

Ympäristö- ja rakennuslautakunnan tammi-syyskuu 2023 talouden toteutumารaportti

Ympäristö- ja rakennuslautakunta 14.11.2023 § 73

262/02.02.02/2023

Valmistelija

Talouspäällikkö Sirpa Romppainen 16.10.2023

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. Muusta raportoinnista päättää kaupunginhallitus.

Muutoksena aiempaan, talouсарvion sitovuustaso valtuustoon nähden on käyttötaloudessa toimielimen toimintakate eli tulojen ja menojen erotus. Lautakunnat voivat päättää alaistensa 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.

Talouсарvion yhdeksän kuukauden toteutumien perusteella talouсарvio on pääosin toteutumassa. Rakentamisen volyymit ovat kuitenkin laskeneet koko valtakunnassa. Naantalin rakennusvalvonnan osalta ensimmäisen ja toisen kvartaalin lupamäärät ovat laskeneet asuntorakentamisen osalta n. 40 prosenttia. Arvio on, että jos suhdanne jatkuu samantyyppisenä, toimintatuottojen lasku on n. 90 000 euroa vuositasolla. Toimintakulut toteutuvat talouсарvion mukaisesti.

Ympäristöterveydenhuollossa pieneläinpäivystyksestä aiheutuu arviolta

17 000 euron lisäkustannukset vuodelle 2023. Ympäristönsuojelun tulosalue toteutuu talousarvion mukaisesti. Liitteenä on ympäristö- ja rakennuslautakunnan tammi-syyskuun 2023 talouden toteutumaraaportti.

Liite 1, YMPRA 14.11.2023

Esittelijä	Rakennustarkastaja
Päätösehdotus	Ympäristö- ja rakennuslautakunta merkitsee tiedoksi tulosalueiden talouden toteutumat ajalta tammikuu-syyskuu 2023.
Kokouskäsittely	Merkittiin, että henkilökunnan edustaja Juha Ovaska poistui kokouksesta tämä asian käsittelyn jälkeen.
Päätös	Rakennustarkastajan päätösehdotus hyväksyttiin.