

KOKOUSAIKA	Perjantai 26.10.2018 kello 13.00 – 14.50		
KOKOUSPAIKKA	Kainuun jätehuollon kuntayhtymä Viestitie 2 / kokoustila Viesti 87700 KAJAANI		
SAAPUVILLA OLLEET JÄSENET (ja merkintä siitä kuka toimi puheenjohtajana)	Korhonen Matti Heikkinen Jorma Väyrynen Pertti Karvinen Hanna	Puheenjohtaja, Sotkamo Jäsen, Puolanka Jäsen, Vaala Varapj., Kajaani	( x ) ( x ) ( x ) ( - )  (x=paikalla)
MUUT SAAPUVILLA OLLEET	Jukka Oikarinen Antti Kääriäinen Aki Saari	Pöytäkirjanpitäjä Tilintarkastaja Varatilintarkastaja	( x ) ( - ) ( x )
LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	Kokous todettiin laillisesti kokoonkutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.		
ASIAT	§§ 20 – 25		
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUSTAPA (tarkastuspaikka ja -aika sekä tarkastajien valinta taikka merkintä edellisen kokouksen pöytäkirjan tarkastamisesta)	Pöytäkirja tarkastetaan ja allekirjoitetaan kuntayhtymän toimitiloissa.  Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Pertti Väyrynen ja Jorma Heikkinen		
PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS	Puheenjohtaja  _____ Matti Korhonen	Sihteeri  _____ Jukka Oikarinen	
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS Pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun mukaiseksi. Pöytäkirjan käsittelylehdet on samalla varustettu nimikirjaimillamme.	Tarkastusaika Kajaani __. __.2018  Allekirjoitukset _____ Pertti Väyrynen	Kajaani __. __.2018  _____ Jorma Heikkinen	
PÖYTÄKIRJA ON PIDETTY YLEISESTI NÄHTÄVILLÄ	Paikka ja päivämäärä Kajaani __. __.2018 Virka-asema  Asiakaspalvelupäällikkö	Allekirjoitus  _____ Marjut Kinnunen	

## 20 § TALOUDEN SEURANTARAPORTTI AJALTA 1- 8 / 2018

Liitteenä talouden seurantaraportti ajalta 1 – 8 / 2018. Astiatuotot ovat 2 % (28 242 €) budjetoitua suuremmat. Jätekeskustuotot ovat 32 % prosenttia (227 858 €) budjetoitua suuremmat. Vuosilaskituksen tuotot toteutuvat talousarviota mukaan. Energiajätetuotot ovat 43 % (57 576 €) budjetoitua pienemmät. Muut tuotot ovat 17 % (39 234 €) budjetoitua suuremmat. Kokonaisuudessaan tuotot toteutuivat 7 prosenttia talousarviota suurempina (237 757 €).

Vastaavat toimintakulut ovat alittuneet 10 % (296 637 €). Alitusta on tapahtunut palvelujen ostoissa 13 % (314 811 €). Ylitystä on tapahtunut henkilöstökuuluissa 2 % (10 865 €), aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa 4 % (5 982 €), jäteverossa 1 % (53 €) ja muissa toimintakuluissa 2 % (1 274 €).

Käyttötalouden tulojen ja menojen erotus (toimintakate) on + 1 012 661€. Laskennalliset poistot, rahoituskulut ja varausten muutos ovat 315 040 €, jolloin seurantakauden tulokseksi muodostuu 697 621 € ylijäämää. Budjetoitu ylijäämä samalle ajanjaksolle on 163 227 €.

### Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi ja mahdollisia toimenpiteitä varten talouden seurantaraportin ajalta 1 - 8 / 2018.

### Tarkastuslautakunta:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi talouden seurantaraportin ajalta 1 - 8 / 2018.

## 21 § ARVIOINTIKERTOMUKSEN SISÄLTÖ VUODELLE 2018

Tarkastuslautakunta toteuttaa hallinnon ja talouden tarkastusta vuosittain tarkastussäännön ja erikseen päätettävän suunnitelman mukaisesti. Suunnitelman perusteella laaditaan arviointikertomus kuluneesta tilivuodesta yhtymäkoukselle.

Tarkastuslautakunta käsitteli arviointikertomuksen sisältöä kokouksessaan 11.4.2018 § 6. Arviointikertomuksen sisällöksi hyväksyttiin seuraavat kohdat

1. Talouden ja hallinnon arviointi
2. Ekokypin hallinnassa olevien jätevirtojen tehostaminen
3. Henkilöstöstrategia lajitteluasemilla pitkällä aikavälillä
4. Mahdollinen toimeksianto tilintarkastajalle

### Puheenjohtajan ehdotus:

Toimitusjohtaja esittelee tämänhetkisen henkilöstörakenteen lajitteluasemilla ja jätekeskuksessa. Henkilöstöstrategiasta lajitteluasemilla ei ole vielä tehty pidemmän ajan suunnitelmaa. Asia on käsittelyssä sisäisesti loppuvuoden aikana.

### Tarkastuslautakunta:

Merkittiin tiedoksi tämänhetkinen henkilöstörakenne.

## 22 § TILINTARKASTUSSUUNNITELMA

Avustava tarkastaja Aki Saari esittelee vuoden 2018 työohjelman / tarkastussuunnitelman tarkastuslautakunnalle.

### Puheenjohtajan ehdotus:

Esitellään kokouksessa.

### Tarkastuslautakunta:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi työohjelman / tarkastussuunnitelman vuodelle 2018 huomautuksetta.

**23 § MUUT ESILLE TULEVAT ASIAT:**

Seuraava kokous 14.12.2018 klo 12.00 Viestitiellä.

## 24 § TILINTARKASTAJIEN VALINTA VUOSILLE 2017 - 2021:

Tarkastussäännön 5 §:n mukaan yhtymäkokous valitsee tarkastuslautakunnan esityksestä toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastamista varten yhden JHTT-tilintarkastajan ja yhden JHTT- varatilintarkastajan tai JHTT-yhteisön.

### Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta esittää yhtymäkokoukselle valittavaksi KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy:n suorittamaan Kainuun jätehuollon kuntayhtymän tilintarkastuksen vuosina 2017 – 2021. KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy. Hankinnan suuruus ei vaadi hankintalain mukaista menettelyä. Tilintarkastusyhteisö toimii myös kuntayhtymän suurimman omistajan tilintarkastajana. Varsinaiseksi tilintarkastajaksi esitetään valittavaksi Antti Kääriäinen ja varalle Katri Hokkanen. Avustavana tarkastajana toimii Aki Saari.

### Tarkastuslautakunta:

Tilintarkastusyhteisön valintaa ei ole aiemmin huomattu esittää yhtymäkokouksen hyväksyttäväksi. Tarkastuslautakunta päätti yksimielisesti ottaa tilintarkastajan valinnan lisäasiana kokouskäsittelyyn ja hyväksyä esityksen puheenjohtajan ehdotuksen mukaisesti.

## 25 § KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN JA VALITUSOSOITUKSEN ANTAMINEN:

Kokous päätettiin kello 14.50 ja annettiin seuraavanlainen valitusosoitus:

### MUUTOKSENHAKUKIELLOT

Kieltojen  
perusteet

Seuraavista päätöksistä ei saa tehdä kuntalain 91 §:n mukaan oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa:

Pykälät: §§ 20 - 25

Koska päätöksestä voidaan tehdä kuntalain 89 §:n 1 mom. mukaan kirjallinen oikaisuvaatimus, seuraaviin päätöksiin ei saa hakea muutosta valittamalla:

Pykälät: §§ -

### OIKAISUVAATIMUSOHJEET

Oikaisuvaatimus-  
viranomaisen ja  
aika

Seuraaviin päätöksiin tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisu-  
vaatimuksen.

Viranomaisen, jolle oikaisuvaatimus tehdään:

Kainuun jätehuollon kuntayhtymän tarkastuslautakunta  
Viestitie 2  
87700 KAJAANI

Pykälät: §§ -

Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedok-  
sisaannista.

Oikaisuvaatimuksen  
sältö

Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi vaatimus perusteineen ja si-  
se on tekijän allekirjoitettava.

### VALITUSOSOITUS

Seuraaviin päätöksiin voidaan hakea muutosta kunnallisvalituk-  
sella.

Valitusviranomaisen ja postiosoite:

Oulun hallinto-oikeus  
PL 189, 90101 OULU.

Valitusaika on 30 päivää päätöksen tiedoksisaamisesta.

Pykälät: §§ -