

Pöytäkirja: Kouvolan Tarkastuslautakunta 26.03.2024**Aika** 26.03.2024 klo 17:00 - 18:50**Paikka** Kaupungintalo, kokoustila Kasarminmäki, P097, sähköinen kokous**Asiat**

Asia	Liitteet	Otsikko	Sivu
§ 19		Laillisuus ja päätösvaltaisuus	4
§ 20	1	Pöytäkirjan tarkastajat	5
§ 21		Kouvolan kaupungin tilinpäätöksen 2023 esittely	6
§ 22		Kouvolan kaupungin henkilöstökertomus 2023 esittely	8
§ 23		Muut asiat	9

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Lehtomäki Maija	puheenjohtaja	
	Vesala Katriina	varapuheenjohtaja	
	Ripattila Juha	jäsen	
	Eklund-Vuorela Karolina	jäsen	
	Vainio Vesa	jäsen	
	Niemelä Esa	jäsen	Osallistui etäyhteydellä
	Ollila Ari	varajäsen	

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Muu	Tuomela Ulla-Maija	muu osallistuja, vastuullinen tilintarkastaja	Osallistui etäyhteydellä
	Huuskonen Vesa	pöytäkirjanpitäjä	
	Kunnas Hellevi	asiantuntija, talousjohtaja	Läsnä kokouksessa §:n 4 aikana klo 17.00-17.40
	Karhu Päivi	asiantuntija, henkilöstöjohtaja	Läsnä kokouksessa §:n 3 aikana klo 17.42-18.25

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Poissa	Bragge Tommi	jäsen	
	Lehtonen Janne	jäsen	
	Rönholm Marita	jäsen	
	Werning Paula	valtuuston pj.	

Pöytäkirjan tarkastus

Maija Lehtomäki puheenjohtaja

Vesa Huuskonen sihteeri

Vesa Vainio pöytäkirjan tarkastaja

Katriina Vesala pöytäkirjan tarkastaja

Pöytäkirja on tarkastettu 28.3.2024.

Pöytäkirja on sähköisesti allekirjoitettu.

Pöytäkirja on nähtävänä

Yleisessä tietoverkossa, Kouvolan kaupungin verkkosivuilla 28.3.2024 lähtien.

Lailisuus ja päätösvaltaisuus**Tarkastuslautakunta 26.03.2024 § 19**

Hallintosäännön 137 §:n mukaan avattuaan kokouksen puheenjohtaja toteaa läsnä olevat sekä sen, onko kokous laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen.

Kuntalain (410/2015) 103 § 2 mom. mukaan muu toimielin kuin valtuusto on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Hallintosäännön 129 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Kokouskutsu lähetetään, mikäli mahdollista vähintään neljä päivää ennen kokousta jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus toimielimen päättämällä tavalla.

Arviointipäällikön ehdotus:

Puheenjohtaja toteaa läsnäolijat sekä kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden.

Tarkastuslautakunnan päätös:

Läsnäolotarkastuksen jälkeen puheenjohtaja totesi kokouksen laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Pöytäkirjan tarkastajat**Tarkastuslautakunta 26.03.2024 § 20**

Kuntalain (410/2015) 107 §:n mukaisesti toimielimen kokouksista pidetään pöytäkirjaa.

Hallintosäännön 148 §:n mukaan pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla.

Hallintosäännön 149 §:ssä todetaan, että pöytäkirja pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä kaupungin verkkosivuilla kuntalain 140 §:n mukaisesti salassapitosäännökset huomioiden.

Arviointipäällikön ehdotus:

Tarkastuslautakunta päättää valita tämän pöytäkirjan tarkastajiksi tarkastusvuorossa olevat jäsenet Vesa Vainion ja Katriina Vesalan sekä varalle Marita Rönnholmin.

Tarkastuslautakunnan päätös:

Tarkastuslautakunta päätti valita pöytäkirjan tarkastajiksi Vesa Vainion ja Katriina Vesalan.

Liitteet

Liite 1 Tarkastuslautakunnan 26.3.2024 pöytäkirjan tarkastaminen

Kouvolan kaupungin tilinpäätöksen 2023 esittely**6945/02.06.01.03/2024****Tarkastuslautakunta 26.03.2024 § 21**

Valmistelija: arviointipäällikkö Vesa Huuskonen, puh. 020 615 5964, vesa.huuskonen(at)kouvola.fi

Kuntalain 113 §:n mukaan kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Kaupunginhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi sekä tilintarkastuksen jälkeen saatettava se valtuuston käsiteltäväksi kesäkuun loppuun mennessä. Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma sekä niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Tilinpäätöksen allekirjoittavat kaupunginhallituksen jäsenet sekä kaupunginjohtaja.

Edelleen kuntalain 115 §:n mukaan toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kaupungin tai kaupunkikonsernin talouteen liittyvistä olennaisista asioista, jotka eivät ilmene tuloslaskelmasta tai taseesta. Kuntalain 115 §:n mukaan kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tai sen antamisen yhteydessä tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelyä sekä talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi.

Kaupunginhallitus käsittelee tilinpäätöksen kokouksessaan 25.3.2024. Tarkastuslautakunnan työohjelman mukaisesti talousjohtaja esittelee Kouvolan kaupungin tilinpäätöksen vuodelta 2023 tarkastuslautakunnalle.

Tilinpäätös (luonnos 20.3.2024) ja siihen liittyvä esittelyaineisto ovat taustamateriaalina.

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

Arviointipäällikön ehdotus: Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi vuoden 2023 tilinpäätöksen esittelyn.

Tarkastuslautakunnan päätös:

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi vuoden 2023 tilinpäätöksen esittelyn.

Tarkastuslautakunta myönsi talousjohtaja Hellevi Kunnakselle läsnäolo- ja puheoikeuden. Hän oli läsnä asian käsittelyn ajan ja poistui ennen päätöksentekoa.

Oheismateriaali

Tilinpäätös 2023_Kh25032024_tala26032024

Tilinpäätös 2023_esittelymateriaali_Kh25032024_tala26032024

Kouvolan kaupungin henkilöstökertomus 2023 esittely**6957/01.00.02/2024****Tarkastuslautakunta 26.03.2024 § 22**

Valmistelija: arviointipäällikkö Vesa Huuskonen, puh. 020 615 5964, vesa.huuskonen(at)kouvola.fi

Kouvolan kaupunginhallitus käsittelee vuoden 2023 henkilöstökertomuksen kokouksessaan 25.3.2024.

Tarkastuslautakunnan työohjelman mukaisesti henkilöstöjohtaja Päivi Karhu on kutsuttu kokoukseen esittelemään henkilöstökertomus vuodelta 2023.

Henkilöstökertomuksen avulla tuetaan strategista henkilöstöjohtamista, päätöksentekoa sekä henkilöstön ja työyhteisöjen kehittämistä. Henkilöstökertomuksen tarkoituksena on henkilöstöä koskevien tunnuslukujen ja niiden analyysien lisäksi antaa mahdollisimman kattava kuvaus kuluneen vuoden henkilöstötyön painopisteistä.

Henkilöstökertomus 2023 (luonnos 20.3.2024) on taustamateriaalina.

Lisätietoja: henkilöstöjohtaja Päivi Karhu, puh. 020 615 4001, paivi.karhu(at)kouvola.fi.

Arviointipäällikön ehdotus: Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi vuoden 2023 henkilöstökertomuksen esittelyn.

Tarkastuslautakunnan päätös:

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi vuoden 2023 henkilöstökertomuksen esittelyn.

Tarkastuslautakunta myönsi henkilöstöjohtaja Päivi Karhulle läsnäolo- ja puheoikeuden. Hän oli läsnä asian käsittelyn ajan ja poistui ennen päätöksentekoa.

Oheismateriaali

Henkilöstökertomus 2023 - 20.3.2024 luonnos_tala26032024

Henkilöstökertomus 2023_tala26032024

Muut asiat

Tarkastuslautakunta 26.03.2024 § 23

Valmistelija: arviointipäällikkö Vesa Huuskonen, puh. 020 615 5964,
vesa.huuskonen(at)kouvola.fi

Tarkastuslautakunta keskustelee arviointikertomuksen valmistelutilanteesta, tarkastustoimen kevätseminaariin osallistumisesta ja muista ajankohtaisista asioista.

Arviointipäällikön ehdotus:

Tarkastuslautakunta merkitsee keskustelun tiedoksi.

Tarkastuslautakunnan päätös:

Tarkastuslautakunta merkitsi keskustelun tiedoksi.

Muutoksenhakuohje koskee pykälää: § 19, § 20, § 21, § 22, § 23

Muutoksenhakukielto

Valmistelua ja täytäntöönpanoa koskevaan päätökseen ei saa hakea muutosta.

Sovellettava lainkohta: Kuntalaki 136 §.