

KOKOUSAIKA	Keskiviikko 15.4.2015 kello 16.30 – 17.50		
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 Antti Kääriäinen	Pöytäkirjanpitäjä Tilintarkastaja	(x) (-)
LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	Kokous todettiin laillisesti kokoonkutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.		
ASIAT	§§ 12 – 15		
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUSTAPA (tarkastuspaikka ja -aika sekä tarkastajien valinta taikka merkintä edellisen kokouksen pöytäkirjan tarkastamisesta)	Pöytäkirja tarkastetaan ja allekirjoitetaan kuntayhtymän toimitiloissa. Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Erkki Oikarinen ja Pirkko Palm.		
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 _____ Erkki Oikarinen	Kajaani __. __.2015 _____ Pirkko Palm	
PÖYTÄKIRJA ON PIDETTY YLEISESTI NÄHTÄVILLÄ	Paikka ja päivämäärä Kajaani __. __.2015 Virka-asema	Allekirjoitus _____ Arja Korolainen	

12 § 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 käsittelee 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.

22.9.2014: Tarkastuslautakunta totesi, että arviointikertomuksen kohtaa 1. seurataan jokaisessa kokouksessa saatavalla toimitusjohtajan raportilla käyttötaloudesta. Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi Riikinvoimaan liittymisen tilannekatsauksen, sekä kierrätyspolttoaineen varasto- ja hyödyntämiseen toimitustilaston.

17.11.2014: Tarkastuslautakunta totesi, että Yhdyskuntatekniset palvelut kyselyssä Kajaanin tulokset ovat parantuneet kokonaistyytyväisyyden osalta vuosittain. Myös kaikilla kyselyn yksittäisillä osa-alueilla on tapahtunut paranemista. Todettiin, että Kainuun jätehuollon kuntayhtymän päättäjille tehdyssä kyselyssä ”jätetoimialan tulevaisuus ja toimintamahdollisuudet” tyytyväisyys kuntayhtymän toimintaan oli hyvä kokonaisarvosanalla 8,16.

26.2.2015: 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.

26.3.2015: Tarkastuslautakunta kävi läpi alustavan arviointikertomuksen ja täydensi sitä muutamilta osin. Puhtaaksi kirjoitettu arviointikertomus allekirjoitetaan seuraavassa kokouksessa, kun hallitus on allekirjoittanut tasekirjan.

Puheenjohtajan ehdotus:

Esitellään kokouksessa.

Tarkastuslautakunta:

Tarkastuslautakunta allekirjoittaa liitteenmukaisen arviointikertomuksen vuodelta 2014.

13 § VUODEN 2014 TILINPÄÄTÖS

Kuntalain 53 §:n mukaan kunnanhallituksen (yhtymähallituksen) on valmisteltava yhtymäkokouksessa käsiteltävät asiat. Näihin asioihin kuuluu myös tilinpäätöksen laatiminen (LIITE).

Yhtymähallitus on käsitellyt tilinpäätöksen kokouksissaan 10.4.2015.

Yhtymäkokous hyväksyy tilinpäätöksen tarkastuslautakunnan valmistelun perusteella.

Kuntalain 71§:n mukaan tarkastuslautakunnan on valmisteltava yhtymäkokouksen päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko asetetut tavoitteet toteutuneet.

Tilintarkastaja on tarkastanut kuntayhtymän kirjanpidon, hallinnon sekä tilinpäätöksen ja antanut tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2014 (LIITE).

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta toteaa, että

1. yhtymähallitus ja toimitusjohtaja ovat laatineet kuntayhtymän tilinpäätöksen sekä jättäneet sen tilintarkastajalle tarkastettavaksi ja tarkastuslautakunnalle arvioitavaksi.
2. tilintarkastuskertomuksessa ei ole kuntalain 75 §:n tarkoittamaa muistutusta taikka muuta merkittävää huomautusta

Tarkastuslautakunta antaa vuoden 2014 arvointikertomuksen (LIITE) yhtymäkokoukselle tiedoksi ja esittää tilintarkastajan esityksen mukaisesti, että

1. yhtymäkokous hyväksyy kuntayhtymän vuoden 2014 tilinpäätöksen liitteineen
2. myöntää kuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle vastuuvapauden hallinnosta ja taloudesta tilivuodelta 2014, sekä
3. hyväksyy hallituksen esityksen mukaisesti, että vuoden 2014 ylijäämä 424,66 euroa kirjataan tilinpäätöksessä taseen omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämä -tilille.

Tarkastuslautakunta:

Hyväksyttiin puheenjohtajan esityksen mukaisesti.

14 § MUUT ESILLE TULEVAT ASIAT:

Seuraava kokous pidetään kesälomien jälkeen. Ajankohta sovitaan tarkemmin sähköpostilla.

15 § KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN JA VALITUSOSOITUKSEN ANTAMINEN:

Kokous päätettiin kello 17.50 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: §§ 13 - 15

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

Pykälät: §§ 12

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: §§ 12

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: §§ -