

KOKOUSAIKA	Torstai 26.2.2015 kello 16.00 – 17:00		
KOKOUSPAIKKA	Kainuun jätehuollon kuntayhtymän toimisto Viestitie 2 87700 KAJAANI		
SAAPUVILLA OLLEET JÄSENET (ja merkintä siitä kuka toimi puheenjohtajana)	Juutinen Eero Palm Pirkko Heikkinen Hilikka Oikarinen Erkki	Puheenjohtaja, Kajaani Varapj., Paltamo Jäsen, Ristijärvi Jäsen, Suomussalmi	( x ) ( x ) ( x ) ( x )  (x=paikalla)
MUUT SAAPUVILLA OLLEET	Jukka Oikarinen	Pöytäkirjanpitäjä Tilintarkastaja	( x ) ( - )
LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	Kokous todettiin laillisesti kokoonkutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.		
ASIAT	§§ 1 – 7		
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUSTAPA (tarkastuspaikka ja -aika sekä tarkastajien valinta taikka merkintä edellisen kokouksen pöytäkirjan tarkastamisesta)	Pöytäkirja tarkastetaan ja allekirjoitetaan kuntayhtymän toimitiloissa.  Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Hilikka Heikkinen ja Erkki Oikarinen.		
PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS	Puheenjohtaja  _____ Eero Juutinen	Sihteeri  _____ Jukka Oikarinen	
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS Pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun mu- kaiseksi. Pöytäkirjan käsittely- lehdet on samalla varustettu nimikirjaimillamme.	Tarkastusaika Kajaani __. __.2015  Allekirjoitukset _____ Hilikka Heikkinen	Kajaani __. __.2015  _____ Erkki Oikarinen	
PÖYTÄKIRJA ON PIDETTY YLEISESTI NÄHTÄVILLÄ	Paikka ja päivämäärä Kajaani __. __.2015 Virka-asema	Allekirjoitus _____ Arja Korolainen	

## 1 § TARKASTUSLAUTAKUNNAN KOKOUKSET V. 2015:

Hallintosääntö 3 §:

”Toimielin pitää kokouksensa päättämään aikana ja paikassa. Kokous pidetään myös, milloin puheenjohtaja katsoo kokouksen tarpeelliseksi tai enemmistö toimielimen jäsenistä tekee puheenjohtajalle esityksen sen pitämisestä.”

Hallintosääntö 4 §:

”Kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat (asialista). Esityslista lähetetään mahdollisuuksien mukaan kokouskutsun yhteydessä. Kokouskutsu lähetetään jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai –velvollisuus, toimielimen päättämällä tavalla.”

### Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta kokoontuu tarvittaessa päiväkokouksina klo 16:30 alkaen. Kokoukset pidetään kuntayhtymän toimitiloissa. Kokouskutsu lähetetään viimeistään 4 päivää ennen kokousta. Kutsu ja kokousmateriaali toimitetaan sähköpostilla, mikäli se on mahdollista. Lähettämisestä ilmoitetaan lisäksi tekstiviestillä.

### Tarkastuslautakunta:

Hyväksyttiin esityksen mukaan.

**2 § TARKASTUSLAUTAKUNNAN KOKOUPÖYTÄKIRJOJEN  
TARKASTAMINEN JA NÄHTÄVILLE ASETTAMINEN V. 2015**

Hallintosääntö 14 §:

”Pöytäkirjan kirjoittaa puheenjohtajan johdolla pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirjan al-  
lekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirja tarkaste-  
taan toimielimen päättämällä tavalla. Pöytäkirja pidetään yleisesti nähtävänä  
toimielimen päättämänä aikana ja paikassa siten kuin siitä vähintään yhtä päi-  
vää aiemmin on ilmoitettu. Hallitus ja tarkastuslautakunta voivat kuitenkin  
päättää, ettei pöytäkirjaa aseteta yleisesti nähtäville.”

Puheenjohtajan ehdotus:

Pöytäkirjan tarkastavat kunkin kokouksen valitsevat kaksi pöytäkirjan tarkas-  
tajaa. Kunkin kokouksen tarkastettu pöytäkirja pidetään nähtävillä kuntayhty-  
män toimistossa tarkastusviikon viimeisenä arkipäivänä klo 9.00 – 15.00.

Tarkastuslautakunta:

Hyväksyttiin esityksen mukaan.

### **3 § ARVIOINTIKERTOMUKSEN SISÄLTÖ VUODELLE 2014**

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

Tarkastuslautakunta käsitteli arviointikertomuksen sisältöä kokouksessaan 21.5.2014 § 14. Arviointikertomuksen sisällöksi hyväksyttiin seuraavat kohdat.

1. Talouden ja hallinnon arviointi
2. Kierrätyspolttoaineen hyödyntäminen tulevaisuudessa
3. Kuntapäätäjäkysely
4. Mahdollinen toimeksianto tilintarkastajalle

Tarvittaessa arviointisuunnitelman sisältöä voidaan tarkastella vielä myöhemmin.

Puheenjohtajan ehdotus:

Esitellään kokouksessa.

Tarkastuslautakunta:

Tarkastuslautakunta totesi, että arviointikertomuksesta on käyty läpi kohdat 1 - 3 aiemmissa kokouksissa. Kohdan 4 mukaiselle toimeksiannolle ei ole tarvetta. Todetaan, että aloitetaan arviointikertomuksen rungon kirjoitus ja täydennetään sitä seuraavassa kokouksessa.

#### **4 § ARVIOINTIKERTOMUKSEN SISÄLTÖ VUODELLE 2015**

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

##### Puheenjohtajan ehdotus:

Esitellään kokouksessa.

##### Tarkastuslautakunta:

Keskusteltiin arviointisuunnitelman sisällöstä vuodelle 2015. Suunnitelman sisällöksi päätettiin seuraavat kohdat.

1. Talouden ja hallinnon arviointi
2. Biojätteiden ja lietteiden jätteiden käsittely tulevaisuudessa
3. Kuntalaiskysely vuodelle 2015
4. Mahdollinen toimeksianto tilintarkastajalle

## 5 § TALOUDEN SEURANTARAPORTTI AJALTA 1- 12 / 2014

Liitteenä talouden seurantaraportti ajalta 1 – 12 / 2014 sekä toimintaan liittyvät graafiset kuvaajat. Jätekeskustuotot ovat yhden prosentin (19 233 €) budjetoitua suuremmat. Vuosilaskituksen tuotot toteutuvat talousarvion mukaan. Energijätetuotot ovat 37 % (84 569 €) budjetoitua pienemmät. Muut tuotot ovat 26 % (69 120 €) budjetoitua suuremmat. Kokonaisuudessaan tuotot toteutuivat talousarvion mukaisesti.

Vastaavat toimintakulut ovat ylittyneet 11 % (434 928 €). Ylitystä on tapahtunut henkilöstökulissa 4 % (31 694 %) ja ostopalveluissa 21 % (494 539 €). Käyttötalouden tulojen ja menojen erotus (toimintakate) on + 429 424 €. Laskennalliset poistot, rahoituskulut ja varausten muutos ovat 486 777 €, jolloin seurantakauden tulokseksi muodostuu 97 313 € alijäämää. Vuodelta 2013 tehty REF-varaus (200 000 €) huomioituna tulos on 102 687 ylijäämää.

### Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi ja mahdollisia toimenpiteitä varten talouden seurantaraportin ajalta 1-12 / 2014.

### Tarkastuslautakunta:

Merkittiin tiedoksi.

**6 § MUUT ESILLE TULEVAT ASIAT:**

Seuraava kokous pidetään 26.3.2015 klo 16.30 alkaen.

## 7 § KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN JA VALITUSOSOITUKSEN ANTAMINEN:

Kokous päätettiin kello 17.00 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 - 7

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: §§ -