

Ympäristötoimialan osavuositarkastus ajalta 1.1.-31.3.2025 (tekla)

Tekninen lautakunta 24.04.2025

328/02.02.01/2025

Vuoden 2025 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.-30.6.2025) 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 -kulujen 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 2025 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.

Ensimmäinen osavuositarkastus (OVK I) annetaan kunnanhallitukselle ja valtuustolle ajalta 1.1.- 31.3.2025.

Tekninen keskus

Tulosalueen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Tilakeskus

Tulosalueen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Hallinto- ja talouspalvelut

Tulosalueen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Investointien toteutuminen

Kunnallistekniikan investointien ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Kunnallistekniikan rakentamishjelmaan esitetään hankekohtaisia määrärahamuutoksia.

Talonrakennusinvestointien arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Investointeihin ei esitetä määrärahamuutoksia ensimmäiseen osavuositarkastukseen.

Koko ympäristötoimialan toimintakatteen arvioidaan toteutuvan tällä hetkellä talousarvion mukaisena. Mahdolliset määrärahaesitykset tehdään seuraavien osavuositarkastusten yhteydessä, kun ennusteet tarkentuvat.

Koko toimialan osavuositarkastus ajalta 1.1.-31.3.2025 on liitteenä.

Määrärahamuutosesitykset

Toimialalle ei esitetä määrärahamuutoksia ensimmäisessä osavuositarkastuksessa.

Esittelijä

Tekninen johtaja

Esitys

Tekninen lautakunta hyväksyy liitteen mukaiset osavuositarkastukset teknisen keskuksen, tilakeskuksen sekä hallinto- ja talouspalveluiden osalta ajalta 1.1.-31.3.2025.

Tekninen lautakunta tekee kunnallistekniikan rakentamishjelmaan osavuositarkastuksessa esitetyt hankekohtaiset määrärahasiirrot.

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

Valmistelija

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

Päätös