

# Ympäristö- ja rakennuslautakunnan tammi-maaliskuu 2023 talouden toteutumารaportti

Ympäristö- ja rakennuslautakunta 16.05.2023 § 31

262/02.02.02/2023

Valmistelija

Talouspäällikkö Sirpa Romppainen 2.5.2023

Talouсарvion 2023 täytäntöönpanomääräysten 6. kohdassa ohjeistetaan seuraavaa: Kuntien raportointiin on tullut valtakunnallista sääntelyä, jonka vaikutus alkoi vuoden 2021 alusta. Valtuustolle raportoidaan neljännesvuosikatsaukset 31.3. ja 30.9. tilanteesta sekä puolivuotiskatsaus. Puolivuotiskatsaukseen liitetään edellisten vuosien tapaan konserniohjeen saaneiden tytäryhtiöiden välitilinpäätökset ja katsaukset tilivuoden toimintaan. Muusta raportoinnista päättää kaupunginhallitus.

Muutoksena aiempaan, talouсарvion sitovuustaso valtuustoon nähden on käyttötaloudessa toimielimen toimintakate eli tulojen ja menojen erotus. Lautakunnat voivat päättää alaiensa tulosalueiden välisistä määrärahasiirroista. Aiemmin sitovuustaso käyttötaloudessa on ollut tulosaluekohtainen toimintakate, jolloin jokainen tulosaluekohtainen ylitys on tullut viedä valtuuston käsiteltäväksi.

Sitovuustason positiivinen poikkeama ei anna oikeutta päättää uusista toiminnoista.

Käyttötalouden määrärahaa saadaan toimielimen päätöksellä ylittää tulojen ylittymistä tai uusia tuloja vastaavalla määrällä, mikäli samanaikaisesti toteutuvat seuraavat edellytykset:

- tulot ovat valtionosuuksia, EU-rahoitusta tai niihin verrattavaan ulkopuoliseen tilaukseen perustuvia tuloja
- menon lisäys tulee täysin katetuksi tulojen lisäyksellä ja tulon kertyminen on varmaa
- ylittyvillä tuloilla ja menoilla on suora, perusteltu syy-yhteys
- toimintaan mahdollisesti tarvittava omarahoitusosa voidaan osoittaa toimielimen talouсарviosta ja se tulee katettua edellä mainitulla tulolla.

Tähän kohtaan perustuvat talouсарviomuutokset on aina toimielimen päätöksenteon yhteydessä perusteltava kaikilla tässä kohdassa mainituilla perusteilla. Toimielin, jonka alaisuudessa on useita talouсарvion tulosalueita, voi tulosalueiden vastuuhenkilöiden suostumuksella siirtää määrärahan tai sen osan toiselle tulosalueelle, kun muutokset ovat yhtä suuria ja perusteena on säästyvän määrärahan käyttäminen ylitystarpeen kattamiseen.

Mikäli tulosalueen määrärahoista ja / tai tuloarvioista osa käytöstä on sidottu esim. kaupunginhallituksen päätöksentekoon, tarkastellaan sitovuus ilman näitä määrärahan ja / tai tuloarvion osia.

Investointiosassa sitovuustaso valtuustoon nähden on kohteelle osoitettu vuosi- tai hankemääräraha. Tämä sitovuus säilyy ennallaan. Toimielin, jolla on investointimäärärahoja talouсарviossa, voi käyttää valmistuneiden investointikohteiden säästöjä varsinaisessa talouсарviossa nimettyjen ja

talousarviovuonna valmistuvien vuosikohteiden mahdollisen ylityksen kattamiseen.

Talousarvion kolmen kuukauden toteutumien perusteella talousarvio on pääosin toteutumassa. Rakennusvalvonnan toimintatulot toteutuvat 100 000 euroa arvioitua pienempinä. Rakentamisen volyymit ovat laskeneet koko valtakunnassa. Naantalin rakennusvalvonnan osalta ensimmäisen kvartaalin lupamäärät ovat laskeneet noin 30 prosenttia. Toimintatuotot ovat laskeneet 22 prosenttia viime vuoden ensimmäiseen kvartaaliin verrattuna. Vuoden 2023 alku näyttääkin rakentamisen osalta synkältä erityisesti asuinrakentamisessa. Rakennusalan suhdanneryhmä ennustaa rakentamisen määrän vähenevän 3-4 prosenttia tänä vuonna ja vähenemisen jatkuvan edelleen myös seuraavana vuonna, ellei taloudessa tapahdu selvää käännettä. Rakennusvalvonnan toimintakulut toteutuvat talousarvion mukaisesti. Rakennusvalvonta on osa teknisiä palveluita, mutta sisältyy ympäristö- ja rakennuslautakunnan talousarvioon.

Ympäristönsuojelu toteutuu talousarvion mukaisesti. Palvelujen ostoissa näkyy maaliskuun tilanteessa Luolalanjärven kosteikon rakentamisen kustannukset, jotka siirretään määrärahamuutoksen yhteydessä teknisten palveluiden investointiosaan.

Ympäristö- ja rakennuslautakunnan talouden toteutumaraaportti 1-3 2023 on liitteenä.

Liite 1, YMPRA 16.5.2023

Esittelijä	Rakennustarkastaja
Päätösehdotus	Ympäristö- ja rakennuslautakunta merkitsee tiedoksi tulosalueiden talouden toteutumat ajalta tammikuu-maaliskuu 2023.
Kokouskäsitely	Merkittiin, että kaupunginhallituksen puheenjohtaja Toni Forsblom saapui kokoukseen tämän asian käsittelyn aikana.
Päätös	Rakennustarkastajan päätösehdotus hyväksyttiin.