

KOKOUSAIKA	Perjantai 29.3.2019 kello 13.00 – 14:33		
KOKOUSPAIKKA	Kainuun jätehuollon kuntayhtymä Kokoustila Viesti Viestitie 2 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) (x=paikalla)
MUUT SAAPUVILLA OLLEET	Jukka Oikarinen Aki Saari Piirainen Eero	Pöytäkirjanpitäjä	() (x) (x)
LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	Kokous todettiin laillisesti kokoonkutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.		
ASIAT	§§ 9 – 16		
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 Hanna Karvinen.		
PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS	Puheenjohtaja _____ Matti Korhonen	Sihtööri _____ Eero Piirainen	
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS	Tarkastusaika Kajaani 29.3.2019 Allekirjoitukset _____		
Pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun mukaiseksi. Pöytäkirjan käsittelylehdet on samalla varustettu nimikirjaimillamme.	Kajaani 29.3.2019 _____		
PÖYTÄKIRJA ON PIDETTY YLEISESTI NÄHTÄVILLÄ	Paikka ja päivämäärä Kajaani _____._____.2019 Virka-asema Neuvoja- tiedottaja	Allekirjoitus _____	
		Sari Komulainen	

9 § TALOUDEN SEURANTARAPORTTI AJALTA 1- 1 / 2019

Liitteenä talouden seurantaraportti ajalta 1 – 1 / 2019.

- Astiatuotot ovat 215 % (240825 €) budjetoitua suuremmat. Tämä johtuu siitä, että vuoden 2018 viimeiset laskutukset menivät niin myöhäiseksi, etteivät ne kerennet vuoden 2018 tileihin, mutta ne on merkitty siirtosaamisiin.
- Jätekeskustuottojen toteutuma oli 95 % prosenttia budjetoidusta (alitusta 4 753 €).
- Energiajäte myyntituottojen toteutuma oli 0 % prosenttia budjetoidusta (alitusta 11 833 €).
- Muiden tuottojen toteutuma oli 64 % prosenttia budjetoidusta (alitusta 11 598 €).

Kokonaisuudessaan tuotot toteutuivat 146 prosenttia talousarviota suurempina (213 640 €).

Vastaavat toimintakulut ovat toteutuneet 77 prosenttisesti (alitusta budjetoituun 94 339 €).

- Henkilöstökuluissa toteutuma oli 84% (alitusta 9 636 %),
- palvelujen ostoissa 75 % (alitusta 78 079 €),
- aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa 84% (alitusta 3 909 €),
- muissa toimintakuluissa 81 % (alitusta 1 883 €).

Käyttötalouden tulojen ja menojen erotus (toimintakate) on + 252 940 €. Laskennalliset poistot, rahoituskulut ja varausten muutos ovat 42 460 €, jolloin seurantakauden tulokseksi muodostuu 204 889 € ylijäämää.

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi ja mahdollisia toimenpiteitä varten talouden seurantaraportin ajalta 1-1 / 2019.

Tarkastuslautakunta:

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi.

**10 § TILINPÄÄTÖS JA HALLITUKSEN TOIMINTAKERTOMUS
VUODELTA 2018**

Yhtymähallitus 25.3.2019 § 10

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

Tilinpäätökseen kuuluvat tuloslaskelma, tase ja niiden liitetiedot ja hallituksen toimintakertomus. Tilinpäätösasiat tulee perussopimuksen mukaan käsitellä yhtymäkokouksessa huhtikuun loppuun mennessä. Tilinpäätöksen allekirjoittavat hallituksen jäsenet ja toimitusjohtaja. Vuoden 2018 osalta vs. toimitusjohtaja.

Vuoden 2018 tulos ja toimintakertomus on esitelty hallituksen toimintakertomuksessa.

Kuntalain mukaan kunnanhallituksen (yhtymähallituksen) on valmisteltava yhtymäkokouksessa käsiteltävät asiat. Kuntalain 113 §:n mukaan asioihin kuuluu myös tilinpäätöksen laatiminen (LIITE).

Vs. toimitusjohtajan esitys

Yhtymähallitus allekirjoittaa Kainuun jätehuollon kuntayhtymän tilinpäätöksen vuodelta 2018 ja esittää sen tilintarkastajalle tarkastettavaksi ja tarkastuslautakunnalle arvioitavaksi sekä edelleen yhtymäkokoukselle hyväksyttäväksi.

Kuntalain 121§:n mukaan tarkastuslautakunnan on valmisteltava yhtymäkokouksen päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko asetetut tavoitteet toteutuneet.

Tilinpäätös on tilinpäätöskirjan mukaan 450 203,29 € ylijäämäinen

Yhtymähallitus

Hallitus hyväksyi vs. toimitusjohtajan esityksen ja allekirjoittaa Kainuun jätehuollon kuntayhtymän tilinpäätöskirjan vuodelta 2018 ja esittää sen tilintarkastajalle tarkastettavaksi ja tarkastuslautakunnalle arvioitavaksi sekä yhtymäkokoukselle hyväksyttäväksi. Tilinpäätös on 450 203,29 € ylijäämäinen. Hallitus esittää ylijäämän siirrettäväksi kuntayhtymän yli/alijäämättilille

Tarkastuslautakunta

Yhtymähallitus on kokouksessaan 25.3.2019 hyväksynyt ja allekirjoittanut vuoden 2018 tilinpäätöksen. Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on valmisteltava valtuuston talouden ja hallinnon tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko yhtymäkouksen 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 2018 arviointikertomuksen yhtymäkokoukselle tiedoksi ja esittää tilintarkastajan esityksen mukaisesti, että

1. yhtymäkokous hyväksyy kuntayhtymän vuoden 2018 tilinpäätöksen liitteineen
2. hyväksyy hallituksen esityksen mukaisesti, että vuoden 2018 ylijäämä 450 203,29 euroa kirjataan tilinpäätöksessä taseen omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämä -tilille.

Tarkastuslautakunta:

Tarkastuslautakunta hyväksyi puheenjohtajan esityksen.

11 §

**TARKASTUSLAUTAKUNNAN ARVIOINTIKERTOMUS JA
TILINTARKASTAJIEN LAUSUNTO VUODELTA 2018**

Yhtymähallitus on kokouksessaan 25.3.2019 allekirjoittanut vuoden 2018 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 2018 arviointikertomuksen sisällön, allekirjoittaa sen ja antaa edelleen yhtymäkokoukselle tiedoksi.

Allekirjoitettu arviointikertomus erillisliitteenä.

Tarkastuslautakunta:

Tarkastuslautakunta hyväksyi puheenjohtajan esityksen.

Merkittiin tiedoksi, että avustava tilintarkastaja Aki Saari esitteli tämän pykälän aikana kuntayhtymän tarkastusta ja tilintarkastuskertomuksen.

12 § **VUODEN 2018 TILI- JA VASTUUVAPAUESTA PÄÄTTÄMINEN**

Yhtymähallitus on kokouksessaan 25.3.2019 hyväksynyt vuoden 2018 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 2018.

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta toteaa, että yhtymähallitus on hyväksynyt 25.3.2019 tilinpäätöksen vuodelta 2018 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 2018 tilinpäätöksen liitteineen sekä myöntää kuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja tehtäväalueen tilivelvollisille viranhaltijoille vastuuvapauden vuoden 2018 hallinnosta ja taloudesta.

Tarkastuslautakunta:

Tarkastuslautakunta hyväksyi puheenjohtajan esityksen.

13 § 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 29.3.2019 mennessä jätetyt ilmoitukset.

Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunta hyväksyi puheenjohtajan esityksen.

14 § MUUT ESILLE TULEVAT ASIAT:

Muita asioita ei ollut.

15 § SEURAAVA KOKOUS:

Puheenjohtajan ehdotus:

Puheenjohtaja ilmoittaa erikseen seuraavan kokousajan.

Tarkastuslautakunta:

Tarkastuslautakunta hyväksyi puheenjohtajan esityksen.

**16 § KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN JA VALITUSOSOITUKSEN
ANTAMINEN:**

Kokous päätettiin kello 14.33 ja annettiin seuraavanlainen valitus-
osoitus:

MUUTOKSENHAKUKIELLOT

Kieltojen Seuraavista päätöksistä ei saa tehdä kuntalain 16 luvun mukaan
perusteet oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee
vain valmistelua tai täytäntöönpanoa:

Pykälät: -

Koska päätöksestä voidaan tehdä kuntalain 16 luvun mukaan kir-
jallinen oikaisuvaatimus, seuraaviin päätöksiin ei saa hakea muu-
tosta valittamalla:

Pykälät: 9 - 13

OIKAISUVAATIMUSOHJEET

Oikaisuvaati- Seuraaviin päätöksiin tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaati-
mus: muksen

Pykälät: -

Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.

Viranomai- Kainuun jätehuollon kuntayhtymän tarkastuslautakunta
nen, jolle
oikaisuvaati- Viestitie 2
mus teh- 87700 KAJAANI
dään

Oikaisuvaati- Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi vaatimus perusteineen ja
mus: sisältö se on tekijän allekirjoitettava.

VALITUSO Seuraaviin päätöksiin voidaan hakea muutosta kunnallisvalituk-
SOITUS sella.

Valitusviranomainen ja postiosoite:

Oulun hallinto-oikeus
PL 189, 90101 OULU

Valitusaika on 30 päivää päätöksen tiedoksisaamisesta.

Pykälät: -