipäällikön ehdotus:

Merkitään katsaus tiedoksi.

Tarkastuslautakunnan päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Kehitysjohtaja Petteri Portaankorva poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn jälkeen klo 18.33.

Kaupungin vuoden 2019 talouskatsaus, tilinpäätöksen ja talousarvio vuodelle 2020

7269/00.02.00/2019

Tala § 79

Vuoden 2019 talouden lähtötilanteessa taseessa oli kertynyttä ylijäämää noin 10 milj. euroa. Talousarvio 2019 laadittiin 10,5 milj. euroa alijäämäiseksi. Muutettu talousarvio 2019 on noin 30 milj. euroa alijäämäinen. Kaupungin tilinpäätöksen mukaan tuloslaskelmassa tulee olemaan yli 20 milj. euroa kertynyttä alijäämää. Taloussuunnitelmavuosien 2019-2021 säästötoimenpiteiden vaikutukset vuositasona ovat 4,7-9,2 milj. euroa ja raportointi on tapahtunut osavuositarkastusten yhteydessä.

Talousarvio 2020 ja -suunnitelma 2020-2022

Kuntalain 110 § mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi).

Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidystä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Kaupunginhallitus hyväksyi toukokuussa 2019 alustavan kehyksen suunnitelmavuosille 2020-2022. Kehystä on tarkennettu syksyllä ja organisaatiomuutoksen vaikutusten selvittyä tehtiin toimielinkohtainen jako. Kaupunginhallitus on käsitellyt vuoden 2020 talousarviota ja taloussuunnitelmavuosia 2020-2022 kokouksissaan 4.11.2019 ja 25.11.2019. Kaupunginjohtajan kaupunginhallitukselle tekemä talousarvioehdotus on päivitetty toimialojen palveluverkkoesitysten ja kaupunginvaltuuston hyväksymien päätösten mukaisiksi. Tilikauden tulos vuodelle 2020 on 5,4 milj. euroa ylijäämäinen ja kertynyttä alijäämää on 16 milj. euroa.

Kaupunginvaltuusto on käsitellyt ja hyväksynyt talousarvion vuodelle 2020 ja suunnitelmavuosille 2020-2022 9.12.2019.

Talousjohtaja esittelee vuoden 2019 taloustilanteen ja siihen liittyvien säästötoimenpiteiden toteutumisen sekä valtuuston hyväksymän talousarvion vuodelle 2020 ja -suunnitelmavuosille 2020-2022.

Kokousmateriaali jaetaan lautakunnan jäsenille **oheismateriaalina**.

Lisätietoja: talousjohtaja Hellevi Kunnas, puh. 020 615 5054, hellevi.kunnas(a)kouvola.fi.

Vs. arviointipäällikön ehdotus:

Merkitään tiedoksi talousjohtajan vuoden 2019 talouskatsaus sekä vuoden 2020 talousarvio ja vuosien 2020-2022 taloussuunnitelma.

Tarkastuslautakunnan päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Talousjohtaja Hellevi Kunnas saapui kokoukseen tämän asian käsittelyn ajaksi klo 18.35 - 19.20.

Tarkastuslautakunnan päivitetty arviointisuunnitelma 2019-2020 ja kevään 2020 työohjelma

7269/00.02.00/2019

Tala § 80

Tarkastuslautakunnan arviointitehtävän toteuttaminen pohjautuu arviointisuunnitelmaan, jonka laatiminen tuli pakolliseksi kuntalain uudistuksessa. Arviointisuunnitelma ja sen mukaisesti laadittu työohjelma ovat pohja lautakunnan työlle sekä painopisteiden määrittelylle. Suunnitelmassa voidaan linjata arviointikohteita ja aikataulutusta. Lautakunnalla on harkintavalta, mitä kohdetta suunnitelmassa painotetaan. Suunnitelmaa ja työohjelmaa voidaan päivittää tarvittaessa. Arviointisuunnitelma ja siihen vuoden aikana tehtävät muutokset voidaan antaa tiedoksi valtuustolle.

Tarkastuslautakunta käsitteli arviointisuunnitelma- ja työohjelmaluonnosta edellisessä kokouksessa.

Päivitetty arviointisuunnitelma 2019-2020 ja työohjelma keväälle 2020 on **liitteenä 1**.

Lisätietoja: vs. arviointipäällikkö Katriina Lankinen, puh. 020 615 5965, katriina.lankinen(a)kouvola.fi.

Vs. arviointipäällikön ehdotus:

Tarkastuslautakunta hyväksyy päivitetyn arviointisuunnitelman 2019-2020 ja työohjelman keväälle 2020 sekä antaa sen tiedoksi valtuustolle.

Tarkastuslautakunnan päätös:

Tarkastuslautakunta hyväksyi liitteenä olevan muutetun arviointisuunnitelman 2019-2020 ja työohjelman keväälle 2020. Lautakunta antaa sen tiedoksi valtuustolle.

Sidonnaisuusilmoitus

1093/00.02.00/2017

Tala § 81

Sidonnaisuusilmoituksen tekeminen on laissa määritellyille luottamushenkilölle ja viranhaltijalle kuuluva velvollisuus. Ilmoitus on tehtävä kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on tehtävänsä valittu. Henkilön on myös ilmoitettava viivytyksettä sidonnaisuuksissa tapahtuneet muutokset ja korjattava virheelliset tiedot. Muutokset ja täydennykset viedään viivytyksettä rekisteriin ja yleiseen tietoverkkoon. Muutokset annetaan tiedoksi tarkastuslautakunnalle. Valtuustolle ne viedään tiedoksi hallintosäännön § 77 mukaisesti kerran vuodessa.

Lakisääteisen ilmoitusvelvollisuuden piirissä olevan henkilön osalta on sidonnaisuusrekisteriin tehty muutos liitteen mukaisesti.

Raportti sidonnaisuusrekisteristä on **liitteenä 2**.

Vs. arviointipäällikön ehdotus:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi raportin sidonnaisuusrekisterisä.

Tarkastuslautakunnan päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Ilmoitusasiat**Tala § 82**

1. Kaupunginhallituksen päätös § 444, 16.12.2019 tarkastajan siirtäminen määräaikaisesti arviointipäällikön virkasuhteeseen.
2. Vuoden 2019 Arviointikertomuksen laadintaan hankittava lisäpalvelu.
3. Tarkastuslautakunnan talouden toteutuma 1-11/2019.

Vs. arviointipäällikön ehdotus:

1. Merkitään tiedoksi.
2. Vs. arviointipäällikkö aloittaa asian valmistelun.
3. Merkitään tiedoksi.

Tarkastuslautakunnan päätös:

1. Merkittiin tiedoksi.
 2. Päätösehdotus hyväksyttiin.
 3. Merkittiin tiedoksi.
-

MUUTOKSENHAKUOHJEET

MUUTOKSENHAKUKIELTO

Pöytäkirjan 75-82 §:t.

Valmistelua ja täytäntöönpanoa koskevaan päätökseen ei saa hakea muutosta.

Sovellettava lainkohta: Kuntalaki 136 §.