

Ympäristötoimialan osavuositarkastus ajalta 1.1.-31.3.2026 (tekla)

Tekninen lautakunta 07.05.2026
450/02.02.01/2026

Vuoden 2026 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 ja tilinpäätöksen yhteydessä raportoidaan kuntastrategiasta johdettujen sitovien vuositavoitteiden toteutuminen ja kestävä kasvun (NUUKA) -ohjelman toteuma-arvio. Talousarvion muutosehdotukset perusteluineen esitellään pääsääntöisesti valtuustolle raportoitavien osavuositarkastusten yhteydessä.

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 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 2026 talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan merkittävimpien hankkeiden toteutumista 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 maankäyttölautakuntaan.

Ensimmäinen osavuositarkastus (OVK I) annetaan kunnanhallitukselle ja valtuustolle ajalta 1.1.-31.3.2026.

Tekninen keskus

Tulosalueen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Tilakeskus

Tulosalueen toimintakatteen ennustetaan 0,2 milj. € talousarviota alhaisempana.

Hallinto- ja talouspalvelut

Tulosalueen toimintakatteen arvioidaan tällä hetkellä toteutuvan lähes talousarvion mukaisesti.

Investointien toteutuminen

Kunnallistekniikan rakentamisen osalta esitetään määrärahamuutoksia valtuustoon nähden sitoviin tasoihin. Kunnallistekniikan kokonaismäärärahat pysyvät samalla tasolla. Lisäksi kunnallistekniikan rakentamishjelmaan esitetään hankekohtaisia määrärahamuutoksia.

Talonrakennuksien investointien ennustetaan toteutuvan 9,9 milj. euroa talousarviota alhaisempana. Talonrakennuksen rakentamishjelmaan esitetään hankekohtaisia määrärahamuutoksia.

Koko ympäristötoimialan tilinpäätösennusteessa toimintakatteen ennustetaan toteutuvan 0,2 milj. euroa alkuperäistä talousarviota alhaisempana.

Koko toimialan osavuositarkastus ajalta 1.1.-31.3.2026 on liitteenä.

Määrärahamuutosesitykset

1. Investoinnit

Kunnallistekniikan osalta esitetään hankekohtaisia määrärahamuutoksia seuraavasti:

Kunnallistekniikan rakentamishjelman määrärahamuutokset	TA 2026	Muutos	TA 26+muutos
Kunnallistekniikan rakentaminen	-13 555 000	-825 000	-14 380 000
Klaukkalan tieverkko	0	-50 000	-50 000
Kunnan ja valtion yhteishankkeet	-1 035 000	875 000	-160 000
Muutos yhteensä		0	

Talonrakennuksen osalta esitetään hankekohtaisia määrärahamuutoksia seuraavasti:

Talonrakennuksen määrärahamuutokset	TA 2026	Muutos OVK	TA 26+muutos
Rajamäen kampus	0	-50 000	-50 000
Urheilupuiston koulu	-12 000 000	10 000 000	-2 000 000
Pienet talohankkeet (määrärahan siirto sivistystoimen kalustoinvestoinneista)	-2 500 000	-25 000	-2 525 000
Muutos yhteensä		9 925 000	

Esittelijä

Tekninen johtaja

Esitys

Tekninen lautakunta hyväksyy liitteen mukaiset osavuositarkastukset teknisen keskuksen, tilakeskuksen sekä hallinto- ja talouspalveluiden osalta ajalta 1.1.-31.3.2026.

Tekninen lautakunta tekee kunnallistekniikan rakentamishjelmaan sekä talonrakennuksen pieniin talonrakennushankkeisiin osavuositarkastuksessa esitetyt hankekohtaiset määrärahasiirrot.

Tekninen lautakunta esittää kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle, että vuoden 2026 talousarviota muutetaan talonrakennuksen ja kunnallistekniikan investointien osalta esittelytekstin mukaisesti (kohta 1).

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

Valmistelija

controller Johanna Outinen, johanna.outinen(at)nurmijarvi.fi

Päätös

Jakelu