

KOKOUSAIKA	Keskiviikko 27.3.2013 kello 9.00 – 11.00		
KOKOUSPAIKKA	Kainuun jätehuollon kuntayhtymä Viestitie 2, ruokalan vieressä 87700 KAJAANI		
SAAPUVILLA OLLEET JÄSENET (ja merkintä siitä kuka toimi puheenjohtajana)	Kananen Timo Tikkanen Veikko Keränen Taisto Kalliokoski Ismo	Puheenjohtaja, Kajaani Varapj., Kuhmo Jäsen, Hyrynsalmi Jäsen, Vaala	( x ) ( - ) ( x ) ( x )  (x=paikalla)
MUUT SAAPUVILLA OLLEET	Jukka Oikarinen Antti Kääriäinen	Pöytäkirjanpitäjä Tilintarkastaja KPMG Oy	( x ) ( - )
LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	Kokous todettiin laillisesti kokoonkutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.		
ASIAT	§§ 1 – 4, merkitään että pykälien käsittelyjärjestys on 2,3,1,4		
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUSTAPA (tarkastuspaikka ja –aika sekä tarkastajien valinta taikka merkintä edellisen kokouksen pöytäkirjan tarkastamisesta)	Pöytäkirja tarkastetaan ja allekirjoitetaan kuntayhtymän toimitiloissa.  Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Ismo Kalliokoski ja Taisto Keränen.		
PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS	Puheenjohtaja  _____ Timo Kananen	Sihteeri  _____ Jukka Oikarinen	
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS Pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun mu- kaiseksi. Pöytäkirjan käsittely- lehdet on samalla varustettu nimikirjaimillamme.	Tarkastusaika Kajaani __. __.2013  Allekirjoitukset  _____ Ismo Kalliokoski	Kajaani __. __.2013  _____ Taisto Keränen	
PÖYTÄKIRJA ON PIDETTY YLEISESTI NÄHTÄVILLÄ	Paikka ja päivämäärä Kajaani __. __.2013 Virka-asema	Allekirjoitus  _____ Arja Korolainen	

## 1 § ARVIOINTIKERTOMUKSEN SISÄLTÖ VUODELTA 2012

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

Tarkastuslautakunta päätti arviointikertomuksen sisällöstä kokouksessaan 15.8.2012 seuraavasti.

1. Talouden arviointi 2012 talouden tervehdyttämissuunnitelma huomioiden.
2. Toiminnan arviointi.
3. Tehtävien antaminen tilintarkastajalle.
4. Ekokymppin sopimusten läpikäyminen. Tarkoituksena on käydä kattavasti läpi yhtiön sopimuspolitiikkaa ja niistä seuraavia vastuita. Esim. aliurakointi, asiakassopimusten laatu ja määrä, ulkopuolisilta ostettujen palveluiden sopimukset ym. Tulevissa kokouksissa käydään läpi 2-3 sopimuskokonaisuutta ja peilataan sitoumusten vaikutusta talouteen sekä yhtiön tilaan ja toimintoihin.
5. Kuntatytyväisyyskysely sekä johtopäätökset.

Tarkastuslautakunta on käsitellyt arviointisuunnitelmaa kokouksessaan 26.9.2012 ja 6.11.2012.

### Puheenjohtajan ehdotus:

Esitellään kokouksessa.

### Tarkastuslautakunta:

Puheenjohtaja esitteli arviointikertomuksen rungon, jota tarkennettiin käydyn keskustelun perusteella. Luonnos lähetetään vielä jäsenille kommentoitavaksi ennen seuraavaa kokousta, jossa arviointikertomus allekirjoitetaan. Merkitään että toimitusjohtaja jakoi alustavan tasekirjan tutustuttavaksi.

## 2 § TALOUDEN SEURANTARAPORTTI AJALTA 1-12 / 2012:

Liitteenä talouden seurantaraportti ajalta 1 – 12 / 2012 sekä toimintaan liittyvät graafiset kuvaajat. Jätekeskustuotot ovat 6 % (176 623 €) budjetoitua pienemmät. Vuosilaskituksen tuotot toteutuvat talousarvion mukaan. Energiajätetuotot ovat 137 % (204 928 €) budjetoitua suuremmat. Muut tuotot ovat 58 % (89 009 €) budjetoitua suuremmat. Kokonaisuudessaan tuotot ylittivät 131 803 € (3 %).

Vastaavat toimintakulut ovat ylittyneet 6 % (239 764 €). Ylitystä on tapahtunut ostopalvelujen osalta (303 934 €) ja muiden kulujen osalta (31 297 €).

Käyttötalouden tulojen ja menojen erotus (toimintakate) on + 671 439 €. Laskennalliset poistot, rahoituskulut ja varausten muutos ovat 591 915 €, jolloin seurantakauden tulokseksi muodostuu 79 524 € ylijäämää.

Jätekeskustuottojen vajeus johtuu lähinnä jätehuollon järjestämismallin käyttöönoton viivästyisestä. Malli on otettu käyttöön vasta kesäkuun alusta ja mallin mukaan laskettu talousarvio ei siten pitänyt paikkaansa koko vuoden osalta. Talousarviota on korjattu syksyllä 2012 edellä mainituista syistä. Tuottojen osalta energiajätteen ja muiden tuottojen osuus korjasi jätekeskustuottojen vajeusta. Toimintamenoissa ostopalvelujen ylitykset syntyivät pääosin jätteen murskaus ja kuljetuspalveluissa (n. 100 000 €), lajitteluasemien ja aluekeräyspisteiden kuljetuksissa (n. 145 000 €), salamavaurioiden korjauksista (n. 35 000 €), ATK-ohjelmistokuluista (n. 25 000 €)

### Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi talouden seurantaraportin ajalta 1-12 / 2012.

### Tarkastuslautakunta:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi talouden seurantaraportin ajalta 1-12 / 2012.

**3 § MUUT ESILLE TULEVAT ASIAT:**

Seuraava kokous.

Seuraava kokous pidetään maanantaina 8.4.2013 klo 9.

Merkitään, että käytiin läpi kuntapäätäjäkyselyn tulokset. Todettiin että kyselyn vastaukset ovat positiivisia ja että kyselyn voi uudista joka toinen vuosi.

#### 4 § KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN JA VALITUSOSOITUKSEN ANTAMINEN:

Kokous päätettiin kello 11.00 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: §§ 1 - 4

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 oikaisuvaatimuksen.

Viranomaisen, jolle oikaisuvaatimus tehdään:

Kainuun jätehuollon kuntayhtymän tarkastuslautakunta  
Viestitie 2  
87700 KAJAANI

Pykälät: §§ -

Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.

Oikaisuvaatimuksen  
sisältö

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

##### VALITUSOSOITUS

Seuraaviin päätöksiin voidaan hakea muutosta kunnallisvalituksella.

Valitusviranomaisen ja postiosoite:

Oulun hallinto-oikeus  
PL 189, 90101 OULU.

Valitusaika on 30 päivää päätöksen tiedoksisaamisesta.

Pykälät: §§ -