

Ympäristötoimialan osavuosikatsaus 1.1.-30.9.2024 (elinvoimalk)

Elinvoimalautakunta 31.10.2024 § 63
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 hyväksytyn yleiskaavaohjelman toteutumisesta osavuosikatsauksessa (OVK II) ja toimintakertomuksessa.

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 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 mittausasiat. Lisäksi elinvoimalautakunnalle kuuluu ympäristötoimialalta tulosalue omaisuuden tuotot ja hallinta.

Kolmas osavuosikatsaus (OVK III) annetaan kunnanhallitukselle ja valtuustolle ajalta 1.1.- 30.9.2024.

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 noin 0,3 milj. euroa talousarviota parempana. Vuokratulojen arvioidaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisesti. Luovutetun omaisuuden myyntivoittojen ennustetaan parantuvan edelleen ja kattavan puuttuvat maankäyttökorvaukset.

Kiinteän omaisuuden investointien (maa-alueiden hankinta ja myynti) arvioidaan tällä hetkellä toteutuvan noin 1,4 milj. euroa muutettua talousarviota alempana. Myytyjen omaisuuserien kirjanpidollinen arvo on ollut arvioitua alempia, jonka vuoksi investointien tulomäärän arvioidaan jäävän talousarviosta. Maaomaisuuden ostoneuvottelut ovat edenneet ennakoitua paremmin ja kunnalla on mahdollisuus tehdä lisähankintoja vuoden 2024 aikana.

Koko ympäristötoimialan tilinpäätösennusteessa toimintakatteen arvioidaan toteutuvan 0,3milj. euroa muutettua talousarviota heikommin.

Koko toimialan osavuosisikatsaus ajalta 1.1.-30.9.2024 on liitteenä.

Määrärahamuutosesitykset

1. Investoinnit

Kiinteän omaisuuden osalta esitetään 1 350 000 euron määrärahamuutos tarkentuneiden myynti- ja ostoennusteiden mukaisesti

Kiinteän omaisuuden muutokset	TA 2024	Muutos	TA 24+ muutos
Maa-alueiden myynti	800 000	-250 000	550 000
Maa-alueiden ostot	-2 500 000	-1 100 000	-3 600 000
Muutos yhteensä		-1 350 000	

Esittelijä

Tekninen johtaja

Esitys

Elinvoimalautakunta hyväksyy liitteen mukaiset osavuosisikatsaukset maankäytön ja yleiskaavoituksen sekä omaisuuden tuottojen ja hallinnan osalta ajalta 1.1.-30.9.2024.

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

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

Valmistelija

controller Anu Salonen, anu.salonen@nurmijarvi.fi

Käsittely

Esittelijä teki muutetun päätösesityksen seuraavasti (muutokset kursivilla):
Vuoden 2024 talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan kunnan, kunnan liikelaitosten ja tytäryhteisöjen toiminnan ja talouden toteutumisesta raportoidaan valtuustolle osavuosisikatsauksissa neljännesvuosittain. Talousarviovuoden viimeinen raportointi tapahtuu tilinpäätöksessä.

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

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

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 toimintakattetasolla. 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 osavuositarkastusta. 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 mittausasiat. Lisäksi elinvoimalautakunnalle kuuluu ympäristötoimialalta tulosalue omaisuuden tuotot ja hallinta.

Kolmas osavuositarkastus (OVK III) annetaan kunnanhallitukselle ja valtuustolle ajalta 1.1.- 30.9.2024.

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 noin 1,1 milj. euroa talousarviota parempana. Vuokratulojen arvioidaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisesti. Luovutetun omaisuuden myyntivoittojen ennustetaan parantuvan edelleen ja kattavan puuttuvat maankäyttökorvaukset. *Parantuneeseen arvioon vaikuttaa erityisesti päätös paloaseman myynnistä.*

Kiinteän omaisuuden investointien (maa-alueiden hankinta ja myynti) arvioidaan tällä hetkellä toteutuvan noin 1,0 milj. euroa muutettua talousarviota alempana. *Paloaseman myyntipäätös parantaa myyntien ennustetta.* Maaomaisuuden ostoneuvottelut ovat edenneet ennakoitua paremmin ja kunnalla on mahdollisuus tehdä lisähankintoja vuoden 2024 aikana.

Koko ympäristötoimialan tilinpäätösennusteessa toimintakatteen arvioidaan toteutuvan 0,6 milj. euroa muutettua talousarviota *paremmin*.

Koko toimialan osavuositarkastus ajalta 1.1.-30.9.2024 on liitteenä.

Määrärahamuutosesitykset

Investoinnit

Kiinteän omaisuuden osalta esitetään 1 000 000 euron määrärahamuutos tarkentuneiden myynti- ja ostoennusteiden mukaisesti:

Kiinteän omaisuuden muutokset	TA 2024	Muutos	TA 24+ muutos
Maa-alueiden myynti	800 000	100 000	900 000
Maa-alueiden ostot	-2 500 000	-1 100 000	-3 600 000
Muutos yhteensä		-1 000 000	

Esittelijä

Tekninen johtaja

Esitys

Elinvoimalautakunta hyväksyy liitteen mukaiset osavuosisikatsaukset maankäytön ja yleiskaavoituksen sekä omaisuuden tuottojen ja hallinnan osalta ajalta 1.1.-30.9.2024.

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

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

Elinvoimalautakunta hyväksyi esittelijän muutetun päätösesityksen.

Päätös

Elinvoimalautakunta hyväksyi liitteen mukaiset osavuosisikatsaukset maankäytön ja yleiskaavoituksen sekä omaisuuden tuottojen ja hallinnan osalta ajalta 1.1.-30.9.2024.

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

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