

Vapaa-ajan lautakunta
Vapaa-ajan lautakunta

§ 66
§ 79

27.08.2020
08.10.2020

Talousarvio 2021, vapaa-ajan lautakunta

1489/02.02.00.01/2020

Vapaa-ajan lautakunta 27.08.2020 § 66

Valmistelija: vapaa-aikajohtaja Hilpi Tanska, hilpi.tanska@salo.fi, p. 044 778 4700, museonjohtaja Susanna Luojus, susanna.luojus@salo.fi, p. 044 778 4900, rehtori Päivi Pölönen, paivi.polonen@salo.fi, p. 044 778 4562, kirjastopalvelupäällikkö Jaakko Lind, jaakko.lind@salo.fi, p. 044 778 4962, taloussuunnittelija Maria Kulmala, maria.kulmala@salo.fi, p. 044 778 4017

Kaupunginhallitus hyväksyi 18.5.2020 kokouksessaan § 203 Talousarvion laadintaohjeet vuodelle 2021. Talouden raamia vuodelle 2021 ei ollut tarkoituksenmukaista arvioida keväällä valinneen poikkeustilanteen johdosta. Talouden raami vuodelle 2021 tullaan päättämään kaupunginhallituksen syyskuun kokouksessa.

Vuoden 2021 talousarvio ja vuosien 2021 – 2023 taloussuunnitelman strategiset linjaukset perustuvat valtuuston 16.4.2018 § 48 hyväksymään strategiaan ja siitä luotuihin valtuuston tuloskortteihin. Palvelukohtaiset tuloskortit käsitellään talousarvioprosessiin yhteydessä samoin kuin palvelualueiden keskeiset tavoitteet ja merkittävimmät riskit.

Kuntalain 110 § mukaan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan. Jos alijäämää ei kateta määräajassa, voidaan käynnistää arviointimenettely. Vuoden 2019 tilinpäätöksen mukaan Salon kaupungin taseessa olevat kertyneet alijäämät ovat 3,4 miljoonaa euroa. Vuoden 2021 talousarvion valmistelun yhteydessä tulee tarkastella tavoitteellista ja realistista suunnitelmaa talouden tasapainottamiseksi vuosille 2021 - 2024.

Vuoden 2021 talousarvion valmistelussa tulee ottaa huomioon seuraavat asiat:

- Talouden pitäminen tasapainossa tulevana vuosina edellyttää palvelutuotantoon rakenteellisia uudistuksia jatkuvan parantamisen hengessä ja toiminnan tehostamista joka päivä paremmaksi.
- Talouden tervehtyttämistoimenpiteitä tulee jatkaa määrätietoisesti, jotta talous pysyy vuositasolla tasapainossa tulevana vuosina ja taseen tilikauden alijäämä saadaan positiiviseksi ja talous tasapainoon.
- Talousarviota ja taloussuunnitelmaa laadittaessa on otettava huomioon

poikkeustilanteen taloudelliset vaikutukset sekä muut toiminnalliset ja lakisääteiset muutokset.

- Investointien omarahoitus on mahdollisimman korkea. Uutta velkaa otetaan vain, jos maksuvalmius sitä edellyttää.

Tavoitteena on pitää kaupungin talous tasapainossa koko suunnitelmakauden. Talousarvio suunnitelmavuosille 2021-2023 tulee laatia siten, että talous on tasapainossa. Huomioon tulee ottaa, että vuosi 2018 päättyi alijäämäiseksi 14,8 miljoonaa euroa ja tilinpäätös 2019 päättyi alijäämäiseksi 17,5 miljoonaa euroa.

Vuoden 2021 talousarvio on nettositova lautakuntatasolla eli lautakuntien toimintakate ja henkilöstökulut ovat valtuuston nähden sitovia. Tässä vaiheessa talousarvion laadintaa on palkan korotukset otettu huomioon noin 3 % suuruisena vuodelle 2021.

Kaupunginhallitus on pyytänyt lautakunnilta talousarviovalmistelun pohjaksi näkemystä niistä toimenpiteistä, joilla lautakunta pystyy leikkaamaan toimintamenoja 2 % vuoden 2020 talousarviotasosta. Kaupunginhallitus käsittelee toimenpiteiden vaikutuksia talouden raamin käsittelyn yhteydessä syyskuussa.

Lautakuntien tulee jättää talousarvioesitykset kaupunginhallitukselle 8.10.2020 mennessä. Vapaa-ajan lautakunnan talousarvion valmistelu vuodelle 2021 on aloitettu ja vuoden 2021 talousarvion laadintatilanne esitellään kokouksessa. Vapaa-ajan lautakunnan talousarvioehdotus valmistellaan päätöskäsittelyyn 8.10.2020 pidettävään kokoukseen.

Sivistyspalveluiden johtaja:

Vapaa-ajan lautakunta merkitsee talousarvion laatimistilanteen tiedokseen ja antaa ohjeet lopullisen talousarvioesityksen valmisteluun.

Päätös:

Merkittiin, että taloussuunnittelija Maria Kulmala oli kokouksen alussa paikalla toimiakseen asiantuntijana asiakohtaan liittyvissä kysymyksissä.

Merkittiin, että Simo Vesa poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn aikana klo 19.10.

Vapaa-ajan lautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

Merkittiin, että Maria kulmala poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn jälkeen klo 19.30.

Valmistelija: vapaa-aikajohtaja Hilpi Tanska, hilpi.tanska@salo.fi, p. 044 778 4700, museonjohtaja Susanna Luoju, susanna.luoju@salo.fi, p. 044 778 4900, rehtori Päivi Pölonen, paivi.polonen@salo.fi, p. 044 778 4562, kirjastopalvelupäällikkö Jaakko Lind, jaakko.lind@salo.fi, p. 044 778 4962, taloussuunnittelija Maria Kulmala, maria.kulmala@salo.fi, p. 044 778 4017

Talousarvion raami vuodelle 2021 käsiteltiin kaupunginhallituksen kokouksessa 14.9.2020 § 350. Talousarvion 2021 raamin valmistelun lähtökohtana on ollut kaupunginhallituksen päättämä talousarvion laadintaohjeen mukainen 2 %:n vähennys vuoden 2020 talousarvion tasoon. Vähennys on tehty ulkoisista menoista. Henkilöstökustannukset on korotettu 2,5 prosentilla, joka on arvio keskitetyn palkkaratkaisun mukaisesta palkkakustannusten noususta.

Talousarvion 2021 valmistelun ja raamin haasteena on koronaviruksen aiheuttamasta poikkeustilanteesta johtuva epävarmuus. Poikkeustilanteen kustannukset on tällä hetkellä arvioitu kertyvän etenkin vuodelle 2021. Laadittuun raamiin ei siten ole mahdollista päästä ilman toiminnallisia ja rakenteellisia muutoksia. Salon kaupungin taloudellinen tilanne on haasteellinen ja taseen kertynyt alijäämä on -3,4 miljoonaa euroa. Salon kaupungin tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidystä toimenpiteistä, joilla alijäämä katetaan.

Laaditun talousarvioraamin perusteella Salon kaupungin tilikauden ylijäämä on vuodelle 2021 noin 24,6 miljoonaa euroa. Raami sisältää kaupunginvaltuuston 15.6.2020 § 63 päättämän Liikelaitos Salon Veden yhtiöittämisen siirron talousarviovuodelle 2021. Kun tästä yhtiöittämisestä saatava satunnainen tuotto vähennetään raamin tuloslaskelmasta, on kaupungin vuoden 2021 tilikauden alijäämä noin -5,3 miljoonaa euroa. Talousarvion raamin on tehty aiemmista vuosista poiketen ulkoisena raamina, jotta kaupungin menot voidaan esittää läpinäkyvämmiin. Myös sisäisten erien kohdentaminen voidaan tehdä tehokkaammin ja kustannusperusteisemmin.

Vapaa-ajan lautakunnan talousarvio vuodelle 2021 on laadittu nykytilanteen, raamin ja talousarvion 2020 pohjalta. Kaupunginhallituksen kokouksessa 18.5.2020 § 203 on oheismateriaalina käsitelty listaus talousarvion yhteydessä selvitettävistä asioista. Talousarvion laadinnassa listalla olleita asioita on selvitetty ja osin vielä selvitetään. Kansalaisopiston ja liikuntapalvelujen kurssien minimiosallistujamääriä on kasvatettu lautakunnan päätöksellä. Talousarvioesitys sisältää menovähennyksenä Halikon kirjastoauton toiminnasta luopumisen vuoden 2021 alusta alkaen sekä tuloina kirjastoauton myymisen talousarviovuoden aikana. Salon kirjastoauton pysäkeistä päätetään uudelleen ja autoa ajetaan aamu- ja iltavuorossa. Kirjastopalvelujen henkilöstön määrä säilyy nykyisellään.

Kirjastoverkkoselvitys, liikuntapaikkasuunnitelma sekä paikallismuseosuunnitelmat tehdään kevään 2021 aikana. Selvitysten valmistuttua päätetään tulevaisuuden palveluverkosta kirjastojen, liikuntapaikkojen ja paikallismuseoiden osalta. Vuokratiloissa toimintaa on vähän, elektroniikkamuseo on ainoa kustannuksiltaan merkittävä vuokrattu

toimintatila.

Kulttuuripalvelujen ja liikuntapalvelujen avustuksia ei ole talousarvioesityksessä vähennetty, koska kulttuuripalveluissa suuri osa kaupungin kulttuuritarjonnasta toteutuu avustusten avulla ja koska liikuntapalveluissa avustusten määrä (3,30 e / as., sisältää halliyhtiön avustuksen) on merkittävästi alle kaupunkimaisten kuntien (10,19 e/ as.), valtakunnan tason (9,19 e/ as.) ja alueellisen tason (Lounais-Suomi 7,85 e / as) kuntien liikuntatoimien myöntämien avustusten keskiarvon alapuolella (vertailussa vuoden 2016 avustukset). Kuntaliitoksen jälkeisinä vuosina avustusten taso oli sekä liikunta- että kulttuuripalveluissa yli 300 000 e vuosittain. Merkittävää kustannuksia alentavaa vaikutusta kaupunginhallituksen listalla esitettyjen toimenpiteiden avulla ei voida saada ilman palvelujen heikkenemistä.

Vapaa-ajan lautakunnan käyttötalouden talousarvioehdotus vuodelle 2021, toiminnan painopistealueet ja tavoitteet, sivistyspalvelujen tulokortti ja palvelualueiden toimintatietokortit, riskienhallintasuunnitelmat henkilöstösuunnitelma sekä investointisuunnitelma ovat esityslistan liitteenä.

Vapaa-ajan lautakunnan talousarvioehdotus vuodelle 2021 on ulkoisten menojen osalta noin 8,6 miljoonaa euroa ja ulkoisten tulojen osalta noin 1,8 miljoonaa euroa. Lautakunnan ulkoinen toimintakate on noin 6,8 miljoonaa euroa ja se on annetussa raamissa.

Sivistyspalveluiden johtaja:

Vapaa-ajan lautakunta päättää hyväksyä liitteenä olevan talousarvioehdotuksen vuodelle 2021 ja lähettää sen edelleen kaupunginhallitukselle ja kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi.

Päätös:

Vapaa-ajan lautakunta hyväksyi seuraavat tekniset korjaukset tehtäväksi virkatyönä:

Sivu 14,

Tuloslaskelma, ulkoinen

4004 Kulttuuripalvelut

Rivi

Palvelujen ostot, sarake LTK 2021, luku -453 033 korjataan -445 504.

Palvelujen ostot, sarake Ero%, luku 24,5 korjataan 22,4.

Aineet tarvikkeet ja tavarat, sarake LTK 2021, luku -85 300 korjataan -94 729.

Aineet tarvikkeet ja tavarat, sarake Ero%, luku 8,4 korjataan 20,4.

Muut toimintakulut, sarake LTK 2021, luku -112 570, korjataan -110 670.

Muut toimintakulut, sarake Ero%, luku 14,2 korjataan 12,3.

Sivu 20,

Tuloslaskelma, ulkoinen

41 Vapaa-ajan lautakunta

Rivi

Muut tuet ja avustukset, sarake LTK 2021, luku 138 000 korjataan 163 000.

Muut tuet ja avustukset, sarake Ero%, luku 245,0 korjataan 307,5

Muut toimintatuotot, sarake LTK 2021, luku 436 428 korjataan 412 928.

Muut toimintatuotot, sarake Ero%, luku 42,2 korjataan 34,5.

Toimintatuotot, sarake LTK 2021, luku 1 805 428 korjataan 1 806 928.

Toimintatuotot, sarake Ero%, luku 3,6 korjataan 3,7.

Palvelujen ostot, sarake LTK 2021, luku -1 562 129 korjataan -1 566 100.

Palvelujen ostot, sarake Ero%, luku -4,0 korjataan -3,7.

Aineet tarvikkeet ja tavarat, sarake LTK 2021, luku -904 807 korjataan -924 236.

Aineet tarvikkeet ja tavarat, sarake Ero%, luku -3,0 korjataan -0,9.

Muut toimintakulut, sarake LTK 2021, luku -242 505, korjataan -242 605.

Toimintakulut, sarake LTK 2021, luku -8 568 762, korjataan -8 592 262.

Toimintakulut, sarake Ero%, luku 0,3 korjataan 0,5.

Toimintakate, sarake LTK 2021, luku -6 763 334, korjataan -6 785 334.

Toimintakate, sarake Ero%, luku -0,6 korjataan -0,3.

Vuosikate, sarake LTK 2021, luku -6 763 334, korjataan -6 785 334.

Vuosikate, sarake Ero%, luku -0,6 korjataan -0,3.

Tilikauden tulos ja tilikauden ylijäämä/alijäämä, sarake LTK 2021, luku -7 247 385 muutetaan -7 269 385.

Tilikauden tulos ja tilikauden ylijäämä/alijäämä, sarake Ero%, luku -0,7 muutetaan -0,4.

Sivu 21,

Tuloslaskelma, ulkoinen ja sisäinen

41 Vapaa-ajan lautakunta

Rivi

Muut tuet ja avustukset, sarake LTK 2021, luku 138 000 korjataan 163 000.

Muut tuet ja avustukset, sarake Ero%, luku 245,0 korjataan 307,5

Muut toimintatuotot, sarake LTK 2021, luku 531 688 korjataan 508 188.

Muut toimintatuotot, sarake Ero%, luku 26,9 korjataan 21,3.

Toimintatuotot, sarake LTK 2021, luku 2 024 688 korjataan 2 026 188.

Toimintatuotot, sarake Ero%, luku 2,3 korjataan 2,4.

Palvelujen ostot, sarake LTK 2021, luku -2 547 889 korjataan -2 551 860.

Palvelujen ostot, sarake Ero%, luku -1,9 korjataan -1,7.

Aineet tarvikkeet ja tavarat, sarake LTK 2021, luku -904 807 korjataan -924 236.

Aineet tarvikkeet ja tavarat, sarake Ero%, luku -6,1 korjataan -4,1.

Muut toimintakulut, sarake LTK 2021, luku -4 153 095, korjataan -4 153 195.

Toimintakulut, sarake LTK 2021, luku -13 465 112, korjataan -13 488 612.

Toimintakulut, sarake Ero%, luku 0,7 korjataan 0,9.

Toimintakate, sarake LTK 2021, luku -11 440 424, korjataan -11 462 424.

Toimintakate, sarake Ero%, luku 0,5 korjataan 0,7.

Vuosikate, sarake LTK 2021, luku -11 440 424, korjataan -11 462 424.

Vuosikate, sarake Ero%, luku 0,5 korjataan 0,7.

Tilikauden tulos ja tilikauden ylijäämä/alijäämä, sarake LTK 2021, luku -11 924 475 muutetaan -11 946 475.

Tilikauden tulos ja tilikauden ylijäämä/alijäämä, sarake Ero%, luku 0,3 muutetaan 0,5.

Sivu 26,

30 Uusinvestoinnit

311 UI/ Rakennukset

Vapaa-aikapalvelut

9552 Lähiliikuntapaikkojen rakentaminen (2021)

Investointiprojektin perustelut on väärän otsikon alla

Korjataan oikean otsikon alle:

20 Laajennusinvestoinnit

213 LI/Kiinteät rakenteet ja laitteet

Vapaa-aikapalvelut

9552 Lähiliikuntapaikkojen rakentaminen (2021)

Kokouksessa sovitut muutokset

Sivu 16,

Tuloslaskelma, ulkoinen

4100 Kirjastopalvelut

Rivi

Muut tuet ja avustukset, sarake LTK 2021, luku 0 korjataan 25 000.

Muut toimintatuotot, sarake LTK 2021, luku 71 500 korjataan 48 000.

Muut toimintatuotot, sarake Ero%, luku 49,5 korjataan 0,0.

Toimintatuotot, sarake LTK 2021, luku 81 500 korjataan 83 000.

Toimintatuotot, sarake Ero%, luku 40,5 korjataan 43,1.

Palvelujen ostot, sarake LTK 2021, luku -237 010 korjataan -248 510.

Palvelujen ostot, sarake Ero%, luku -24,9 korjataan -21,2.

Aineet tarvikkeet ja tavarat, sarake LTK 2021, luku -457 560 korjataan

-467 560.

Aineet tarvikkeet ja tavarat, sarake Ero%, luku -3,9 korjataan -1,8.

Muut toimintakulut, sarake LTK 2021, luku -48 209, korjataan -50 209.

Muut toimintakulut, sarake Ero%, luku -0,5 korjataan 3,6.

Toimintakulut, sarake LTK 2021, luku -2 295 747, korjataan -2 319 247.

Toimintakulut, sarake Ero%, luku -2,3 korjataan -1,4.

Toimintakate, sarake LTK 2021, luku -2 214 247, korjataan -2 236 247.

Toimintakate, sarake Ero%, luku -3,4 korjataan -2,5.

Tilikauden tulos ja tilikauden ylijäämä/alijäämä, sarake LTK 2021, luku -2 240 301 muutetaan - 2 262 301.

Tilikauden tulos ja tilikauden ylijäämä/alijäämä, sarake Ero%, luku -6,3 muutetaan -5,4.

Anita Sjöholm-Nikkanen esitti, että

Halikon kirjastoautoa ei nyt lakkauteta. Mahdollinen lakkautus otetaan uudelleen harkintaan, kun kirjastoverkkoselvitys on tehty ja auton todelliset kulut on selvitetty.

Stina Siikonen ja Minna Lumiaho kannattivat esitystä.

Vapaa-ajan lautakunta hyväksyi esityksen yksimielisesti.

Lukeva Salo hankkeelle on saatu 35 000 euron määräraha kolmen vuoden ajalle, jota ei ole otettu huomioon talousarviossa. Lisätään kirjaston talousarvion kohtaan Tuet ja avustukset arvio ensi vuoden osuudesta.

Muutetaan perustelutekstiä jäähallin osalta: Valtionavun saaminen voidaan laittaa investoinnin toteutumisen ehdoksi muutetaan muotoon...laitetaan investoinnin toteutumisen ehdoksi.

Arttu Laaksonen esitti, että

Elektroniikkamuseon kehittämiseen varattu määräraha (hanke 9643) 70 000 euroa poistetaan investointisuunnitelmasta.

Piia Keto-Oja ja Stina Siikonen ja kannattivat esitystä.

Vapaa-ajan lautakunta hyväksyi esityksen yksimielisesti.

Arttu Laaksonen esitti, että

Henkilöstösuunnitelmassa oleva toimi museoassistentti, elektroniikkamuseo (4031), joka on sidottu edelliseen kohtaan, poistetaan henkilöstösuunnitelmasta perusteluineen.

Piia Keto-Oja ja Jani Hirviniemi kannattivat esitystä.

Vapaa-ajan lautakunta hyväksyi esityksen yksimielisesti.

Pöytäkirjaan merkitään, että Maria Kulmala poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn jälkeen klo 20.20.

Tauko 20.20 – 20.22