

Ympäristötoimialan osavuositarkastus ajalta 1.1.-30.9.2025 (tekla)

Tekninen lautakunta 23.10.2025

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 tilinpäätösennuste. Toisen osavuositarkastuksen 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.

Kolmas osavuositarkastus (OVK III) annetaan kunnanhallitukselle ja valtuustolle ajalta 1.1.- 30.9.2025.

Tekninen keskus

Tulosalueen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Taloushallinnon järjestelmäuudistuksen yhteydessä autojen sisäisten veloitusten osalta tehtiin kirjaustavan muutos, nettovaikutus toimintakatteeseen on nolla.

Tilakeskus

Tulosalueen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisena.

Hallinto- ja talouspalvelut

Tulosalueen toimintakatteen arvioidaan tällä hetkellä toteutuvan lähes talousarvion mukaisesti. Rakennuslupamaksutuottojen ennustetaan jäävän noin 20 % alkuperäisestä talousarviosta.

Investointien toteutuminen

Kunnallistekniikan investointien arvioidaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisena valtuustoon nähden sitovilla tasoilla. Kunnallistekniikan rakentamishjelmaan esitetään hankekohtaisia määrärahamuutoksia.

Talonrakennuksen investointien ennustetaan toteutuvan 0,5 milj. euroa muutettua talousarviota alhaisempana. Talonrakennuksen rakentamishjelmaan esitetään hankekohtaisia määrärahamuutoksia.

Koko ympäristötoimialan tilinpäätösennusteessa toimintakatteen ennustetaan toteutuvan 0,4 milj. euroa alkuperäistä talousarviota alhaisempana.

Koko toimialan osavuositarkastus ajalta 1.1.-30.9.2025 on liitteenä.

Määrärahamuutosesitykset

1. Investoinnit

Talonrakennuksen osalta esitetään hankekohtaisia määrärahamuutoksia seuraavasti

Talonrakennuksen määrärahamuutokset	TA 2025	Muutos OVK III	TA 25+muutos
Sorvankaaren päiväkotij, peruskorjaus	-50 000	50 000	0
Nurmijärven yhteiskoulu ja lukio, uudishanke	-200 000	200 000	0
Pienet talohankkeet	-1 700 000	200 000	-1 500 000
Muutos yhteensä		450 000	

Esittelijä

Tekninen johtaja

Esitys

Tekninen lautakunta hyväksyy liitteen mukaiset osavuositarkastukset teknisen keskuksen, tilakeskuksen sekä hallinto- ja talouspalveluiden osalta ajalta 1.1.-30.9.2025. 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 talonrakennuksen investointien 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, Erno Kontio, Maiju Paaso, Anu Salonen, Outi Kylväjä, Katja Vuorinen, ympäristötoimen johtoryhmä