

# Ympäristötoimialan osavuosikatsaus ajalta 1.1.-30.6.2024 (elinvoimalk)

Elinvoimalautakunta 12.09.2024 § 51  
384/02.02.01/2024

Vuoden 2024 talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan kunnan, kunnan liikelaitosten ja tytäryhteisöjen toiminnan ja talouden toteutumisesta raportoidaan valtuustolle osavuosikatsauksissa neljännesvuosittain. Talousarviovuoden viimeinen raportointi tapahtuu tilinpäätöksessä.

Osavuosikatsauksissa kunnan toimialat ja liikelaitokset raportoivat käyttötalouden ja investointien toteutumisesta. Osavuosikatsauksissa annetaan myös tilinpäätösennuste. Talousarvion muutosehdotukset perusteluineen esitellään pääsääntöisesti valtuustolle raportoitavien osavuosikatsausten yhteydessä.

Toisen osavuosikatsauksen (1.1.-30.6.2024) ja tilinpäätöksen yhteydessä raportoidaan kuntastrategiasta johdettujen sitovien vuositavoitteiden toteutuminen. Elinvoimalautakunta raportoi ohjeellisena hyväksytyyn yleiskaavaohjelman toteutumisesta osavuosikatsauksessa (OVK II) ja toimintakertomuksessa.

Talousarviossa käyttötalous on valtuustoon nähden sitova pääsääntöisesti toimialoitain 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 toimintakatasolla. Investointiosassa määrärahojen ja rahoitusosuuksien erotus (nettomääräraha) on sitova valtuustoon nähden pääsääntöisesti hankeryhmäkohtaisesti.

Vuoden 2024 talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan merkittävimpien hankkeiden toteutumiset raportoidaan myös hankkeen kokonaiskustannusten osalta: tavoite ja toteutuma/ennuste. Raportointi on osa ympäristötoimialan osavuosikatsausta. Hankekohtaiset kuvaukset ovat oheismateriaalina toimitetuissa hankekorteissa.

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.

Toinen osavuosikatsaus (OVK II) annetaan kunnanhallitukselle ja valtuustolle ajalta 1.1.- 30.6.2024.

## **Maankäyttö ja kaavoitus**

Maankäytön ja kaavoituksen tulosalueen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisesti.

## **Omaisuuden tuotot ja hallinta**

Omaisuuden tuotot ja hallinta -tulosalueen osalta toimintakatteen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisena. Luovutetun omaisuuden arvioitua paremmat myyntivoitot kattavat maankäyttökorvausten vähentymisestä aiheutuneet tuottovajeen. Aiemmin vuokralla olleita tontteja on myyty, joka vaikuttaa vuokrien vähentymiseen ja tuottojen kasvuun. Kiinteän omaisuuden investointien (maa-alueiden hankinta ja myynti) arvioidaan tällä hetkellä toteutuvan

noin 700 000 euroa talousarviota alempana, koska myytyjen omaisuuserien kirjanpidollinen arvo on ollut arvioitua alempia.

Koko ympäristötoimialan tilinpäätösennusteessa toimintakatteen arvioidaan toteutuvan noin 180 000 euroa alkuperäistä talousarviota heikompana ja noin 80 000 euroa heikompana kuin muutettu talousarvio.

Koko toimialan osavuositarkastus ajalta 1.1.-30.6.2024 on liitteenä.

### Määrärahamuutosesitykset

#### 1. Investoinnit

Kiinteän omaisuuden osalta esitetään 700 000 euron määrärahamuutos tarkentuneiden myyntiennusteiden mukaisesti

Kiinteän omaisuuden muutokset	TA 2024	Muutos	TA 24+ muutos
Maa-alueiden myynti	1 500 000	-700 000	800 000
<b>Muutos yhteensä</b>		<b>-700 000</b>	

#### Esittelijä

Tekninen johtaja

#### Esitys

Elinvoimalautakunta hyväksyy liitteen mukaiset osavuositarkastukset maankäytön ja yleiskaavoituksen sekä omaisuuden tuottojen ja hallinnan osalta ajalta 1.1.-30.6.2024.

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

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

#### Valmistelija

controller Anu Salonen, [anu.salonen@nurmijarvi.fi](mailto:anu.salonen@nurmijarvi.fi)

#### Päätös

Esitys hyväksyttiin.