

Ympäristö- ja rakennuslautakunnan vuoden 2026 talousarvion käyttötalouden käyttösunnitelma

Ympäristö- ja rakennuslautakunta 09.12.2025

608/02.02.00/2025

Valmistelija

Talouspäällikkö Sirpa Romppainen

Kaupunginvaltuusto on kokouksessaan 10.11.2025 § 72 hyväksynyt talousarvion vuodelle 2026. Kaupunginvaltuuston hyväksyttyä talousarvion on toimielinten ensi tilassa vahvistettava tulosalueiden meno- ja tulolajitasoiset käyttösunnitelmat.

Käyttösunnitelma on toimielimen hyväksymä asiakirja, joka sisältää tulosalueen tai investointikohteen määrärahojen, tuloarvioiden ja tavoitteiden jaon toimintayksiköittäin, kustannuspaikoittain tai kohteittain.

Talousarvion sitovuustaso valtuustoon nähden on käyttötaloudessa toimielimen toimintakate eli tulojen ja menojen erotus. Lautakunnat voivat päättää alaistensa tulosalueiden välisistä määrärahasiirroista.

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, 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 säästävän määrärahan käyttäminen ylitystarpeen kattamiseen.

Ympäristö- ja rakennuslautakunnan talousarvio on pääosin hyväksytty toimielimen esityksen mukaisena. Ympäristönsuojelun tulosalueelle päätettiin lisätä 100 000 euron Saaristomeren määräraha. Tämän lisäksi joidenkin sisäisten erien osalta luvut ovat täsmentyneet talousarvion valmistelun yhteydessä.

Liitteenä on ehdotus ympäristö- ja rakennuslautakunnan vuoden 2026 talousarvion käyttötalouden käyttösunnitelmaksi. Tulosalueiden ja toimintayksiköiden vastuuhenkilöt on nimetty käyttösunnitelmassa.

Liite 1, ympäristö- ja rakennuslautakunta 9.12.2025

Lisäksi liitteenä on vuonna 2026 voimassa olevat maksuluettelot, joihin liittyvät muutokset on hyväksytty talousarviokäsittelyn yhteydessä.

Liite 2, ympäristö- ja rakennuslautakunta 9.12.2025

Liite 3, ympäristö- ja rakennuslautakunta 9.12.2025

Ratkaisuvalta

Hallintosääntö § 26

Esittelijä

Rakennusvalvontapäällikkö

Päätösehdotus

Ympäristö- ja rakennuslautakunta vahvistaa liitteen mukaisesti vuoden 2026 talousarvion käyttösuunnitelmat sekä nimeää esityksen mukaisesti tulosalueiden ja toimintayksiköiden vastuuhenkilöt.

Päätös