

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Tuusula asianhallintajärjestelmässä

## § 92

### **Keski-Uudenmaan ympäristökeskus, osavuosikatsaus tammi-elokuu 2018**

TUUDno-2018-1097

Valmistelija / lisätiedot:  
Risto Mansikkamäki  
risto.mansikkamaki@tuusula.fi  
ympäristökeskuksen johtaja

#### Liitteet

1 KUYK käyttösunnitelman seuranta tammi-elokuu 2018

Tuusulan kunnan talousarvion 2018 täytäntöönpanosäännön mukaan toimielinten ja tulosalueiden/-yksiköiden vastuuhenkilöiden tulee systemaattisesti seurata investointien, käyttösunnitelmien, tavoitteiden ja työohjelmien toteutumista.

Tulosityksiköiden toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan toimielimille tammi-huhtikuulta ja tammi-elokuulta osavuosikatsauksissa sekä koko vuosi tilinpäätöskäsittelyssä. Osavuosikatsauksissa esitetään tilinpäätösennuste määrärahojen ja tuloarvioiden osalta sekä kerrotaan miten tavoitteet ovat toteutuneet.

Tulosalueiden toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kunnanhallitukselle ja valtuustolle tammi-huhtikuulta ja tammi-elokuulta osavuosikatsauksissa sekä koko vuosi tilinpäätöskäsittelyssä toimielimittäin ja tulosalueittain. Osavuosikatsauksissa esitetään tilinpäätösennuste määrärahojen ja tuloarvioiden osalta sekä kerrotaan, miten tavoitteet ovat toteutuneet. Mikäli tavoitteisiin tulee talousarviovuoden aikana muutostarpeita, kunnanhallituksen on saatettava muutokset valtuuston käsiteltäviksi.

Keski-Uudenmaan ympäristökeskuksen yhteistoimintasopimuksen 11.1-kohdan mukaan ympäristökeskus raportoi sopijakuntia ja KUUMA-hallitusta (KUUMA-johtokuntaa) toiminnastaan vuosittain osavuosikatsauksilla, toiminta- ja tilinpäätöskertomuksella sekä valvontasuunnitelmilla. Raportointi sisältää kuntakohtaiset tiedot palveluiden kohdentumisesta ja maksuosuuksista. Ympäristökeskus tuottaa tarvittaessa muutakin toimintaansa koskevaa tietoa sopijakuntien käyttöön.

Tuusulan kunnanvaltuusto on 11.12.2017 § 217 hyväksynyt Keski-Uudenmaan ympäristökeskuksen talousarvion sekä sopijakuntien maksuosuudet vuodelle 2018. Lisäksi valtuusto on 11.12.2017 § 230 hyväksynyt Keski-Uudenmaan ympäristökeskuksen palvelusopimuksen 2018–2020.

Ympäristökeskuksen vuoden 2017 tilinpäätöksessä jäi terveysvalvonnan ja eläinlääkintähuollon vuoden 2017 palveluiden suoritetietoihin kirjaamisvirheitä, jotka vaikuttivat kyseisten tulosityksiköiden toimintamenojen sopijakuntakohtaiseen kohdentumiseen. Terveysvalvonnan tulosityksiön vuoden 2017 suoritetiedoista on päätöksentekojärjestelmän uudistamisen johdosta puuttunut osa tupakkatuotteiden myyntiluvista. Eläinlääkintähuollon tulosityksiön vuoden 2017 potilastiedoista on puolestaan osa Keravan ja Tuusulan tiedoista kirjautunut väärin. Ympäristökeskus on oikaissut vuoden 2017 tilinpäätökseen edellä kerrotuista syistä jääneet sopijakuntien

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Tuusula asianhallintajärjestelmässä

yhteistoimintakorvausten palautukset ja lisämaksut maaliskuun 2018 yhteistoimintakorvauksissa. Tehty korjaus ei vaikuta vuoden 2018 yhteistoimintakorvausten kokonaismäärään, minkä lisäksi sopijakunta-kohtaiset yhteistoimintakorvaukset korjataan tarvittaessa yhteistoimintasopimuksen mukaisesti kuntakohtaisilla tasoituslaskelmilla tilinpäätöksen yhteydessä.

Sopijakunnat ovat tammi–elokuussa 2018 maksaneet Keski-Uudenmaan ympäristökeskukselle talousarvion mukaisesti yhteistoimintakorvauksia seuraavasti:

- Järvenpää 385 864,05 €
- Kerava 342 024,80 €
- Mäntsälä 300 693,03 €
- Nurmijärvi 473 317,06 €
- Tuusula 490 037,04 €.

Taloushallinnosta saadun tiedon mukaan ympäristökeskuksen vuoden 2018 menoihin on budjetoimattomina kirjautumassa terveystalouden tulosyksikölle 58 707 euroa varhe-maksuja ja koko ympäristökeskuksen tulosalueelle kunta-alan työ- ja virkaehtosopimusratkaisuun liittyen palkkojen kertakorvauksia 16 509 euroa.

Talousarvion seurantatietojen (31.8.2018) perusteella ympäristökeskuksen toimintakate oli elokuun 2018 lopussa 16 227,74 euroa. Ympäristökeskus on vuoden 2017 tilinpäätöksen oikaisuun liittyen laskuttanut Tuusulan kunnalta tammi-elokuussa 2018 yhteistoimintakorvauksia 3 183,81 € liikaa, mikä oikaistaan Tuusulan syyskuun 2018 yhteistoimintakorvauksissa.

Kirjanpitolaitteisiin sisältyy tammi-heinäkuulta 8 032,33 euroa työterveydenhuoltomaksuja, jotka ympäristökeskus kuitenkin maksaa jo isäntäkunnan hallinnollisissa tukipalveluissa. Kyseinen virheellisesti kirjattu maksuerä tulee poistaa ympäristökeskuksen kirjanpidosta.

Elokuun lopun kirjanpitolaitteiden perusteella tehdyn alustavan tilinpäätösennusteen mukaan Keski-Uudenmaan ympäristökeskuksen toimintakate jää tilinpäätösvaiheessa jonkin verran positiiviseksi. Talousarviota ei ole tarpeen muuttaa osavuositarkastuksen yhteydessä, sillä muutettu talousarvio vaikeuttaisi tilinpäätösvaiheessa tehtävää sopijakunta-kohtaista yhteistoimintakorvausten tasoituslaskelmaa.

Ympäristökeskuksen toimintasuunnitelman seurantatiedot on kirjattu liitteenä olevaan osavuositarkastukseen.

### **Ehdotus**

Esittelijä: Risto Mansikkamäki

Keski-Uudenmaan ympäristölautakunta

- merkitsee tiedokseen Keski-Uudenmaan ympäristökeskuksen osavuositarkastuksen tammi-elokuulta 2018
- toimittaa Keski-Uudenmaan ympäristökeskuksen osavuositarkastuksen tammi-elokuulta 2018 tiedoksi ympäristökeskuksen sopijakuntien kaupungin- ja kunnanhallituksille sekä KUUMA-johtokunnalle.

### **Päätös**

Ehdotus hyväksyttiin.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Tuusula asianhallintajärjestelmässä

---

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Tuusula asianhallintajärjestelmässä

---

Ote pöytäkirjasta, joka on asetettu nähtäväksi yleisessä tietoverkossa 14.09.2018.

Tuusula  
17.09.2018

Sirpa Belek  
toimistos sihteeri

**Tiedoksianto asianosaiselle**

Lähetetty tiedoksi sähköpostilla (Laki sähköisestä asioinnista viranomaistoiminnassa § 19) 17.09.2018.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Tuusula asianhallintajärjestelmässä

---

### **Muutoksenhakukielto**

§92

### **Muutoksenhakukielto**

Päätöksestä ei saa tehdä kuntalain 136 §:n mukaan oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.