

Ympäristötoimialan osavuositarkastus ajalta 1.1.-30.6.2024 (tekla)

Tekninen lautakunta 17.09.2024 § 44
384/02.02.01/2024

Vuoden 2024 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.-30.6.2024) 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 toimialoitain niin, että sitovuus on toimintatuottojen ja -kulojen 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 2024 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 asemakaavoitus- ja rakennuslautakuntaan.

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

Tekninen keskus

Tulosalueen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisesti.

Tilakeskus

Tulosalueen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan noin 100 000 euroa muutettua talousarviota heikommin johtuen kiinteistöjen sisäilmaan liittyvistä yllättävistä lisätoimista ja selvitystarpeista.

Hallinto- ja talouspalvelut

Tulosalueen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan noin 60 000 euroa talousarviota parempana pääasiassa talouspalveluiden keskittämisen vuoksi.

Investointien toteutuminen

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

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

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. Käyttötalous

Ympäristötoimialan hallinto- ja talouspalveluilta esitetään siirrettäväksi 58 500 euroa konsernipalveluihin talouden keskittämispäätöksen mukaisesti.

Tulosalue	Määrärahan lisäys (+)	Määrärahan vähennys (-)	Tuloarvion lis. (+)	Tuloarvion väh. (-)	Valmistus omaan käyttöön lis (+)	Nettovaikutus
Hallinto- ja talouspalvelut		-58 500				58 500
Yhteensä	0	-58 500	0	0	0	58 500

2. Investoinnit

Talonrakennuksen osalta esitetään hankekohtaisia määrärahamuutoksia seuraavasti

Talonrakennuksen määrärahamuutokset	TA 2024	Muutos	TA 24+muutos
18410325 Rajamäen kampus	-13 250 000	-1 200 000	-14 450 000
18410328 NYK ja lukio, uudishanke	-950 000	800 000	-150 000
18410615 Palvelukeittiöhanke	-500 000	400 000	-100 000
Muutos yhteensä		0	

Esittelijä

Tekninen johtaja

Esitys

Tekninen lautakunta hyväksyy liitteen mukaiset osavuositarkastukset teknisen keskuksen, tilakeskuksen sekä hallinto- ja talouspalveluiden osalta ajalta 1.1.-30.6.2024.

Tekninen lautakunta hyväksyy omalta osaltaan käyttötalouden muutosesitykset esittelytekstin

(kohta 1) mukaisesti.

Tekninen lautakunta esittää kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle, että vuoden 2024 talousarviota muutetaan talonrakennuksen hankkeiden osalta esittelytekstin mukaisesti (kohta 2).

Tekninen lautakunta tekee kunnallistekniikan rakentamishjelmaan ja talonrakennuksen pieniin talohankkeisiin osavuosisikatsauksessa esitetyt hankekohtaiset määrärahasiirrot.

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

Valmistelija

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

Päätös

Esitys hyväksyttiin.