

## Teknisen toimialan v. 2023 talousarvion seurantaraportti 1.1. - 30.9.2023 ja esitys talousarviomuutoksista, elinympäristövaliokunnan ohjaus

Elinympäristövaliokunta 16.11.2023 § 50  
308/02.01.01/2023

Valmistelija Tekninen johtaja Harri Hoffren, puh. 040 485 4037, harri.hoffren@iitti.fi

Asian selostus Elinympäristövaliokunnan tehtävänä on valmistelun ohjaamisen lisäksi seuraaminen ja arviointi tehtäväalueellaan.

Vuoden 2023 talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaan valtuuston hyväksymässä talousarviossa on määräykset talousarvion sitovuudesta ja käyttösuunnitelmista. Talousarvion käyttösuunnitelmissa tulee asettaa tulosalueille tavoitteita ja toimenpiteitä, joilla pyritään valtuustoon asettamiin tavoitteisiin. Näiden tavoitteiden ja toimenpiteiden toteutumista tulee seurata raportoinnista. Käyttösuunnitelmien toteutumista tulee seurata ajantasaisesti ja mahdolliset talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle talousarviovuoden aikana mahdollisimman aikaisessa vaiheessa. Muutosesitykset tulee valmistella nykyisen talousarviorakenteen mukaisesti tulosaluetasoisesti ja niihin on sisällyttävä yksityiskohtainen selvitys muutoksen syistä. Kirjanpitoon tulee toimittaa tarkempi erittely talousarviomuutoksen kirjauksista tileittäin. Muutosten osalta tulee huomioida talousarviokirjan määräykset käsittelyyn tuotavien ylitysten ja alitusten rajoista.

Määrärahat ja tuloarviot ovat tulosalueittain bruttomääräisesti kunnanvaltuustoon nähden sitovia lukuun ottamatta teknisen toimen tulosaluetta Yhdyskuntapalvelut. Investointiosassa sitovia ovat hankeryhmien (Kiinteä omaisuus, Talonrakennus, Julkinen käyttöomaisuus) nettomääräraha. Hankeryhmässä Irtain omaisuus sitova on tulosaluekohtainen nettomääräraha.

Käyttötalousoosassa tulosalueen tai investointiosassa määrärahan merkittävät ylitykset ja tuloarvion alitukset suhteessa tulosalueen kokonaismäärärahaan on tuotava valtuuston päätettäväksi. Merkittäväksi ylitykseksi katsotaan 10 % ylitys, kuitenkin niin että yli 100.000 € ylitys on aina tuotava käsiteltäväksi ja että alle 25.000 € ylityksiä ei tarvitse tuoda käsittelyyn.

Oheismateriaalina jaetaan talousarvion seurantaraportti aj. 1.1 – 30.9.2023. Raportissa on tavoitteiden ja määrärahojen toteutuminen.

Määrärahojen riittävyyttä arvioidaan vielä ja mahdolliset määrärahamuutosehdotukset perusteluineen toimitetaan valiokunnalle viimeistään kokouksessa.

Oheismateriaali: Talousarvion seurantaraportti 1.1. – 30.9.2023

Elinympäristövaliokunnalle jaettiin 16.11.2023 sähköpostitse ennen kokousta arvio loppuvuoden toteutumasta / määrärahamuutostarpeista.

Valiokunnan ohjaus Elinympäristövaliokunta ohjasi, viitaten siihen, että kuluvan vuoden tavoitteeseen ei ole päästy, että metsäsuunnitelman valmistumiselle asetetaan uudeksi määräajaksi 30.9.2024. Lisäksi valiokunta totesi suhtautuvansa myönteisesti kuntayhteistyöhön asiassa, ja että yhteistyömahdollisuuksia tulisi vielä selvittää.

