

Elinvoimalautakunnan osavuositarkastus ajalta 1.1.-30.6.2023

Elinvoimalautakunta 24.08.2023 § 51
418/02.02.01/2023

Vuoden 2023 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 (1.1.-30.06.2023) ja tilinpäätöksen yhteydessä raportoidaan kuntastrategiasta johdettujen sitovien vuositavoitteiden toteutuminen. 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 mm. omaisuuden tuotot- ja hallinta tulosalue, joka on valtuustoon nähden sitova toimintakatetasolla.

Investointiosassa määrärahojen ja rahoitusosuuksien erotus (nettomääräraha) on sitova valtuustoon nähden hankekohtaisesti.

Tulosalue maankäyttö ja kaavoitus jakautuu asemakaavoitus- ja rakennuslautakuntaan sekä elinvoimalautakuntaan. Elinvoimalautakunnalle kuuluvat maankäyttö ja yleiskaavoitus, asemakaavoitus- ja rakennuslautakunnalle puolestaan asemakaavoitus sekä kiinteistö- ja mittauslaitokset. Lisäksi elinvoimalautakunnalle kuuluu ympäristötoimialalta tulosalue omaisuuden tuotot ja hallinta.

Osavuositarkastus II (OVK II) annetaan kunnanhallitukselle ja valtuustolle ajalta 1.1.- 30.6.2023.

Maankäyttö ja kaavoitus

Maankäytön ja kaavoituksen tulosalueen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Omaisuuden tuotot ja hallinta

Omaisuuden tuottojen ja hallinnan osalta arvioidaan toimintakatteen toteutuvan noin 11 080 000 euroa talousarviota parempana selittyen pääosin Kesko Oyj:n tonttikaupan toteutumisesta kesäkuussa. Kiinteän omaisuuden investointien (maa-alueiden hankinta ja myynti) arvioidaan toteutuvan maa-alueiden hankinnan osalta talousarvion mukaisesti, mutta maa-alueiden myynnin osalta 2 950 000 euroa talousarviota parempana Kesko Oyj:n tonttikaupan johdosta.

Koko ympäristötoimialan toimintakatteen ennustetaan toteutuvan noin 10 850 000 euroa talousarvioita parempana.

Koko toimialan osavuositarkastus ajalta 1.1.-30.6.2023 on liitteenä.

Määrärahamuutosesitykset

1. Käyttötalous

Koko ympäristötoimialan osalta esitetään nettotuottoja lisättäväksi 10 880 000 euroa seuraavasti:

Tulosalue	Määrärahan lisäys (+)	Määrärahan vähennys (-)	Tuloarvion lis. (+)	Tuloarvion väh. (-)	Valmistus omaan käyttöön lis (+)	Nettovaikutus
Omaisuuuden tuotot ja hallinta			11 080 000			11 080 000
Hallinto- ja talouspalvelut				-200 000		-200 000
Yhteensä	0	0	11 080 000	-200 000	0	10 880 000

2. Investoinnit

Kiinteän omaisuuden osalta esitetään 2 950 000 euron määrärahamuutos

Kiinteän omaisuuden muutokset	TA 2023	Muutos	TA 23+ muutos
Maa-alueiden myynti	1 300 000	2 950 000	4 250 000
Muutos yhteensä		2 950 000	

Esittelijä

Tekninen johtaja

Esitys

Elinvoimalautakunta hyväksyy liitteen mukaiset osavuosisikatsaukset, maankäytön ja yleiskaavoituksen sekä omaisuuden tuottojen ja hallinnan osalta ajalta 1.1.-30.6.2023.

Elinvoimalautakunta hyväksyy omalta osaltaan käyttötalouden muutosesitykset esittelytekstin mukaisesti (kohta 1).

Elinvoimalautakunta esittää kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle, että vuoden 2023 talousarviota muutetaan investointien osalta esittelytekstin mukaisesti (kohta 2).

Elinvoimalautakunta oikeuttaa viranhaltijat suorittamaan vähäisiä laskennallisia korjauksia sekä tekstiosan tarkistuksia vastaamaan ympäristötoimialan kaikkien lautakuntien osavuosisikatsauskäsittelyä.

Valmistelija

taloussuunnittelupäällikkö Maiju Paaso, maiju.paaso@nurmijarvi.fi

Asian käsittely

Esittelijä teki seuraavan tekstilisäyksen esittelytekstiin. Toisen kappaleen jälkeen uusi kappale:
" Elinvoimalautakunta raportoi ohjeellisena hyväksytyyn yleiskaavaohjelman toteutumisesta osavuosisikatsauksessa (OVK II) ja toimintakertomuksessa."

Esittelijä teki seuraavan tekstimuutoksen esittelytekstin kappaleeseen "Omaisuuuden tuotot ja hallinta": "Omaisuuuden tuottojen ja hallinnan osalta arvioidaan toimintakatteen toteutuvan noin ~~11 080 000~~ 12 840 000 euroa talousarviota parempana selittyen pääosin Kesko Oyj:n tonttikaupan toteutumisesta kesäkuussa. Kiinteän omaisuuden investointien (maa-alueiden hankinta ja myynti) arvioidaan toteutuvan maa-alueiden hankinnan osalta talousarvion mukaisesti, mutta maa-alueiden myynnin osalta 2 950 000 euroa talousarviota parempana Kesko Oyj:n tonttikaupan johdosta."

Esittelijä teki seuraavan tekstimuutoksen ”Omaisuuuden tuotot ja hallinta” kappaleen jälkeiseen kappaleeseen: ”Koko ympäristötoimialan toimintakatteen ennustetaan toteutuvan noin ~~10 850 000~~ 12 610 000 euroa talousarvioita parempana.”

Esittelijä teki seuraavan tekstimuutoksen ”Määrärahamuutosesitykset, 1. Käyttötalous” - kappaleeseen: ”Koko ympäristötoimialan osalta esitetään nettotuottoja lisättäväksi ~~10 850 000~~ 12 640 000 euroa seuraavasti”. Vastaava tekstimuutos tehdään myös alla olevaan taulukkoon.

Esittelijän tekemät tekstimuutokset muutetaan myös liitteeseen ”Ympäristötoimialan osavuosisikatsaus 1.1.-30.6.2023”.

Elinvoimalautakunta hyväksyi yksimielisesti esittelijät tekemän tekstilisäyksen sekä tekstimuutokset.

Päätös

Esitys hyväksyttiin esittelijän tekemällä tekstilisäyksellä sekä tekstimuutoksilla.