

Kymp 25.09.2025 § 30
2424/02.02/2025

Valmistelija vt. kaupunkiympäristöjohtaja Katja Rissanen, p. 040 846 9816

Vuoden 2025 talousarvion täytäntöönpanossa ja toteutuksessa on noudatettava kaupunginvaltuuston 9.12.2024 hyväksymää talousarviota, voimassa olevaa strategiaa, hallintosäännön määräyksiä, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjetta ja muita taloudenhoitoa ja henkilöstöhallintoa koskevia ohjeita sekä kaupunginhallituksen kokouksessaan 16.12.2024 hyväksymiä talousarvion täytäntöönpano-ohjeita.

Talousarvion toteutumisen seuranta ja raportointi tehdään oheisen taulukon mukaisesti.

	Seurantaraportti	Kaupunginhallitus
30.4.	1. osavuosikatsaus (4 kk)	kesäkuun 1. kokous
31.8.	2. osavuosikatsaus	lokakuun 1. kokous
31.12.	Tilinpäätösennuste (12 kk)	tammi-helmikuu

Osavuosikatsaus 2 (8/2025) sisältää euromääräisen talousarviovertailun toimialoittain ja tulosalueittain sekä selvityksen mahdollisista poikkeamista talousarvion ja toteutuman välillä. Tavoitteiden toteutumista seurataan toimialatasolla sekä tarkastellaan kauden toiminnan kehittämistä sekä keskeisiä muutoksia.

Tässä raportissa esitetään lisäksi selvitys riskienhallinnasta ja sisäisestä valvonnasta toimialoittain, ennuste loppuvuoden talouden ja toiminnan toteutumasta sekä selvitys tehtävistä toimenpiteistä mahdollisien poikkeamien takia. Osavuosikatsaus 2 toimii pohjana seuraavan vuoden talousarvion laadinnalle.

Toimielimille on lisäksi laadittava niiden vaatimat muut tarpeelliset seurantaraportit. Tulosalueen johtajan velvollisuutena on seurata tulosalueensa toimintaa ja taloutta sekä tarvittaessa laatia erillinen raportti selityksineen poikkeamista ja toimittaa se ao. toimielimelle.

Tilinpäätösennuste annetaan kaupunginhallitukselle viimeistään seuraavan vuoden helmikuussa.

Kaupunkiympäristötoimen toisen vuosikolmanneksen toimintatuotot ovat toteutuneet 65,79-prosenttisesti ja toimintakulut 59,11-prosenttisesti. Tasaisen kertymän mukaisesti toteuma olisi 66,7 %. Toimintakatteeksi on muodostunut 772 962 € (TA 2025 -525 870 €). Toteumassa on huomioitava, että tulojen ja menojen kertymä ei ole tasaista, vaan on

riippuvainen esimerkiksi laskutusajankohdista ja vuodenajasta. Toiminta on pääosin ollut talousarvion mukaista.

Kaupunkiympäristötoimen investointien toteuma on esitelty hankkeittain liitteessä.

Toimivalta, johon päätös perustuu: Hallintosääntö 31 §

Ehdotus

Kaupunkiympäristöjohtaja Katja Rissanen

Kaupunkiympäristölautakunta merkitsee osaltaan tiedoksi kaupunkiympäristötoimen talouden ja investointien toteuman tammi-elokuulta 2025.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.