



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kajaanin kaupungin asianhallintajärjestelmässä

Aika 19.09.2023, klo 16:21 - 18:18

Paikka Kajaanin Veden neuvotteluhuone, Onnelantie 10 (3. krs)

Käsitellyt asiat

- § 51 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**
- § 52 Pöytäkirjan tarkastus**
- § 53 Tarkastuslautakunnan työohjelma vuodelle 2023**
- § 54 Tarkastuslautakunnan arviointitapaaminen_Kajaanin Vesi -liikelaitos**
- § 55 Tarkastuslautakuntien koulutustilaisuudet toimikaudella 2021-2025**



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kajaanin kaupungin asianhallintajärjestelmässä

Saapuvilla olleet jäsenet

Teemu Niva, puheenjohtaja
Eveliina Kinnunen, 1. varapuheenjohtaja
Paavo Enroth
Raili Myllylä, poistui 17:33
Leena Törrö

Muut saapuvilla olleet

Taina Juntunen, Hallintosuunnittelija, sihteeri
Juha Nurminen, Johtaja, poistui 18:09

Poissa

Antti Kääriäinen, Tilintarkastaja, JHT, KHT

Allekirjoitukset

Teemu Niva
Puheenjohtaja

Taina Juntunen
Sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

19.09.2023

Pöytäkirja tarkastettu kokouksessa

Pöytäkirjan nähtävänäolo

Pöytäkirja julkaistaan Kajaanin kaupungin verkkosivuilla 22.9.2023 alkaen

Taina Juntunen, pöytäkirjanpitäjä



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kajaanin kaupungin asianhallintajärjestelmässä

§ 51

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Hallintosäännön 127 §:n mukaan kokouskutsun, jossa on ilmoitettu kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat, antaa puheenjohtaja. Esityslista lähetetään mahdollisuuksien mukaan kokouskutsun yhteydessä. Kokouskutsu tulee lähettää lautakunnan jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus kokouksessa, vähintään kolme päivää ennen kokousta.

Kokouskutsu ja esityslista on lähetetty 12.9.2023 sähköisenä kokouslinkkinä.

Ehdotus

Esittelijä: Teemu Niva

Todetaan kokous laillisesti kokoonkutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Myönnetään pöytäkirjaan merkityille muille osallistujille läsnäolo- ja puheoikeus.

Päätös

Hyväksyi.



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kajaanin kaupungin asianhallintajärjestelmässä

§ 52

Pöytäkirjan tarkastus

Hallintosäännön 147 §:n mukaan pöytäkirja tarkastetaan toimitelimen päättämällä tavalla.

Pöytäkirja tarkastetaan kokouksessa.

Mikäli kokouksen aikana ilmenee teknisiä ongelmia, ettei pöytäkirjaa saada valmiiksi, tarkastetaan pöytäkirja sähköpostikuittauksin kokousta seuraavana torstaina. Tällöin pöytäkirjan tarkastavat vuorollaan toimitelimen kaksi jäsentä sukunimensä mukaisessa aakkosjärjestyksessä.

Ehdotus

Esittelijä: Teemu Niva

Tämän kokouksen pöytäkirja tarkastetaan kokouksessa.

Päätös

Hyväksyi.



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kajaanin kaupungin asianhallintajärjestelmässä

§ 53

Tarkastuslautakunnan työohjelma vuodelle 2023

KAJDno-2021-865

Valmistelija / lisätiedot:

Taina Juntunen

taina.h.juntunen@kajaani.fi

Hallintosuunnittelija

Liitteet

1 Liite Arvioinnin painopistealueet ja -vastuut 2023

Lautakunnan 29.8.2023 hyväksymän arviointisuunnitelman 2023-2024 mukaan lautakunnan arvioinnin painopistealueina vuonna 2023 ovat konsernipalvelut -toimiala sekä liikelaitoksista Kajaanin Vesi ja soveltuvin osin tytäryhtiöt.

Lautakunnan päättämät arvioinnin painopistealueet ovat

- hallintopalvelut
- erikseen tietohallinto
- henkilöstöpalvelut
- talouspalvelut
- erikseen hankintatoimi

sekä kaupunginjohtajan, talousjohtajan ja muiden johtavien viranhaltijoiden katsaukset tarpeen mukaan.

Tilintarkastaja antaa vuosisuunnitelmansa mukaiset raportit ja tarvittaessa myös sisäisen tarkastuksen toteutumisesta informoidaan lautakuntaa.

Lisätietoja asiasta antaa tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Teemu Niva, puh. 040 4157679 ja sähköposti muodossa: etunimi.sukunimi@lh.kajaani.fi.

Ehdotus

Esittelijä: Teemu Niva

Lautakunta sopii lautakunnan jäsenten välisestä työnjaosta painopistealueiden arvioinnissa.

Päätös

Lautakunta päätti arvioinnin painopistealueiden vastuut liitteen mukaisesti.



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kajaanin kaupungin asianhallintajärjestelmässä

§ 54

Tarkastuslautakunnan arviointitapaaminen_Kajaanin Vesi -liikelaitos

KAJDno-2023-164

Valmistelija / lisätiedot:

Taina Juntunen

taina.h.juntunen@kajaani.fi

Hallintosuunnittelija

Tarkastuslautakunnan arviointitapaaminen pidetään Kajaanin Vesi -liikelaitoksen toimitiloissa Onnelantie 10. Johtaja Juha Nurminen esittelee liikelaitoksen toiminnan ja talouden toteumaa v. 2023. Hänelle on toimitettu arviointilomakepohja etukäteen (oheismateriaali).

Talousarvion 2023 mukaan Kajaanin Vesi -liikelaitoksen

"Perustehtävät

Kajaanin Vesi -liikelaitos vastaa toiminta-alueellaan vesihuoltolain mukaisesta vesihuoltolaitostoitinnasta taloudellisesti ja kilpailukykyisesti yhdyskuntakehityksen tarpeita vastaavasti. Huolehtii toiminta-alueellaan asutuksen ja siihen rinnastuvan elinkeino- ja vapaa-ajan toimintojen veden hankinnasta, käsittelystä ja jakelusta sekä jäteveden viemäroinnistä ja käsittelystä kaikissa olosuhteissa. Huolehtii tarvitsemiensa laitosten laitteiden ja johtojen suunnittelusta, rakentamisesta, huollosta ja ylläpidosta sekä toimintansa kehittämisestä.

Toimintaympäristön muutos

Energian hintakehitys on vaikeasti ennustettavissa ja sen saatavuudessa saattaa olla ongelmia. Energian säästö näkyy lämpimän veden käytön vähenemisenä, mikä kiihdyttää laskutetun talous- ja jäteveden myynnin vähenemistä. Vesihuollon kuluista vain noin 10 % on sidoksissa myyntimäärään.

Huoltovarmuuden ja varautumisen painoarvo kasvaa erityisesti elintärkeiden peruspalvelujen osalta epävakaa maailmanpoliittisen tilanteen vuoksi.

Vesihuoltoammattilaisten määrä on rajallinen ja Kajaanin Vesi joutunee kilpailemaan osaavasta työvoimasta entistä enemmän. Myös erityisosaamista ja -kalustoa vaativien palveluiden saatavuus kohtuulliseen hintaan muuttunee entistä haasteellisemmaksi.

Tahto tuottaa jätevesilietteestä biokaasua paikallisesti on kasvanut, mutta sivutuotteena syntyvän mädätejäännöksen käsittely / markkinointi haastavaa."

Merkittävimmät riskit talousarvion 2023 mukaan:

Myyntivolyymin vähentyminen, josta seuraa tulojen supistuminen (riskiluku 15)

Kriittisten varaosien tai tarvikkeiden saatavuusongelmat (riskiluku 12)

Hyödykehintariski; materiaalien hinnan nousu (riskiluku 12)



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kajaanin kaupungin asianhallintajärjestelmässä

Talousarvio v. 2023 Kajaanin Vesi -liikelaitoksen osalta on jaettu lautakunnan jäsenille oheismateriaalina.

Lisätietoja asiasta antaa liikelaitoksen johtaja Juha Nurminen, puh. 044 7100258 tai sähköposti muodossa: etunimi.sukunimi@kajaani.fi.

Ehdotus

Esittelijä: Teemu Niva

Lautakunta merkitsee saadun katsauksen tiedoksi ja vuotta 2023 koskevassa arviointikertomuksessa huomioon otettavaksi.

Päätös

Merkittiin, että Raili Myllylä poistui kokouksesta klo 17.33 asian esittelyn aikana.

Lautakunta merkitsi saadun katsauksen tiedoksi.

Juha Nurminen poistui kokouksesta klo 18.09.



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kajaanin kaupungin asianhallintajärjestelmässä

Tarkastuslautakunta, § 50, 29.08.2023

Tarkastuslautakunta, § 55, 19.09.2023

§ 55

Tarkastuslautakuntien koulutustilaisuudet toimikaudella 2021-2025

KAJDno-2021-861

Tarkastuslautakunta, 29.08.2023, § 50

Valmistelijat / lisätiedot:

Taina Juntunen

taina.h.juntunen@kajaani.fi

Hallintosuunnittelija

Tarkastuslautakunnille on tarjolla seuraavia koulutustilaisuuksia syyskaudella 2023. Kaikki koulutukset löytyvät myös järjestäjien verkkosivuilta, joista voi katsoa lisätietoja.

Aluepro Oy järjestää

1) Tarkastuslautakunnan tehtävät kuntalain mukaan ja Tarkastuslautakunta ulkoisen tilintarkastuksen järjestäjänä -verkkokoulutuksen 1.9.2022 klo 9-12. Osallistumismaksu on 260 € + alv 24 %

Ohjelma on jaettu oheismateriaalina.

FCG Koulutus Oy järjestää

2) Hallinnon ja tarkastustustoimen seminaarin 5.-6.10.2023 Helsingissä - Hotelli Scandic Helsinki Hubissa tai etäyhteydellä. Osallistumismaksu 690 € + alv 24 %. Jos 4 tai useampi osallistuja 550 € + alv 24 %/hlö. Lisäksi tulevat matka- ja majoituskustannukset.

Ohjelma kokonaisuudessaan on jaettu lautakunnan jäsenille oheismateriaalina

KPMG Oy järjestää

3) **Arviointiseminaarin** 8.-9.11.2023 Hotelli Scandic Helsinki Hub, jossa julkistetaan myös arviointikertomuskilpailun tulos. Ilmoittautuminen 25.10.2023 mennessä ja hinta on 620 € (+alv 24 %) sisältäen kaksipäiväisen seminaariohjelman ja ruokailut. Seminaarimaksun lisäksi tulevat matka- ja majoituskulut.

Ohjelma on jaettu lautakunnan jäsenille oheismateriaalina.

FCG Koulutus Oy järjestää



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kajaanin kaupungin asianhallintajärjestelmässä

4) Tarkastuslautakuntien koulutuspäivät: webinaarit 8.11.2023, 14.11.2023 ja 23.11.2023 klo 9-12 (tilaisuudet ovat samansisältöiset). Osallistumismaksu 390 € + alv 24 %/hlö, ryhmä 4-10 osallistujaa 1560 € + alv 24 %.

Ohjelma on jaettu lautakunnan jäsenille oheismateriaalina.

Lisätietoja: hallintosuunnittelija Taina Juntunen, sähköposti muodossa: etunimi.h.sukunimi(at)kajaani.fi tai puh. 044 7100212.

Ehdotus

Esittelijä: Teemu Niva

Lautakunta päättää osallistumisesta koulutukseen syyskaudella 2023.

Päätös

Puheenjohtaja ehdotti, että asia jätetään pöydälle ja käsitellään syyskuun kokouksessa.

Lautakunta hyväksyi puheenjohtajan ehdotuksen.

Tarkastuslautakunta, 19.09.2023, § 55

Valmistelija / lisätiedot:

Taina Juntunen

taina.h.juntunen@kajaani.fi

Hallintosuunnittelija

Ehdotus

Esittelijä: Teemu Niva

Lautakunta päättää osallistumisesta koulutukseen syyskaudella 2023.

Päätös

Leena Törrö, Teemu Niva ja Eveliina Kinnunen osallistuvat marraskuussa järjestettävään webinaariin.

Paavo Enroth osallistuu Helsingissä 8.-9.11.2023 järjestettävään KPMG Oy:n järjestämään koulutukseen.

Teemu Niva osallistuu 5.-6.10.2023 järjestettävään FCG Koulutus Oy:n järjestämään koulutukseen Helsingissä.

Lautakunta totesi, että Raili Myllylä oikeutetaan osallistumaan valitsemaansa koulutukseen.



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kajaanin kaupungin asianhallintajärjestelmässä

Muutoksenhakukielto

§51, §52, §53, §54

Muutoksenhakukielto

Valmistelua ja täytäntöönpanoa koskevaan päätökseen ei saa hakea muutosta.

Sovellettava lainkohta: Kuntalaki 136 §



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kajaanin kaupungin asianhallintajärjestelmässä

Oikaisuvaatimus

§55

Oikaisuvaatimusohje

Tähän päätökseen tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen. Päätökseen ei saa hakea muutosta valittamalla tuomioistuimeen.

Oikaisuvaatimusoikeus

Oikaisuvaatimuksen saa tehdä:

- se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (asianosainen), sekä
- kunnan jäsen.

Oikaisuvaatimusaika

Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.

Oikaisuvaatimus on toimitettava Kajaanin kaupungin kirjaamoon määräajan viimeisenä päivänä ennen kirjaamon aukioloajan päättymistä.

Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemän päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä. Käytettäessä tavallista sähköistä tiedoksiantoa katsotaan asianosaisen saaneen tiedon päätöksestä kolmantena päivänä viestin lähettämisestä, jollei muuta näytetä.

Kunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluessa siitä, kun pöytäkirja on julkaistui tietoverkossa.

Tiedoksisaantipäivää ei lueta oikaisuvaatimusaikaan. Jos oikaisuvaatimusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joului- tai juhannusaatto tai arkilauantai, saa oikaisuvaatimuksen tehdä ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen.

Oikaisuvaatimusviranomainen

Viranomainen, jolle oikaisuvaatimus tehdään, on **Kajaanin kaupungin tarkastuslautakunta**.

Postiosoite: PL 133, 87101 Kajaani
Käyntiosoite: Pohjolankatu 13, 87100 Kajaani
Sähköpostiosoite: kajaani@kajaani.fi
Puhelinnumero: 08 61551 (vaihde)



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kajaanin kaupungin asianhallintajärjestelmässä

Kirjaamon aukioloaika: klo 8.00-16.00, juhlapyhien aattona ja perjantaisin
klo 8.00-15.00.

Oikaisuvaatimuksen muoto ja sisältö

Oikaisuvaatimus on tehtävä kirjallisesti. Myös sähköinen asiakirja täyttää vaatimuksen kirjallisesta muodosta.

Oikaisuvaatimuksessa on ilmoitettava:

- päätös, johon haetaan oikaisua
- se, millaista oikaisua vaaditaan
- millä perusteella oikaisua vaaditaan.

Oikaisuvaatimuksessa on lisäksi ilmoitettava tekijän nimi, kotikunta, postiosoite ja puhelinnumero. Jos oikaisuvaatimuspäätös voidaan antaa tiedoksi sähköisenä viestinä, yhteystietona pyydetään ilmoittamaan myös sähköpostiosoite.

Pöytäkirja

Päätöstä koskevia pöytäkirjan otteita ja liitteitä voi pyytää Kajaanin kaupungin kirjaamosta. Yhteystiedot; ks. edellä.