

Ympäristötoimialan osavuositarkastus ajalta 1.1.-30.6.2025 (tekla)

Tekninen lautakunta 11.09.2025

328/02.02.01/2025

Vuoden 2025 talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan kunnan, kunnan liikelaitosten ja tytäryhteisöjen toiminnan ja talouden toteutumisesta raportoidaan valtuustolle osavuositarkastuksissa neljännesvuosittain. Talousarviovuoden viimeinen raportointi tapahtuu tilinpäätöksessä.

Osavuositarkastuksissa kunnan toimialat ja liikelaitokset raportoivat käyttötalouden ja investointien toteutumisesta. Osavuositarkastuksissa annetaan myös tilinpäätöksen. Toisen osavuositarkastuksen (1.1.-30.6.2025) ja tilinpäätöksen yhteydessä raportoidaan kuntastrategiasta johdettujen sitovien vuositavoitteiden toteutuminen ja kestävä kasvun (NUUKA) -ohjelman toteuma-arvio. Talousarvion muutosehdotukset perusteluineen esitellään pääsääntöisesti valtuustolle raportoitavien osavuositarkastusten yhteydessä.

Talousarviossa käyttötalous on valtuustoon nähden sitova pääsääntöisesti toimialoittain niin, että sitovuus on toimintatuottojen ja -kulujen erotus eli netto (toimintakate). Toimialatasoisesta sitovuudesta poikkeaa omaisuuden tuotot- ja hallinta tulosalue sekä Keski-Uudenmaan ympäristökeskus, jotka ovat valtuustoon nähden sitovia toimintakatetasolla.

Investointiosassa määrärahojen ja rahoitusosuuksien erotus (nettomääräraha) on sitova valtuustoon nähden pääsääntöisesti hankeryhmäkohtaisesti. Pääsäännöstä poikkeavat talonrakennushankkeet, joissa tekninen lautakunta voi tehdä talonrakennushankkeiden kesken vähäisiä määrärahasiirtoja sillä edellytyksellä, että valtuuston päättämät hankkeet toteutetaan talousarvion mukaisessa laajuudessa.

Vuoden 2025 talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan merkittävimpien hankkeiden toteutumat raportoidaan myös hankkeen kokonaiskustannusten osalta: tavoite ja toteutuma/ennuste. Raportointi on osa ympäristötoimialan osavuositarkastusta. Hankekohtaiset kuvaukset ovat oheismateriaalina toimitetuissa hankekorteissa.

Teknisen lautakunnan alaisuuteen kuuluvat tekninen keskus, tilakeskus sekä hallinto- ja talouspalvelut pois lukien rakennusvalvonta, joka kuuluu maankäyttölautakuntaan.

Toinen osavuositarkastus (OVK II) annetaan kunnanhallitukselle ja valtuustolle ajalta 1.1.- 30.6.2025.

Tekninen keskus

Tulosalueen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisesti.

Tilakeskus

Tulosalueen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisesti.

Hallinto- ja talouspalvelut

Tulosalueen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisesti.

Koko ympäristötoimialan tilinpäätöksenennusteessa toimintakatteen ennustetaan toteutuvan lähes alkuperäisen talousarvion mukaisesti.

Investointien toteutuminen

Kunnallistekniikan investointien arvioidaan toteutuvan valtuustoon nähden sitovilla tasoilla noin 700 000 euroa talousarviota alhaisempaan. Kunnallistekniikan rakentamishjelmaan esitetään määrärahamuutoksia.

Talonrakennuksen investointien ennustetaan toteutuvan kokonaisuuden tasolla talousarvion mukaisesti. Talonrakennuksen rakentamishjelmaan esitetään hankekohtaisia määrärahamuutoksia.

Koko toimialan osavuositarkastus ajalta 1.1.-30.6.2025 on liitteenä.

Määrärahamuutosesitykset

Toimialalle ei esitetä käyttötalouteen määrärahamuutoksia toisessa osavuositarkastuksessa.

1. Investoinnit

Kunnallistekniikan osalta esitetään hankeryhmäkohtaisia määrärahamuutoksia seuraavasti

Kunnallistekniikan rakentamishjelman määrärahamuutokset	TA 2025	Muutos OVK II	TA 25+muutos
Kunnallistekniikan rakentaminen	-11 395 000	635 000	-10 760 000
Klaukkalan tieverkko	-100 000	100 000	0
Kunnan ja valtion yhteishankkeet	-210 000	0	-210 000
Muutos yhteensä	-11 705 000	735 000	-10 970 000

Esittelijä

Tekninen johtaja

Esitys

Tekninen lautakunta hyväksyy liitteen mukaiset osavuositarkastukset teknisen keskuksen, tilakeskuksen sekä hallinto- ja talouspalveluiden osalta ajalta 1.1.-30.6.2025.

Tekninen lautakunta tekee kunnallistekniikan rakentamishjelmaan sekä talonrakennuksen pieniin talonrakennushankkeisiin osavuositarkastuksessa esitetyt hankekohtaiset määrärahasiirrot. Tekninen lautakunta esittää kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle, että vuoden 2025 talousarviota muutetaan kunnallistekniikan osalta esittelytekstin mukaisesti (kohta 1).

Tekninen lautakunta oikeuttaa viranhaltijat suorittamaan vähäisiä laskennallisia korjauksia sekä tekstiosan tarkistuksia vastaamaan ympäristötoimialan kaikkien lautakuntien osavuositarkastuskäsittelyä.

Valmistelija

controller Johanna Outinen, johanna.outinen(at)nurmijarvi.fi

Päätös

Jakelu

Johanna Outinen