

Ympäristö- ja rakennuslautakunnan tammi-maaliskuu 2024 talouden toteutumารaportti

Ympäristö- ja rakennuslautakunta 16.04.2024 § 22

303/02.02.02/2024

Valmistelija

Talouspäällikkö Sirpa Romppainen 8.4.2024

Sitovuustason osalta noudatetaan samaa käytäntöä kuin vuonna 2023. Sitovuustaso valtuustoon nähden on käyttötaloudessa toimielimen toimintakate eli tulojen ja menojen erotus. Lautakunnat sekä hallintopalvelujen osalta kaupunginhallitus voivat päättää alaistensa tulosalueiden välisistä määrärahasiirroista.

Toimielin-tasoinen toimintakatesitovuus valtuustoon nähden on muuttanut talouden ajattelua ja antaa lautakuntatasolle vallan sekä vastuun oman toimialansa talouden seurannassa ja ennakkoinnissa. Mikäli ylitykset uhkaavat, on lautakunnan ryhdyttävä tarvittaviin toimenpiteisiin talouden vakauttamiseksi. Toimialaa katsotaan kokonaisuutena, ja vain aidot ylitystarpeet, joita ei voida omin toimenpitein välttää, viedään valtuuston hyväksyttäväksi. Näin kokonaisnäkemys talousarvion aidosta pitävyydestä tulee paremmin näkyville.

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 talousarviosta ja se tulee katettua edellä mainitulla tulolla.

Tähän kohtaan perustuvat talousarviomuutokset on aina toimielimen päätöksenteon yhteydessä perusteltava kaikilla tässä kohdassa mainituilla perusteilla. Toimielin, jonka alaisuudessa on useita talousarvion 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.

Tilivelvollisten tulee hyvissä ajoin tilivuoden aikana ryhtyä toimenpiteisiin talousarvion muuttamiseksi, mikäli on ilmeistä, että määrärahat tulevat ylittymään perustellusta syystä, ja muista toimenpiteistä huolimatta. Mikäli tilivuoden lopputulemana on ennakoimattomia ylityksiä, ne käsitellään tilinpäätöksen yhteydessä.

Raportoinnissa noudatetaan valtakunnallista sykliä neljännesvuosittain. Valtuustolle raportoidaan neljännesvuosikatsaukset 31.3. ja 30.9. tilanteesta sekä puolivuotiskatsaus. Muusta raportoinnista päättää kaupunginhallitus.

Talousarvion kolmen kuukauden toteutumien perusteella talousarvio on pääosin toteutumassa. Rakennusvalvonnan tulot ovat n. 24 900 euroa pienemmät kuin talousarviossa on arvioitu ensimmäisen kvartaalin aikana. Menot ovat talousarvion mukaiset ja arvio on, että sellaisina ne pysyvät koko talousarviovuoden 2024. Toimintatulojen määrä on riippuvainen rakentamisen volyyymistä. Näkymät ovat 2024 asuntorakentamisessa edelleen heikot.

Rakentamisen ennusteen riskeinä ovat kansainvälisen talouden kasvuvauhdin ennakoitua nopeampi hidastuminen mm. kansainvälisten poliittisten jännitteiden takia. Myös korkojen nousun vaikutus saattaa olla tuotantoa ja luottamusta heikentävä. Asuntoaloitusten voimakas väheneminen on vetänyt rakentamisen suhdannekuoppaan.

Rakennusteollisuus RT ennakoi suhdannekatsauksessaan rakentamisen jäävän 2024 puolisen prosenttia miinukselle. Muuta uudisrakentamista kannattelee jatkossa vihreän siirtymän siivittämät teollisuuden investoinnit ja toimitilarakentaminen. Toivotaan, että myös Naantalin vihreän siirtymän investoinnit sekä teollisuuden- ja kaupan investoinnit lähtevät liikkeelle vuonna 2024. Tämä merkitsisi myös sitä, että talousarvion mukaiset lupatulot täytyisivät 2024 talousarvion mukaisina.

Ympäristönsuojelun henkilöstökuluissa näkyy kesätyöntekijän määrärahan kohdistaminen jo alkuvuodesta kaupungin ympäristöohjelman päivittämiseen. Henkilöstökuluja aiheutuu suunniteltua enemmän myös Saaristomeritoimien yleissuunnitelman laatimiseen vuonna 2024. Maksutuottojen ylittyminen selittyy yksittäisellä maa-aineslupamaksulla.

Liitteenä on ympäristö- ja rakennuslautakunnan toteutuma 1-3 2024

Liite 1, YMPRA 16.4.2024

Esittelijä	Rakennustarkastaja
Päätösehdotus	Ympäristö- ja rakennuslautakunta merkitsee tiedoksi tulosalueiden talouden toteutumat ajalta tammikuu-maaliskuu 2024.
Kokouskäsittely	Merkittiin, että lautakunnanjäsen Matti Nieminen saapui kokoukseen tämän asian käsittelyn alussa. Merkittiin, että henkilökunnan edustaja Juha Ovaska poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn jälkeen.
Päätös	Rakennustarkastajan päätösehdotus hyväksyttiin.