

**10 § TILINTARKASTAJAN TYÖOHJELMA / TARKASTUSSUUNNITELMA
VUODELLE 2013**

Yhtymäkokous valitsi kokouksessaan 26.4.2013 § 8 tilintarkastajat kaudelle 2013 - 2016. Tilintarkastajaksi valittiin KPMG Julkishallinnon palvelut Oy. Varsinaisena tilintarkastajana toimii JHTT Antti Kääriäinen ja varalle Marko Paasovaara.

Antti Kääriäinen esittelee vuoden 2013 työohjelmaa ja tarkastussuunnitelmaa.

Puheenjohtajan ehdotus:

Esitellään kokouksessa.

Tarkastuslautakunta:

Tarkastuslautakunta merkitsee tilintarkastajan työohjelman ja tarkastussuunnitelman tiedoksi ja hyväksyy sen toteutettavaksi.

11 § ARVIOINTIKERTOMUKSEN SISÄLTÖ VUODELLE 2013

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

Tarkastuslautakunta päätti kokouksessaan 29.5.2013 arviointikertomuksen sisällöksi seuraavat kohdat.

1. Talouden ja hallinnon arviointi
2. Kuntalaistyytyväisyys ja sen kehittymishistoria
3. Perussopimuksen ja jätelain mukaisten palvelujen tuottaminen
4. Mahdollinen toimeksianto tilintarkastajalle

Tarvittaessa arviointisuunnitelman sisältöä voidaan tarkastella vielä myöhemmin.

Puheenjohtajan ehdotus:

Esitellään kokouksessa.

Tarkastuslautakunta:

Tarkastuslautakunta tutustuu tässä kokouksessa talouden toteumaan sekä investointeihin. Lisäksi tarkastellaan muita vuoden tapahtumia sekä hallintoa liitteinä olevien dokumenttien perusteella.

Seuraavassa kokouksessa perehdytään arviointikertomuksen kohtaan kaksi, kunhan kuntalaistyytyväisyyskysely on valmistunut.

12 § TALOUDEN SEURANTARAPORTTI AJALTA 1-6 / 2013

Liitteenä alustava talouden seurantaraportti ajalta 1 – 6 / 2013 sekä toimintaan liittyvät graafiset kuvaajat. Jätekeskustuotot ovat 26 % (463 294 €) budjetoitua pienemmät. Vuosilaskutuksen tuotot toteutuvat talousarvion mukaan. Energiajätetuotot ovat 284 % (156 345 €) budjetoitua suuremmat. Muut tuotot ovat 90 % (76 391 €) budjetoitua suuremmat. Kokonaisuudessaan tuotot alittuivat 230 558 € teoreettiseen talousarvioon verrattuna. Toteutuneilla vuosilaskutus-tuotoilla tuotot alittuivat 96 642 €.

Vastaavat toimintakulut ovat alittuneet 19 % (394 530 €). Ylitystä on tapahtunut muiden kulujen osalta (50 432 €). Ylitys johtuu lähinnä KaVo:lle maksetusta vauriokorvauksesta, joka saadaan edelleen laskuttaa pois polttoainetoimittajalta.

Käyttötalouden tulojen ja menojen erotus (toimintakate) on + 701 922 €. Laskennalliset poistot, rahoituskulut ja varausten muutos ovat 334 779 €, jolloin seurantakauden tulokseksi muodostuu 366 643 € ylijäämää.

Maksuvalmius oli 6.9.2013 noin 239 500 €.

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi talouden seurantaraportin ajalta 1-6 / 2013.

Tarkastuslautakunta:

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi talouden seurantaraportin ajalta 1-6 / 2013.

13 § KATSAUS VUODEN TAPAHTUMIIN JA TOIMINTOIHIN:

Vuosilaskutus

Penkka 2 sulkemisurakka

REF-hallin toiminta

Investoinnit

Muut ajankohtaiset asiat

Tarkastuslautakunta:

Toimitusjohtaja esitteli liitteenä olevat asiat ja tarkastuslautakunta merkitsi ne tiedoksi.

14 § MUUT ESILLE TULEVAT ASIAT:

Seuraava kokous pidetään 8.11.2013 klo 14.00 alkaen Viestitiellä.

Merkitään, että tutustuttiin Majasaaren jätekeskuksen toimintoihin.

15 § KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN JA VALITUSOSOITUKSEN ANTAMINEN:

Kokous päätettiin kello 16.00 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: §§ 10 - 15

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: §§