

KOKOUSAIKA	Keskiviikko 30.3.2016 kello 16.00 –		
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=paikalla)
MUUT SAAPUVILLA OLLEET	Jukka Oikarinen Antti Kääriäinen paikalla klo 17 saak- ka	Pöytäkirjanpitäjä Tilintarkastaja	(x) (x)
LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	Kokous todettiin laillisesti kokoonkutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.		
ASIAT	§§ 1 – 7 Merkitään, että Antti Kääriäinen esitteli alustavaa tarkastusraporttia kokouksen alussa.		
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUSTAPA (tarkastuspaikka ja –aika sekä tarkastajien valinta taikka merkintä edellisen kokouksen pöytäkirjan tarkastamisesta)	Pöytäkirja tarkastetaan ja allekirjoitetaan kuntayhtymän toimitiloissa. Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Pirkko Palm 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 __. __. 2016	Kajaani __. __. 2016	
	Allekirjoitukset _____ Pirkko Palm	_____ Erkki Oikarinen	
PÖYTÄKIRJA ON PIDETTY YLEISESTI NÄHTÄVILLÄ	Paikka ja päivämäärä Kajaani __. __. 2016 Virka-asema	Allekirjoitus _____ Arja Korolainen	

1 § TARKASTUSLAUTAKUNNAN KOKOUKSET V. 2016:

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. Kokoukset pidetään kuntayhtymän toimitiloissa. Kokouskutsu lähetetään viimeistään 4 päivää ennen kokousta. Kutsu ja kokousmateriaali toimitetaan sähköpostilla, mikäli se on mahdollista. Lähettämistä ilmoitetaan lisäksi tekstiviestillä.

Tarkastuslautakunta:

Hyväksyttiin esityksen mukaan.

**2 § TARKASTUSLAUTAKUNNAN KOKOUPÖYTÄKIRJOJEN
TARKASTAMINEN JA NÄHTÄVILLE ASETTAMINEN V. 2016**

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 § ARVIINTIKERTOMUKSEN SISÄLTÖ VUODELLE 2015

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 26.2.2015 § 4. Arviointikertomuksen sisällöksi hyväksyttiin seuraavat kohdat.

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

Puheenjohtajan ehdotus:

Arviointikertomuksen sisältöä on käyty läpi seuraavasti aiemmissa kokouksissa.

Arviointikertomuksen kohtaa 1. seurataan jokaisessa kokouksessa saatavalla toimitusjohtajan raportilla käyttötaloudesta ja muusta toiminnasta.

28.9.2015; Tarkastuslautakunta merkitsee kuntalaiskyselyn tulokset tiedoksi ja toteaa, että tulokset ovat parantuneet hieman lähes jokaisella osa-alueella edelliseen kyselyyn verrattuna.

23.11.2015; Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi kuntiin lähetetyn omistajaohjauskyselyn. Hallitus ja yhtymäkokous päättävät jatkotoimenpiteistä keväällä 2016, kun kaikki kunnat ovat antaneet lausuntonsa.

Tarkastuslautakunta:

Tarkastuslautakunta keskusteli arviointikertomuksen sisällöstä. Toimitusjohtaja kirjoittaa luonnoksen keskustelun perusteella ja lähettää sen täydennettäväksi sähköpostilla lautakunnalle. Kommentoitu kertomus allekirjoitetaan seuraavassa kokouksessa.

4 § ARVIOINTIKERTOMUKSEN SISÄLTÖ VUODELLE 2016

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 2016. Suunnitelman sisällöksi päätettiin seuraavat kohdat.

1. Talouden ja hallinnon arviointi
2. Orgaanisen jätteen loppusijoituskiellon vaikutus kuntayhtymän toimintaan ja jätteiden hyödyntämiseen
3. Kuntapäätäjäkysely vuodelle 2016
4. Mahdollinen toimeksianto tilintarkastajalle

5 § TALOUDEN SEURANTARAPORTTI AJALTA 1- 12 / 2015

Liitteenä talouden seurantaraportti ajalta 1 – 12 / 2015 sekä toimintaan liittyvät graafiset kuvaajat. Jätekeskustuotot ovat kaksi prosenttia (112 726 €) budjetoitua pienemmät. Vuosilaskituksen tuotot toteutuvat talousarviota suurempina (138 385 €). Energiajätetuotot ovat 80 % (104 326 €) budjetoitua pienemmät. Muut tuotot toteutuivat budjetoidusti. Kokonaisuudessaan tuotot toteutuivat 2 % talousarviota vähemmän (102 726 €).

Vastaavat toimintakulut ovat ylittyneet 1 % (56 895 €). Ylitystä on tapahtunut henkilöstökulissa 2 % (18 884 %) ja ostopalveluissa 5 % (125 825 €).

Käyttötalouden tulojen ja menojen erotus (toimintakate) on + 695 029 €. Laskennalliset poistot, rahoituskulut ja varausten muutos ovat 585 183 €, jolloin seurantakauden tulokseksi muodostuu 109 846 € alijäämää. Vuodelta 2014 tehtyä REF-varausta (90 000 €) ei purettu.

Uutta REF-varausta tehtiin 60 000 € ja pakollista ennallistamisvarausta tehtiin 45 000 € (TA 40 000 €).

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi ja mahdollisia toimenpiteitä varten talouden seurantaraportin ajalta 1-12 / 2015.

Tarkastuslautakunta:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi talouden seurantaraportin ajalta 1-12 / 2015.

6 § **OMISTAJAOHJAUS BIOHAJOAVIEN JÄTTEIDEN KÄSITTELYSTÄ:**

Yhtymähallitus pyysi syksyllä 2015 peruskuntien kunnanhallituksilta ja kaupunginhallituksilta omistajaohjausta erilliskerätyn biojätteen ja jätevesipuhdistamojen ylijäämälietteen käsittelystrategiaksi.

Lähetetty pyyntö on tuotu tiedoksi tarkastuslautakunnalle 23.11.2015 pidetyssä kokouksessa.

Kajaanin Vesi päätti kilpailuttaa jätevesipuhdistamoiden ylijäämälietteen käsittelyn yhdessä muiden Kainuun kuntien jätevesipuhdistamoiden kanssa.

Saaduissa lausunnoissa peruskunnat pääsääntöisesti lausuivat, että ennen kuin jätevesilietehuollon kilpailutuksen kautta on saatu selvitettyä käytettävissä olevat vaihtoehdot ja tehty siihen perustuen jatkoratkaisut, tulee Kainuun jätehuollon kuntayhtymän Ekokymppin pidättäytyä oma biokaasulaitoksen investointihankkeen jatkovalmistelusta.

Mikäli jätevesilietehuollon kilpailutuksen kautta ei löydy puhdistamolietteen käsittelylle hyväksyttävää pitkäjänteistä ratkaisua, niin Ekokymppi voi vesihuoltolaitosten kanssa sopia jatkaa palvelua lyhyen tähtäimen suunnitelman mukaisesti, jos saa siihen luvan Majasaaren jätekeskuksen ympäristöluvan tarkistuksen yhteydessä. Kuntayhtymän oman biokaasulaitoshankkeen mahdollinen jatkovalmistelu ja toteuttaminen myöhemmin tulevaisuudessa on harkittava erittäin huolellisesti niin, että investointipäätökset perustuvat riittäviin selvityksiin ja varmuuteen toiminnan kannattavuudesta ja siitä, ettei hanke aiheuta kuntayhtymälle ja sen omistajakunnille taloudellisia tai muita riskejä. Mahdollisesta jatkovalmistelusta kuntayhtymän tulee sopia omistajakuntien kanssa.

Tarkastuslautakunta:

Merkittiin tiedoksi.

7 § MUUT ESILLE TULEVAT ASIAT:

Seuraava kokous pidetään 8.4.2016 klo 16 Viestitiellä, II-kerroksessa.

8 § KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN JA VALITUSOSOITUKSEN ANTAMINEN:

Kokous päätettiin kello 18.15 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: §§ 3, 5, 6, 7, 8

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

Pykälät: §§ 1, 2, 4

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: §§ 1, 2, 4

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: §§