Ympäristötoimialan talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2025-2027 (asra)

Asemakaavoitus- ja rakennuslautakunta 10.09.2024 § 30
608/02.02.00/2024

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Vuosittaisen talousarviovalmistelun käynnistämiseksi kunnanhallitus hyväksyy kunnan hallintosäännön mukaisesti talousarvion suunnittelukehykset ja talousarvion laadintaohjeet, joiden perusteella toimielimet laativat talousarvioehdotuksensa. Kunnanhallitus on 17.6.2024 hyväksynyt palveluiden järjestämissuunnitelman ja talousarviokehyksen 2025 sekä talousarvion laadintaohjeen.

Talousarviokehys vuodelle 2025 on tehty ulkoisten ja sisäisten tuottojen ja kulujen pohjalta. Käyttötalouden kehys on annettu toimiala- ja liikelaitostasolla nettomääräisenä (=toimintakate). Enimmäisinvestoinnit on kehyksessä määritelty bruttomääräisenä. Investointikehys vuodelle 2025 on 41,4 milj. euroa.

Talousarviokehyksen asettamisessa on huomioitu NUUKA-ohjelman talouden tavoitteiden rinnalla vuoden 2024 talousarvio sekä vuoden 2024 tilinpäätösennuste. Kehysvalmistelun lähtökohtana on käyttötaloudessa ollut vuoden 2024 talousarvio. Tämän lisäksi toimialoja ja liikelaitoksia on ohjeistettu huomioimaan keskeisiä toiminnallisia ja taloudellisia muutoksia tulevalta vuodelta, joita lähtöpohjana ollut vuoden 2024 talousarvio ei sisällä. Toimialojen ja liikelaitosten kehysehdotusten pohjalta on käyty neuvottelut toimialoittain, jonka jälkeen kehykseen on tehty sopeutuksia. Kehykseen sisältyy myös NUUKA-toimenpideohjelmassa yksilöityjä tasapainotustoimenpiteitä.

Ympäristötoimialan talousarvio ja -suunnitelmaesitys 2025–2027 on valmisteltu kunnanhallituksen antaman talousarviokehyksen pohjalta. Lauta- ja johtokuntien tulee hyväksyä talousarviokehykseen perustuvat talousarvioehdotuksensa 18.9.2024 mennessä. Valtuusto hyväksyy 13.11.2024 talousarvion ja -suunnitelman vuosille 2025–2027.

Käyttötaloudelle syntyy kustannuspaineita erityisesti inflaation vaikutuksesta ja kunnan omistamien kiinteistöjen heikosta kuntotasosta. Inflaation vaikutus näkyy yleisenä kustannustason kasvuna, jonka vaikutuksia pyritään neutralisoimaan toimintaa tehostamalla ja keskittymällä välttämättömien palveluiden toteuttamiseen. Kiinteistöjen heikko kunto aiheuttaa lisäkuluja toimialalle äkillisten korjaustarpeiden ja väistötilojen kustannusten kautta. Menohelpotuksia on arvioitu syntyvän NUUKA-toimenpideohjelman sopeutuksien myötä muun muassa sähkökustannusten säästöinä.

Toimialan tuloissa merkittävimpänä erona aiempiin vuosiin on sisäisten vuokratuottojen määrän lasku. Tällä ei kuitenkaan ole nettovaikutusta kuntatasoisessa tarkastelussa, koska sisäisten vuokratuottojen määrän pienentyminen laskee sivistystoimialan vuokrakustannuksia. Tontinmyyntituottojen ja vuokratuottojen arvioidaan nousevan hieman aiemmasta vuodesta.

Ympäristötoimialan kehys vuodelle 2025 on noin 400 000 euroa (nettotuotto). Toimialan talousarvioesityksessä nettotuotto on noin 740 000 euroa, eli noin 240 000 euroa kehystä parempi. Sisäisten vuokrien laskelmia on tarkennettu rakennusten käytettävyyden tarkentuessa, esimerkiksi

Urheilupuiston koulun purkamisen osalta. Tarkentuneita arvioita on tehty myös muun muassa muiden vuokrakulujen, energiakulujen sekä henkilöstökulujen osalta.

Valmistus omaan käyttöön on arvioitu 350 000 euroa korkeammaksi talousarvio 2024 verrattuna. Ympäristötoimialan tuloslaskelmassa tämä näkyy valmistuksena omaan käyttöön ja palvelujen ostoissa. Muutoksella ei ole nettovaikutusta toimialan tuloslaskelmassa.

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 ympäristökeskuksen tulosyksikkö, jotka ovat valtuustoon nähden sitovia toimintakatetasolla.

Asemakaavoitus- ja rakennuslautakunnalle kuuluvat ympäristötoimialalla asemakaavoitus, kiinteistö- ja mittaustoimi maankäytön ja kaavoituksen tulosalueelta sekä rakennusvalvonta hallinto- ja talouspalveluiden tulosalueelta. Ko. tulosalueiden talousarvioesitykset sisältyvät liitteenä olevaan koko ympäristötoimialatasoiseen talousarvioon. Tilinpäätösennuste 2024 (TPE2024) perustuu ensimmäiseen osavuosikatsaukseen.

Asemakaavoitus- ja rakennuslautakunnan talousarvioesitykseen sisältyy ohjeellisena hyväksyttävä asemakaavoitusohjelma.

Esittelijä

Tekninen johtaja

Esitys

Asemakaavoitus- ja rakennuslautakunta hyväksyy osaltaan ympäristötoimialan talousarvio- ja taloussuunnitelmaesityksen vuosille 2025–2027 ja esittää sen kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle.

Lautakunta oikeuttaa viranhaltijat suorittamaan vähäisiä laskennallisia korjauksia ja tekstiosan tarkistuksia vastaamaan toimialan kaikkien lautakuntien esityksiä.

Valmistelija

controller Anu Salonen, anu.salonen(at)nurmijarvi.fi

Päätös

Esitys hyväksyttiin.

Jakelu