

KOKOUSAIKA	Maanantai 15.4.2024 kello 10.00 – 11.31		
KOKOUSAIKKA	Kainuun jätehuollon kuntayhtymä Viestitie 2 / Ms-Teams etäkokous 87700 Kajaani		
SAAPUVILLA OLLEET JÄSENET (ja merkintä siitä kuka toimi pu- heenjohtajana)	Tolonen Ritva Määttä Voitto Kivijärvi Tuula Lipsonen Tapio	Puheenjohtaja, Paltamo Varapj., Kajaani Jäsen, Hyrynsalmi Varajäsen, Kuhmo	(x) (x) (teams) (teams) (x=paikalla)
MUUT SAAPUVILLA OLLEET	Oikarinen Jukka Kääriäinen Antti	Toimitusjohtaja Tilintarkastaja	(x) (teams)
LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	Kokous todettiin laillisesti kokoon kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.		
ASIAT	§§ 9 - 14		
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUSTAPA (tarkastuspaikka ja -aika sekä tarkastajien valinta taikka mer- kintä edellisen kokouksen pöy- täkirjan tarkastamisesta)	Pöytäkirja tarkastetaan ja allekirjoitetaan Visma Sign sähköisellä allekirjoituksella. Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Tapio Lipsonen ja Voitto Määttä.		
PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS	Puheenjohtaja Sihteer Allekirjoitukset sähköisesti viimeisellä sivulla. _____ Ritva Tolonen Jukka Oikarinen		
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS Pöytäkirja on tarkastettu ja to- dettu kokouksen kulun mu- kaiseksi.	Allekirjoitukset Allekirjoitukset sähköisesti viimeisellä sivulla.		
PÖYTÄKIRJA ON VIETY KAINUUN JÄTEHUOLLON KUNTAYHTYMÄN YLEISEEN TIETOVERKKOON	Paikka ja päivämäärä Kajaani 18.4.2024 25.4.2024 Sari Komulainen Virka-asema Neuvoja-tiedottaja		

9 § **TILINPÄÄTÖS JA HALLITUKSEN TOIMINTAKERTOMUS VUODELTA 2023**

Yhtymähallitus 15.3.2024 § 13

Tilitoimisto Korhonen Oy on laatinut kuntayhtymälle vuoden 2023 tilinpäätöksen kuten se kuntalain, kirjanpitolain ja asetuksen mukaan tulee laatia.

Tilinpäätökseen kuuluvat tuloslaskelma, tase ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailut ja toimintakertomus (LIITE). Tilinpäätösasiat tulee perussopimuksen mukaan käsitellä yhtymäkokouksessa huhtikuun loppuun mennessä. Tilinpäätöksen allekirjoittavat hallituksen jäsenet ja toimitusjohtaja.

Vuoden 2023 tulos ja toimintakertomus on esitelty tarkemmin hallituksen toimintakertomuksessa.

Toimitusjohtajan esitys:

Yhtymähallitus allekirjoittaa Kainuun jätehuollon kuntayhtymän tilinpäätöskirjan vuodelta 2023 ja esittää yhtymäkokoukselle toimintakertomuksen vuodelta 2023.

Tilinpäätös on tilinpäätöskirjan mukaan 39 331 € alijäämäinen, joka oli 212 116 € talousarviota pienempi. Talousarvion mukainen alkuperäinen ylijäämä oli 172 785 €.

Käytössä olevan loppusijoitusalueen pakollista ennallistamisvarausta tehtiin 40 000 €. Ennallistamisvarausta on lisäyksen jälkeen yhteensä 735 200 €. Varastossa olevan sekajätteen kustannusvarausta 161 020 € ei purettu. Vuodenvaihteessa varastossa olevaa sekajätettä oli n. 1 950 tn.

Toimintatuotot alittuivat yhteensä 57 154 € talousarvioon verrattuna.

Henkilöstökulut ylittyivät 147 756 €.

Palvelujen ostot alittuivat 170 553 €.

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden hankinta ylittyi 61 478 €.

Muut toimintakulut ylittyivät 70 492 €.

Toimintakulut ylittyivät yhteensä 109 173 €.

Toimintakate oli 661 474 €.

Rahoituskulut ylittyivät 62 196 €.

Vuosikate oli 481 278 €.

Poistoja syntyi 23 594 € arvioitua enemmän.

Poistoeron muutos oli 12 985 €.

Hallitus päättää hyväksyä ja allekirjoittaa Kainuun jätehuollon kuntayhtymän tasekirjan ja toimintakertomuksen v. 2023. Hallitus antaa tilinpäätöksen tilintarkastajalle tarkastettavaksi sekä tarkastuslautakunnan valmistelun jälkeen yhtymäkokouksen käsiteltäväksi.

Tilinpäätös 2023 on tilinpäätöskirjan mukaan 39 331,03 € alijäämäinen, jonka hallitus esittää siirrettäväksi kuntayhtymän yli- / alijäämätilille.

Yhtymähallitus:

Hyväksyttiin esityksen mukaisesti.

Yhtymähallitus on kokouksessaan 15.3.2024 hyväksynyt ja allekirjoittanut vuoden 2023 tilinpäätöksen. Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on valmistettava valtuuston talouden ja hallinnon tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko yhtymäkokouksen asettamat taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet toteutuneet. Tilintarkastaja on tarkastanut kuntayhtymän kirjanpidon, hallinnon sekä tilinpäätöksen ja antanut liitteenmukaisen tilintarkastuskertomuksen.

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta toteaa, että

1. yhtymähallitus ja toimitusjohtaja ovat laatineet kuntayhtymän tilinpäätöksen sekä jättäneet sen tilintarkastajalle tarkastettavaksi ja tarkastuslautakunnalle arvioitavaksi.

Tarkastuslautakunta antaa vuoden 2023 arviointikertomuksen yhtymäkokoukselle tiedoksi ja esittää tilintarkastajan esityksen mukaisesti, että

1. yhtymäkokous hyväksyy kuntayhtymän vuoden 2023 tilinpäätöksen liitteineen
2. hyväksyy hallituksen esityksen mukaisesti, että vuoden 2023 alijäämä 39 331,03 euroa kirjataan tilinpäätöksessä taseen omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämä -tilille.

Tarkastuslautakunta:

Hyväksyttiin esityksen mukaan.

**10 § TILINTARKASTAJAN LAUSUNTO VUODELTA 2023 JA
TARKASTUSLAUTAKUNNAN ARVIOINTIKERTOMUS V. 2023**

Yhtymähallitus on kokouksessaan 15.3.2023 allekirjoittanut vuoden 2023 tilinpäätöksen. Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on valmistella yhtymäkokouksen päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava ovatko asetetut tavoitteet toteutuneet ja arvioida onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Tarkastuslautakunnan on noudatettava myös kuntayhtymän tarkastussäännön määräyksiä.

Yhtymähallitus on jättänyt kuntayhtymän tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen tilintarkastajalle tarkastettavaksi sekä edelleen tarkastuslautakunnan valmistelun jälkeen yhtymäkokoukselle esitettäväksi.

Tilintarkastaja on jättänyt tilintarkastuskertomuksen tarkastuslautakunnalle.

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta päättää vuoden 2023 arviointikertomuksen sisällön, allekirjoittaa sen ja antaa edelleen yhtymäkokoukselle tiedoksi.

Allekirjoitettu arviointikertomus erillisliitteenä.

Tilintarkastaja Antti Kääriäinen esittelee tämän pykälän aikana kuntayhtymän tarkastusta ja tilintarkastuskertomuksen

Tarkastuslautakunta:

Hyväksyttiin esityksen mukaisesti.

11 § ESITYS VUODEN 2023 TILI- JA VASTUUVAPAUESTA

Yhtymähallitus on kokouksessaan 15.3.2023 hyväksynyt vuoden 2023 tilinpäätöksen. Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on valmisteltava hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava ovatko yhtymäkokouksen asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet. Tilintarkastaja on tarkastanut kuntayhtymän kirjanpidon, hallinnon sekä tilinpäätöksen ja antanut liitteen mukaisen tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2023.

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta toteaa, että yhtymähallitus on hyväksynyt 15.3.2024 tilinpäätöksen vuodelta 2023 ja jättänyt sen tilintarkastajille tarkastettavaksi ja tarkastuslautakunnalle arvioitavaksi.

Tarkastuslautakunta toteaa, että tilintarkastuskertomuksessa ei ole kuntalain 125 §:n tarkoittamaa muistutusta tai muuta merkittävää huomautusta, joten tarkastuslautakunta ei pidä tarpeellisena lausunnon pyytämistä yhtymähallitukselta tilintarkastuskertomuksen sisällöstä.

Tarkastuslautakunta lähettää tilintarkastuskertomuksen yhtymäkokoukselle tiedoksi.

Tarkastuslautakunta tilintarkastajan esityksen mukaisesti esittää, että yhtymäkokous hyväksyy vuoden 2023 tilinpäätöksen liitteineen sekä myöntää kuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja tehtäväalueen tilivelvollisille viranhaltijoille vastuuvapauden vuoden 2023 hallinnosta ja taloudesta.

Tarkastuslautakunta:

Hyväksyttiin esityksen mukaisesti.

12 § SIDONNAISUUSILMOITUKSET

Kuntalain 121 §:n kohta 5 mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on valvoa kuntalain 84 §:ssä määrättyjen sidonnaisuusilmoitusten noudattamista ja saattaa ne yhtymäkokoukselle tiedoksi. Kainuun jätehuollon kuntayhtymässä ilmoitusvelvollisia ovat toimitusjohtaja, hallituksen jäsenet sekä tarkastuslautakunnan puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja. Lain mukaan ilmoitukset on tehtävä kahden kuukauden kuluessa tehtävän aloittamisesta.

Puheenjohtajan esitys:

Tarkastuslautakunta ilmoittaa yhtymäkokoukselle 15.4.2024 mennessä jätetyt sidonnaisuusilmoitukset.

Tarkastuslautakunta:

Hyväksyttiin esityksen mukaisesti

14 § MUUT ESILLE TULEVAT ASIAT:

Tarkastuslautakunta:

Ei muita asioita.

15 § SEURAAVA KOKOUS:

Puheenjohtajan selostus:

Esitellään kokouksessa

Tarkastuslautakunta:

Alustavasti perjantai 24.5.2024 klo 13.

16 §

**KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN JA VALITUSOSOITUKSEN
ANTAMINEN:**

Kokous päätettiin kello 11.31 ja annettiin liitteen mukainen valitusosoitus:

OIKAISUVAATIMUSOHJEET

Tähän päätökseen tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen. Päätökseen ei saa hakea muutosta valittamalla tuomioistuimeen.

Oikaisuvaatimusoikeus

Oikaisuvaatimuksen saa tehdä:

- se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (*asianosainen*), sekä
- kunnan jäsen.

Oikaisuvaatimusaika

Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksaannista.

Oikaisuvaatimus on toimitettava **Kainuun jätehuollon kuntayhtymään** määräajan viimeisenä päivänä ennen toimiston aukioloajan päättymistä.

Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemän päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä. Käytettäessä tavallista sähköistä tiedoksiantoa *asianosaisen* katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, kolmantena päivänä viestin lähettämisestä.

Kunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on nähtävänä yleisessä tietoverkossa.

Tiedoksisaantipäivää ei lueta oikaisuvaatimusaikaan. Jos oikaisuvaatimusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joului- tai juhannusaatto tai arkipäivä, saa oikaisuvaatimuksen tehdä ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen.

Oikaisuvaatimusviranomainen

Viranomainen, jolle oikaisuvaatimus tehdään, on **Kainuun jätehuollon kuntayhtymän tarkastuslautakunta**.

Yhteystiedot: Kainuun jätehuollon kuntayhtymä, tarkastuslautakunta.

Postiosoite: Viestitie 2, 87700 KAJAANI
Käyntiosoite: Viestitie 2, 87700 KAJAANI
Sähköpostiosoite: info@ekokymppi.fi
Faksinumero: 08 – 636 614
Puhelinnumero: 08 – 636 611

Toimiston aukioloaika on maanantaista perjantaihin klo 9 - 15

Oikaisuvaatimuksen muoto ja sisältö

Oikaisuvaatimus on tehtävä kirjallisesti. Myös sähköinen asiakirja täyttää vaatimuksen kirjallisesta muodosta.

Oikaisuvaatimuksessa on ilmoitettava:

- päätös, johon haetaan oikaisua
- miten päätöstä halutaan oikaistavaksi
- millä perusteella oikaisua vaaditaan.

Oikaisuvaatimuksessa on lisäksi ilmoitettava tekijän nimi, kotikunta, postiosoite ja puhelinnumero.

Jos oikaisuvaatimus päätös voidaan antaa tiedoksi sähköisenä viestinä, yhteystietona pyydetään ilmoittamaan myös sähköpostiosoite.

Pöytäkirja

Päätöstä koskevia pöytäkirjan otteita ja liitteitä voi pyytää Kainuun jätehuollon kuntayhtymästä.

Pöytäkirja on viety nähtäväksi yleiseen tietoverkkoon ~~18.4.2024~~.

25.4.2024

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 11 pages before this page
Dokumentet inneholder 11 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 11 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 11 sider før denne side

Detta dokument innehåller 11 sidor före denna sida

TAPIO EINO ANTTI LIPSONEN

0b01c9b4-d35f-43aa-9a1e-33290cad4a42 - 2024-04-15 17:25:07 UTC +03:00
BankID / MobileID - eda30ac4-16ce-474c-8e56-ecc2551bc542 - FI

RITVA HELENA TOLONEN

03e84681-be1e-4a03-90f8-7049b97145f0 - 2024-04-17 10:03:48 UTC +03:00
BankID / MobileID - d4e9b983-6436-40d6-b61f-5b2fef180ae7 - FI

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 12 pages before this page
Dokumentet inneholder 12 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 12 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 12 sider før denne side

Detta dokument innehåller 12 sidor före denna sida

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende