



1489/02.02.00.01/2020

# Salon kaupunki

## Rakennus- ja ympäristölautakunta

Vuoden 2021 talousarvioehdotus  
Henkilöstösuunnitelma 2021-2024

Henkilöstösuunnitelma 2021–2024 .....	3
Henkilöstösuunnitelman perustelut 2021–2024.....	5
Rakennus- ja ympäristövalvonta.....	6
Rakennusvalvonta .....	6
Ympäristönsuojelu .....	8
Ympäristöterveydenhuolto.....	9
Maaseutupalvelut .....	10
Maatalouslomituspalvelut.....	10
Rakennus- ja ympäristölautakunta.....	12
Riskienhallintasuunnitelma.....	13
Liitteet .....	20
Toimintatietokortit .....	20

## Henkilöstösuunnitelma 2021–2024

## Uudet virat ja työsuhteet 2021-2024

Palvelualue	Kustannuspaikka	Tehtävänimike	Tehtäväkoh- tainen palkka	Palkka lisi- neen/v					Kaikki henkilöstökulut/vuosi				Lak- kautet- tavan ti- lalle	
					HKE 2021	2022	2023	2024	TA 2021	2022	2023	2024		
Rakennus- ja ympäristövalvonta														
Rakennusvalvonta														
7011 Rakennusvalvonta	LVI-tarkastaja		3 106,77	43 992	1	0	0	0	54 550	54 550	54 550	54 550	x	
Rakennusvalvonta yhteensä				43 992	1	0	0	0	54 550	54 550	54 550	54 550		
Rakennus- ja ympäristövalvonta yh- teensä				43 992	1	0	0	0	54 550	54 550	54 550	54 550	0	

## Kokonaan lakkautettavat tehtävät 2021

Palvelualue	Kustannuspaikka	Työyksikkö	Tehtävänimike	Henkiöstökulut/v	Tilalle peruste- taan uusi
Rakennus- ja ympäristövalvonta					
Rakennusvalvonta					
7011 Rakennusvalvonta		Rakennusvalvonta	Lupainsinööri	48 280,00	x
Rakennusvalvonta yhteensä				48 280,00	
Rakennus- ja ympäristövalvonta yhteensä				48 280,00	

## Määräaikaiset toimet ja työsuhteet 2021-2024

Palvelualue Kustannuspaikka	Tehtävänimike	Tehtäväkoh- tainen palkka	Palkka, lisi- neen/v					Kaikki henkilöstökulut/vuosi				Hyväk- sytty aiem- min	
				HKE 2021	2022	2023	2024	TA 2021	2022	2023	2024		
Rakennus- ja ympäristövalvonta													
Maaseutupalvelut													
7301 Maaseutupalvelut	toimistos sihteeri, kiireapu 2 kk	2 393,00	4 786	1	0	0	0	5 935	0	0	0	0	
Maaseutupalvelut yhteensä			4 786	1	0	0	0	5 935	0	0	0	0	
Rakennus- ja ympäristövalvonta yh- teensä			4 786	1	0	0	0	5 935	0	0	0	0	0

## Henkilöstösuunnitelman perustelut 2021–2024

### Uudet virat ja työsuhteet 2021–2024

#### Rakennusvalvonta

##### V. 2021 LVI-tarkastaja

Lupainsinöörin virka lakkautetaan eläköitymisen johdosta ja tilalle perustetaan LVI-tarkastajan virka. Rakennusvalvonnassa ei ole tällä hetkellä LVI-tarkastajaa. Rakennusvalvonnassa on aikaisemmin ollut LVI-tarkastajan virka, mutta ko. henkilön jäätyä pois LVI-tarkastajan työt yhdistettiin nyt eläköityvän lupainsinöörin tehtäviin. Lupainsinöörin kelpoisuusvaatimuksena on talonrakennuspuolen insinööri ja aikaisemman LVI-tarkastajan kelpoisuusvaatimuksena oli LVI-insinöörin tutkinto. LVI-lainsäädäntö muuttuu jatkuvasti ja talonrakennuspuolen insinöörin koulutus ja kokemus eivät mahdollista säädösten riittävää tuntemusta ja seuraamista. Henkilökunnan yhtenäinen kanta ja asiakkailta saatu palaute ohjaa LVI-tarkastajan viran perustamiseen. LVI-tarkastajan tehtäviä ei tule enää yhdistää olemassa oleviin virkoihin. Mm. linjasaneerauksia tehdään Salossa paljon.

Lupainsinöörin jäädessä pois poistuu samalla muusta lupakäsittelystä ja tarkastustoiminnasta resurssia. Toisaalta muut lupakäsittelijät ja tarkastajat voivat siirtää LVI-alan suunnitelmien, työnjohtajien ja toteutuksen valvonnan suurimmalta osin omista kohteistaan LVI-tarkastajalle, jolloin muilta vapautuu resurssia muuhun lupa yms. käsittelyyn. Suurimassa osaa lupaa vaativista hankkeista tehdään samalla lupaa vaativia LVI-alan töitä (mm. jätevesi, kiinteistön vesi ja viemärointi (KVV)- ja ilmanvaihtosuunnitelmat (IV) sekä KVV- ja IV-työnjohtajat).

Vakinaisen henkilöstön palkkoihin ei tule merkittävää muutosta.

#### Lakkautettavat vakanssit 2021

#### Rakennus- ja ympäristövalvonta

#### Rakennusvalvonta

##### 7011 Rakennusvalvonta

Lupainsinöörin virka lakkautetaan eläköitymisen takia ja tilalle perustetaan LVI-tarkastajan virka.

### Määräaikaiset toimet ja työsuhteet 2021–2024

#### Maaseutupalvelut

##### V. 2021 toimistosihteeri 2 kk

Maaseutupalveluiden työ määrä ruuhkautuu kevään päätukihaun aikana. Määräaikainen kesäapulainen tarkastaa pääosin sähköisesti saapuneiden hakemusten sisällön, poimii niistä virheet, säädöstenvastaisuudet ja pyrkii löytämään puutteet sekä raportoi niistä maaseutuasiamiehille. Lisäksi toimistosihteeri vastaanottaa, kirjaa ja tallentaa lomakkeita. Toimistosihteeri täyttää osaltaan lain vaatimaa viiden henkilön henkilöstövahvuutta maaseutupalveluissa.

## Rakennus- ja ympäristövalvonta

### Toimintastrategia vuosille 2021-2024

Rakennus- ja ympäristövalvonnan strategia pohjautuu koko kaupungin strategiaan ja painopisteisiin.

Toiminnan viranomaisluonteen ja lakisääteisyysden takia painopisteistä etenkin sujuvat prosessit korostuvat. Lupien käsittely ja valvonnan toteuttaminen pyritään järjestämään sujuvasti. Viranomaisluonteesta huolimatta toiminnan asiakaspalveluun tulee kiinnittää huomiota.

Asiantuntijaorganisaatioiden henkilöstön koulutukseen ja osaamiseen kiinnitetään huomiota, mutta samalla pyritään turvaamaan henkilöstön toimintakyky kiireisessä ja ajoittain henkisesti raskaassa toimintaympäristössä.

Talouden toteumaa seurataan tiiviisti ja poikkeamiin puututaan nopeasti mahdollisuuksien rajoissa.

Johtamisessa painotetaan päivittäisjohtamisen -mallia. Palveluissa tavoitteet tulee olla painopistealueilla selkeät ja niiden seurantaan tulee muodostaa riittävä mittarointi.

### Tuloslaskelma, ulkoinen

7000 RAKENNUS- JA YMP. VALVONTA	TP 2019	MTA 2020	LTk 2021	Ero%
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-182 199	-188 118	-105 834	-43,7
Palkat ja palkkiot	-152 259	-158 421	-89 461	-43,5
Henkilösivukulut	-29 940	-29 697	-16 373	-44,9
Eläkekulut	-25 094	-25 427	-13 544	-46,7
Muut henkilösivukulut	-4 846	-4 270	-2 829	-33,7
Palvelujen ostot	-10 306	-14 550	-11 650	-19,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-944	-400	0	-100,0
Muut toimintakulut	-468	-2 400	-2 300	-4,2
Toimintakulut	-193 916	-205 468	-119 784	-41,7
Toimintakate	-193 916	-205 468	-119 784	-41,7
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-193 916	-205 468	-119 784	-41,7

## Rakennusvalvonta

### Palvelualueen keskeiset tavoitteet

- Rakentamisen lupien sähköisen asiointipalvelun kokonaisuuden kilpailutuksen (Kuntien Tiera) täytäntöönpano
- Väestötietojärjestelmään (VTJ) tuotettavan pysyvän huoneistotunnisteen (PHT) ja rakennusten uuden tilastollisen luokittelun (rakennusluokitus 2018) käyttöönotto rakennusvalvonnan prosesseissa
- Digitointiprojekti ulkoisena hankintana valikoiduista kiinteistöistä, joilla on suuri rakennuskanta
- Rakentamisen lupien käsittelyajat pidetään nykyisellä vakiintuneella tasolla tai nopeutetaan hieman
- Rakentamisen lupien lupakäsittelyä ja seurantaa kehitetään sähköisessä asiointipalvelussa
- Maankäyttö- ja rakennuslain uudistukseen valmistautuminen

### Palvelualueen merkittävimmät riskit

- Korona epidemian pitkittymisen mahdollinen vaikutus rakentamiseen yleisesti ja sitä kautta rakennuslupien määrään ja niistä saataviin tuloihin

- Mahdolliset muutokset ohjelmistoissa ja kustannuksissa sähköisen asiointipalvelun kokonaisuuden kilpailutuksen johdosta
- Uuden rakennusjärjestyksen myötä myös taksa tulee uudistaa ja uuden rakennusjärjestyksen ja taksan vaikutus tuloihin on hankala ennustaa tarkasti
- Muutokset henkilöstöressurssissa johtavat helposti resurssin riittämättömyyteen varsinkin lupakäsittelyn ja valvonnan puolella, mikä pidentää rakentamisen lupien käsittely-aikoja ja heikentää rakennetun ympäristön valvonnan laatua
- Pysyvän huoneistotunnisteen (PHT) käyttöönoton vaikutus henkilöresurssiin on vaikeasti arvioitavissa
- Ohjelmistojen kehitys ei tue PHT:n ja uuden rakennusluokituksen 2018 käyttöönottoa
- Ulkoinen digitointiprojekti kokonaisuutena ei vastaa laadullisesti kaupungin vaatimuksia
- Arkistoasiakirjojen myyntipalvelun toimitusaikojen merkittävä viivästyminen

Palvelualueen painopistealueet sekä keskeiset toimintamenojen ja –tulojen perustelut

Painopisteet:

- Rakentamisen lupien sujuva käsittely
- Rakennetun ympäristön valvonnan onnistuminen
- Talouden jatkuva seuranta
- Myyntipalvelun asiakirjojen toimitusajan varmistaminen
- Maankäyttö- ja rakennuslain uudistuksen seuranta ja mahdollinen ennakointi

Rakentamisen määrän ennakoidaan olevan vuonna 2021 samalla tasolla kuin vuodelle 2020 on ennakoitu. Lupapiste Kaupan myyntituloja on tarkistettu saadun kokemuksen perusteella alemmaksi kuin vuodelle 2020 budjetoitiin.

ICT-kulut nousevat vuodelle 2021. Suunnitteilla on digitoida projektiluonteisesti keskeisten laajojen rakennuskohteiden paperiarkisto ulkopuolisenä työnä. Lisäksi nousupaineita aiheuttaa paikkatieto- ja rakennusvalvontaohjelmiston osin ennakoimattomat kehittämiskulut. Rakennusvalvonta on mukana Trimblen Locus ja Cloud ohjelmistojen kehittämisessä yhdessä kaupungin muiden yksiköiden kanssa. Lakisääteistä rakennus- ja huoneistorekisteriä ylläpidetään Trimblissä. Näiden lisäksi rakentamisen lupien sähköisen asiakaspalvelun tehostaminen mm. päätöksenteko-ominaisuudella nostaa ICT-kustannuksia.

Tuloslaskelma, ulkoinen

7005 RAKENNUSVALVONTA	TP 2019	MTA 2020	LTK 2021	Ero%
Toimintatuotot				
Myyntituotot	6	20 000	3 000	-85,0
Maksutuotot	423 784	346 000	345 000	-0,3
Tuet ja Avustukset	121	0	121	
Toimintatuotot	423 910	366 000	348 121	-4,9
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-445 083	-423 597	-443 196	4,6
Palkat ja palkkiot	-317 038	-298 927	-307 030	2,7
Henkilösivukulut	-128 045	-124 670	-136 166	9,2
Eläkekulut	-118 944	-115 911	-124 836	7,7
Muut henkilösivukulut	-9 101	-8 759	-11 330	29,4
Palvelujen ostot	-84 936	-108 250	-122 612	13,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 116	-7 000	-6 350	-9,3
Muut toimintakulut	-4 142	-15 000	-14 716	-1,9
Toimintakulut	-537 276	-553 847	-586 874	6,0
Toimintakate	-113 366	-187 847	-238 753	27,1
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-113 366	-187 847	-238 753	27,1

## Ympäristönsuojelu

### Palvelualueen keskeiset tavoitteet

- Valvontasuunnitelman mukaiset tarkastukset ja muu valvonta toteutetaan suunnitellusti.
- Ympäristönsuojelumääräykset uudistetaan Kuntaliiton mallin mukaisiksi
- Otetaan käyttöön sähköiset allekirjoitukset kaikissa asiakirjoissa, joissa se on mahdollista

### Palvelualueen merkittävimmät riskit

- Maa-aineslupien jatkolupahakemusten mahdollinen suuri määrä voi lisätä riskiä käsittelyaikojen pidentymiseen ja vaikeuttaa valvontasuunnitelman toteutusta.
- Maa-aineslupien odotettua pienempi määrä voi vähentää tuloja merkittävästi
- Yllättävät muutokset henkilöstöresurssissa

### Palvelualueen painopistealueet sekä keskeiset toimintamenojen ja –tulojen perustelut

#### Painopisteet

- Valvontasuunnitelman mukainen valvonta
- Sujuva lupakäsittely
- Tehokas valitukseen ja neuvontapyyntöihin reagointi

Vuoden 2021 arvio tuloista perustuu vuonna 2019 toteutuneeseen tulokseen. Valvontakohdeiden määrässä ei tapahdu merkittäviä muutoksia vuosittain. Pääosa tuloista tulee maa-ainesten oton valvonnasta sekä lupamaksuista, joiden määrää on erittäin vaikea ennustaa. Henkilöstömäärässä ei tapahdu muutoksia. Asiantuntijapalveluihin on varattu Salon imagon ja asukkaiden kannalta tarpeellisiin palveluihin kuluvat menot. Tämä tarkoittaa Valonian osallistumismaksua, Benviroc Oy:n kasvihuonekaasutaselaskelmaa sekä 5000 euron vaurusta VieKas LIFE -vieraslajihankkeeseen liittymiseksi. Lisäksi asiantuntijapalveluihin on varattu 2.800 euroa yllättäviin kuluihin, kuten esimerkiksi vesinäytteiden analysointiin. ICT-palvelujen maksujen on oletettu pysyvän samalla tasolla kuin vuonna 2020. Ympäristönsuojelun avustuksiin esitetään 5.000 euron korotusta, jolloin kokonaissumma on 10.000 euroa. Vuosina 2018-2020 anottujen avustusten kokonaissumma on joka vuosi noussut ja vuonna 2020 lautakunnalta haettiin avustuksia yhteensä 14.460 euroa. Uudella kokonaissummalla pystyttäisiin paremmin vastaamaan salolaisyhdistysten tarpeisiin.

### Tuloslaskelma, ulkoinen

7100 YMPÄRISTÖNSUOJELU	TP 2019	MTA 2020	LTK 2021	Ero%
Toimintatuotot				
Maksutuotot	107 323	120 000	110 000	-8,3
Tuet ja Avustukset	15 365	0	0	
Toimintatuotot	122 687	120 000	110 000	-8,3
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-384 473	-432 059	-479 892	11,1
Palkat ja palkkiot	-315 817	-354 658	-389 602	9,9
Henkilösivukulut	-68 656	-77 401	-90 290	16,7
Eläkekulut	-58 310	-67 010	-75 914	13,3
Muut henkilösivukulut	-10 346	-10 391	-14 376	38,4
Palvelujen ostot	-53 538	-70 550	-77 250	9,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 077	-2 900	-2 600	-10,3
Avustukset	-5 000	-5 000	-10 000	100,0
Muut toimintakulut	-3 455	-9 000	-9 058	0,6
Toimintakulut	-449 542	-519 509	-578 800	11,4
Toimintakate	-326 855	-399 509	-468 800	17,3
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-326 855	-399 509	-468 800	17,3



## Ympäristöterveydenhuolto

### Palvelualueen keskeiset tavoitteet

- Riskiperusteisen valvonnan toteutuminen. Suunnitelmallisen valvonnan tarkastuksista toteutuu toimialoittain vähintään 90 prosenttia.
- Uusintatarkastuksista 90 prosenttia toteutunut kolmen työviikon sisällä toimijalle annetusta korjauksen määräajasta.
- Elintarvike- ja terveydensuojelulain mukaisten huoneistojen ilmoitusten käsittelyprosessit toimivia. Vähintään 90 prosenttia ilmoituksista käsitellään kahden viikon sisällä vireille tulosta.
- Poikkeamahallinnan kehittäminen. Käsitellään ja seurataan toiminnassa havaittavia poikkeamia dokumentoidusti. Tavoitteena saada esille parantamista vaativat toiminnan kohdat.
- Valvontakäytäntöjen yhtenäistämistä jatketaan. Toimenpiteinä ohjeiden päivitys ja interkalibrointeihin osallistuminen.

### Palvelualueen merkittävimmät riskit

- Henkilöresursseissa tapahtuvat äkilliset muutokset ja eläinlääkintähuollon rekrytointivaikeudet.
- Koronaepidemiatilanteen pahenemisen seurauksena eläinlääkäripalvelujen järjestämisen vaikeutuminen ja tarkastustoiminnan rajoittaminen.

### Palvelualueen painopistealueet sekä keskeiset toimintamenojen ja –tulojen perustelut

Ympäristöterveydenhuollon painopisteenä on ympäristöterveydenhuollon vuosille 2020-2024 laaditun valvontasuunnitelman tavoitteiden mukaisesti lisätä valvonnan vaikuttavuutta ja laatua toteuttamalla valvontaa riskiperusteisesti sekä yhtenäistämällä valvontakäytäntöjä. Toimijoita tuetaan ja kannustetaan huolehtimaan lainsäädännössä asetettujen velvollisuuksien täyttämiseen. Valvonta osallistuu aktiivisesti tärkeiksi katsomiinsa valtakunnallisiin valvontahankkeisiin ja huomioi niiden tulokset toiminnassaan.

Ympäristöterveydenhuollon arvioidut tulot perustuvat suunnitelmallisesta elintarvike-, terveydensuojelu- ja tupakkavalvonnasta kertyviin tuloihin sekä valtion maksamiin eläinten terveyden ja hyvinvoinnin valvonnasta maksettaviin korvauksiin. Tulot on arvioitu 1.1.2020 käyttöön otetun maksutaksan perusteella. Toimintamenoissa ei merkittäviä muutoksia aiempaan.

### Tuloslaskelma, ulkoinen

7200 YMPÄRISTÖTERV.HUOLTO	TP 2019	MTA 2020	LTK 2021	Ero%
Toimintatuotot				
Myyntituotot	80 258	102 600	82 925	-19,2
Maksutuotot	74 310	90 000	120 000	33,3
Tuet ja Avustukset	7 099	0	0	
Toimintatuotot	161 667	192 600	202 925	5,4
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-671 661	-715 531	-756 299	5,7
Palkat ja palkkiot	-517 757	-558 171	-587 068	5,2
Henkilösivukulut	-153 904	-157 360	-169 231	7,5
Eläkekulut	-132 095	-141 006	-147 605	4,7
Muut henkilösivukulut	-21 809	-16 354	-21 626	32,2
Palvelujen ostot	-59 029	-78 650	-74 630	-5,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 771	-14 410	-13 370	-7,2
Avustukset	-3 582	-5 000	-4 000	-20,0
Muut toimintakulut	-21 726	-19 800	-19 758	-0,2
Toimintakulut	-766 770	-833 391	-868 057	4,2

7200 YMPÄRISTÖTERV.HUOLTO	TP 2019	MTA 2020	LTK 2021	Ero%
Toimintakate	-605 102	-640 791	-665 132	3,8
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-605 102	-640 791	-665 132	3,8

## Maaseutupalvelut

Palvelualueen keskeiset tavoitteet

- Maataloustukien hallinnointi maksajavirastosopimuksen mukaisesti.
- Aktiivinen asiakaslähtöinen palvelu.

Palvelualueen merkittävimmät riskit

Merkittävän riskin asiakaspalvelussa ja hallinnossa muodostavat tukiehtojen yksityiskohtaisuus, tarkat aikatauluvaatimukset sekä henkilöstön määrä kiireaikoina.

Palvelualueen painopistealueet sekä keskeiset toimintamenojen ja –tulojen perustelut

Maaseutupalvelujen pääasiallisena tehtävänä on hallinnoida tukijärjestelmää maksajavirastosopimuksen mukaisesti, tehdä lainmukaiset hukkakaura-, hirvieläin- ja petoeläinvahinkotarkastukset.

Kaupungin peltojen vuokratuloissa arvioidaan tapahtuvat pientä alentumista. Pääosa menoista syntyy henkilöstökuluista ja toimitilavuokrasta. Henkilöstön vähimmäismäärä on sidottu lain ja maksajavirastosopimuksen mukaisesti.

Tuloslaskelma, ulkoinen

7300 MAASEUTUPALVELUT	TP 2019	MTA 2020	LTK 2021	Ero%
Toimintatuotot				
Muut toimintatuotot	0	0	337 500	
Toimintatuotot	0	0	337 500	
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	0	0	-224 183	
Palkat ja palkkiot	0	0	-178 532	
Henkilösivukulut	0	0	-45 651	
Eläkekulut	0	0	-39 063	
Muut henkilösivukulut	0	0	-6 588	
Palvelujen ostot	0	0	-16 560	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	-2 080	
Muut toimintakulut	0	0	-34 500	
Toimintakulut	0	0	-277 323	
Toimintakate	0	0	60 177	
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	0	0	60 177	

## Maatalouslomituspalvelut

Lomituspalvelujen tehtävänä on järjestää kotieläinyrittäjien lomituspalvelut mahdollisimman tehokkaasti ja taloudellisesti Lomituspalvelulain ja –asetuksen mukaisesti. Salon kaupungin hallinnoima lomituspalvelualue kattaa Varsinais-Suomessa Salon lisäksi Turun, Paimion, Kaarinan, Kemiön saaren, Liedon, Paraisten, Marttilan, Koski TI: n sekä Sauvon alueet. Uudellamaalla palvelujemme piirissä ovat Raasepori, Hanko, Inkoo, Kirkkonummi, Lohja sekä Siuntio.

## Palvelualueen keskeiset tavoitteet

Tavoitteena on tuottaa palvelut laadukkaasti siten, että varsinaisen lomitustoiminnan kustannukset/lomituspäivä pysyvät kohtuullisina ja että valtiolta saatava hallintoraha riittää kattamaan hallinnon kustannukset. Lomituspalvelujen saamisen ehtoja v. 2016 tiukentanut uusi Lomituspalvelulaki ja tilojen määrän väheneminen on hieman vähentänyt resurssitarvetta. Vastaavasti tilakoon suureneminen ja työvaiheiden automatisointi vaativat lomittajilta enemmän tietotekniikan hallintaa. Palvelutarve vuoden aikana vaihtelee yrittäjien sijaisaputarpeiden vuoksi.

## Palvelualueen merkittävimmät riskit

Suurin riski lomituspalveluissa on lomittajien suuri tapaturmavaara, koska työskennellään pääosin suurikokoisten eläinten kanssa. Myös maatalouslomittajien korkea keski-ikä on omalta osaltaan vaikuttamassa lomittajien työkykyyn ja eläköitymiseen. Henkilöstön saataavuudessa on edelleen haasteita ja suuriakin alueellisia eroja.

## Palvelualueen painopistealueet ja keskeiset toimintamenojen ja tulojen perustelut

Lomituspalvelujen kustannukset muodostuvat pääasiassa henkilöstökustannuksista. Toiseksi suurin kuluerä on Lomituspalveluyrittäjille maksettava itse järjestetyn lomituksen korvaus. Kolmanneksi suuri menoerä on ostettu lomituspalvelutyö yksityisiltä lomituspalveluyrittäjiltä.

Valtio korvaa varsinaisesta lomitustoiminnasta aiheutuvat kustannukset. Hallintokulujen korvaus on laskennallinen ja määräytyy aiemmin toteutuneiden lomituspäivien perusteella. Valtio/Mela määrää päivää kohden maksettavan hallintorahan määrän.

## Tuloslaskelma, ulkoinen

7400 MAATALOUSLOMITUSPALVELUT	TP 2019	MTA 2020	LTK 2021	Ero%
Toimintatuotot				
Myyntituotot	0	0	3 829 672	
Maksutuotot	0	0	240 000	
Muut toimintatuotot	0	0	3 340	
Toimintatuotot	0	0	4 073 012	
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	0	0	-2 272 234	
Palkat ja palkkiot	0	0	-1 813 169	
Henkilösivukulut	0	0	-459 065	
Eläkekulut	0	0	-394 198	
Muut henkilösivukulut	0	0	-64 867	
Palvelujen ostot	0	0	-480 500	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	-25 170	
Avustukset	0	0	-1 200 000	
Muut toimintakulut	0	0	-41 300	
Toimintakulut	0	0	-4 019 204	
Toimintakate	0	0	53 808	
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	0	0	53 808	

## Rakennus- ja ympäristölautakunta

Tuloslaskelma, ulkoinen

70 RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLTK	TP 2019	MTA 2020	Raami 2021	LTK 2021	Ero%
Toimintatuotot					
Myyntituotot	80 264	122 600	0	3 915 597	3 093,8
Maksutuotot	605 416	556 000	0	815 000	46,6
Tuet ja Avustukset	22 585	0	0	121	
Muut toimintatuotot	0	0	4 705 046	340 840	
Toimintatuotot	708 264	678 600	4 705 046	5 071 558	647,4
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 683 416	-1 759 305	0	-4 281 638	143,4
Palkat ja palkkiot	-1 302 871	-1 370 177	0	-3 364 862	145,6
Henkilösivukulut	-380 545	-389 128	0	-916 776	135,6
Eläkekulut	-334 443	-349 354	0	-795 160	127,6
Muut henkilösivukulut	-46 102	-39 774	0	-121 616	205,8
Palvelujen ostot	-207 808	-272 000	0	-783 202	187,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-17 908	-24 710	0	-49 570	100,6
Avustukset	-8 582	-10 000	0	-1 214 000	12 040,0
Muut toimintakulut	-29 791	-46 200	-6 284 993	-121 632	163,3
Toimintakulut	-1 947 504	-2 112 215	-6 284 993	-6 450 042	205,4
Toimintakate	-1 239 240	-1 433 615	-1 579 947	-1 378 484	-3,8
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 239 240	-1 433 615	-1 579 947	-1 378 484	-3,8

Tuloslaskelma, ulkoinen ja sisäinen

70 RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLTK	TP 2019	MTA 2020	LTK 2021	Ero%
Toimintatuotot				
Myyntituotot	80 264	122 600	3 915 597	3 093,8
Maksutuotot	631 088	556 000	815 000	46,6
Tuet ja Avustukset	22 585	0	121	
Muut toimintatuotot	0	0	340 840	
Toimintatuotot	733 936	678 600	5 071 558	647,4
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-1 683 416	-1 759 305	-4 281 638	143,4
Palkat ja palkkiot	-1 302 871	-1 370 177	-3 364 862	145,6
Henkilösivukulut	-380 545	-389 128	-916 776	135,6
Eläkekulut	-334 443	-349 354	-795 160	127,6
Muut henkilösivukulut	-46 102	-39 774	-121 616	205,8
Palvelujen ostot	-269 535	-334 601	-855 824	155,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18 278	-24 710	-49 570	100,6
Avustukset	-8 582	-10 000	-1 214 000	12
Muut toimintakulut	-107 626	-118 756	-194 108	63,5
Toimintakulut	-2 087 438	-2 247 372	-6 595 140	193,5
Toimintakate	-1 353 501	-1 568 772	-1 523 582	-2,9
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 353 501	-1 568 772	-1 523 582	-2,9

## Riskienhallintasuunnitelma

Palvelualue: Rakennus- ja ympäristövalvonta
Riskienarvioinnin tekijät: Janne Ranki, Eeva Koskinen, Riitta Suutari, Heidi Veck, Kirsti Lepistö, Antti Mäkelä, Elina Suominen
Ajankohta: keskiviikko 2.9.2020

Riskin nimi	Riskin tarkempi kuvaus	Riskin toteutumisen vaikutukset	Riskin torjunta	Seurantavastuu ja toteutuksen aikataulu	Toimenpiteet riskin toteutuessa	Todennäköisyys (arvo 1-4)	Vaikutukset (arvo 1-4)	Merkitys (tulo)
Strategiset riskit								
Ammattitaitoisen henkilöstön saamisen rekrytointihaasteet	Ammattihenkilöstöä ei saada rekrytoitua vakituisiin tehtäviin.	Rekrytoinnin pitkittyminen ja toiminnan vaikeutuminen. Lakisääteisten velvoitteiden toteuttaminen ei onnistu, koska ei ole kelpoista henkilökuntaa. Olemassa olevan henkilöstön kuormittuminen	Rekrytoinnin aloittaminen ajoissa. Hyvä maine.	Esimies	Tehtävien priorisointi	2	3	6
Ammattitaitoisen henkilöstön saamisen rekrytointihaasteet	Ammattihenkilöstöä ei saada rekrytoitua sijaisuuksiin.	Rekrytoinnin pitkittyminen ja toiminnan vaikeutuminen. Lakisääteisten velvoitteiden toteuttaminen ei onnistu, koska ei ole kelpoista henkilökuntaa. Olemassa olevan henkilöstön kuormittuminen	Rekrytoinnin aloittaminen ajoissa. Hyvä maine	Esimies	Tehtävien priorisointi	3	3	9

Riskin nimi	Riskin tarkempi kuvaus	Riskin toteutumisen vaikutukset	Riskin torjunta	Seurantavastuu ja toteutuksen aikataulu	Toimenpiteet riskin toteutuessa	To- den- näköi- syys (arvo 1-4)	Vaiku- tukset (arvo 1-4)	Merki- tys (tulo)
Hiljaisen tiedon siirtyminen	Vanha työntekijä on jo poistunut ennen kuin uusi työntekijä aloittaa, jolloin hiljaisen tiedon siirto ei ole mahdollista. Koskee kaikkia tilanteita, kun henkilö lähtee kaupungin palveluksesta kokonaan pois tai vaihtaa työpis-tettä.	Toiminnan keskeytykset tai viivästykset, kun osaamista ei ole ja sitä joudutaan hankkimaan. Kaikissa tapauksissa ei edes tiedosteta toiminnoissa olevaa puutetta.	Ajoitetaan rekrytointi niin, että tiedon siirtämiselle on riittävästi aikaa. Valmistaudutaan asiaan jo hyvissä ajoin ja siirretään tietoa laajemmin yksikössä eri henkilöille. Valvontaohjelmien tehokas käyttö.	Esimies		2	2	4
Rekrytoidaan soveltumaton henkilö	Rekrytointi ei vastaa hakuprofiilia tai hakuprofiili määriteltiin alunperin virheellisesti	Ilmaantuu haasteita esim. osaamattomuudessa, tietämättömyydessä tai asenteissa.	Mahdollisimman laadukas rekrytointiprosessi perehdyttämiseen. Koeaikapurku.	Esimies	Lisäkouluttaminen, työnohjaus	1	4	4
Menetetään avainhenkilöitä	Avainhenkilön siirtyminen esimerkiksi toisen työnantajan palvelukseen voi vaikuttaa työnantamieli-kuvaan myös organisaatioon jäävän henkilöstön näkökulmasta	Työntekijällä on paljon toimintaan liittyvää tietoa ja osaamista, ja korvaajan löytäminen saattaa muodostua ongelmaksi.	Rekrytoiminen mahdollisimman ripeästi, toimintatapojen kirjaaminen mahdollisimman kattavasti, hyvä asiakirjahallinta	Esimies ja työntekijä	Nopea rekrytointi, hyvä sijaisjärjestely avainhenkilöillä	2	3	6
Toiminnalliset riskit								
Johtamisongelmat	Tavoitettavuuden ongelma	Tiedonkulun ongelmat ja työntekijöiden eriarvoisuuden kokemukset.	Hyvä tavoitettavuus, riittävä aika esimiehellä reagoida.	Esimies	Kehitetään yhteydenpitomuotoja	2	2	4

Riskin nimi	Riskin tarkempi kuvaus	Riskin toteutumisen vaikutukset	Riskin torjunta	Seurantavastuu ja toteutuksen aikataulu	Toimenpiteet riskin toteutuessa	To- den- näköi- syys (arvo 1-4)	Vaiku- tukset (arvo 1-4)	Merki- tys (tulo)
	Esimies ei noudata kaupungin yleisiä ohjeita ja toimintatapoja.	Toiminnoissa ilmenevät virheet ja väärinkäytökset. Työntekijöiden epätasa-arvoinen kohtelu ja työn mielekkyyden kärsiminen.	Mahdollisimman hyvä viestintä. Ja avoin toimintatapa	Esimies ja toimialajohtaja	Varhaisen puuttumisen malli	1	3	3
	Esimiehellä ei ole osaamista tai mielenkiintoa ihmisten johtamiseen	Työelämän laatu kärsii ja se vaikuttaa viime kädessä asiakkaan saamaan palveluun	Henkilöstöjohtamisen koulutusta, kehityskeskustelut	Esimies ja toimialajohtaja	Henkilöstöosaston tuki, varhaisen puuttumisen malli	1	3	3
	Esimies ei toteuta sisäistä valvontaa	Virheellisten ja ohjeistuksen vastaisten toimien jatkuminen ja piittaamattoman asenteen laajeneminen. Taloudelliset tappiot.	Sisäinen tarkastus, henkilöstön reagoiminen	Esimies, työntekijät ja toimialajohtaja	Ylempi esimies tai sisäinen tarkastaja puuttuu tilanteeseen	1	3	3
Henkilöstön eläköityminen ja ikärakenteen vaikutukset	Hiljaisen tiedon ja osaamisen siirtymisen sukupolvilta toisille.	Palvelujen saatavuus ja laatu heikkenevät, henkilöstön kuormittuminen ja ylimääräinen työ.	Yksiköiden varasuunnitelmien laatiminen äkillisiin poissaoloihin sekä tiimi- ja parityöskentelyn kehittäminen, lisääminen sekä rekrytointiprosessissa hiljaisen tiedon siirtämisen huomioiminen.	Esimies	Työn ja vastuiden jakaminen.	2	2	4
Avainhenkilöriskit	Osaaminen vain yhden henkilön varassa tai vain yhden henkilön luottamussuhteiden riippuvaisuus yhteistyökumppaniin.	Toimintojen ja yhteistyösuhteiden haavoittuvuus.	Tehtävien jakaminen usealle henkilölle, hyvä asiahallinta	Esimies	Nopea rekrytointi	2	3	6

Riskin nimi	Riskin tarkempi kuvaus	Riskin toteutumisen vaikutukset	Riskin torjunta	Seurantavastuu ja toteutuksen aikataulu	Toimenpiteet riskin toteutuessa	To- den- näköi- syys (arvo 1-4)	Vaiku- tukset (arvo 1-4)	Merki- tys (tulo)
Työyhteisön toimivuuden ongelmat	Työyhteisön vuoro- vaikutussuhteissa, esimiestyössä, työil- mapiiirissä on haas- teita	Työntekijöiden työ- hyvinvoinnin koke- mukset ja motivaatio heikentyvät	Työnohjaus	Esimies ja henki- löstö, toimialajohtaja	Nopea reagointi	2	4	8
	Työntekijät eivät ole sitoutuneet organi- saatioon, työnjako ja toimintatavat ovat epäselvät, vastuita ei ole määritetty	Työntekijöillä ei sel- keää käsitystä omasta työroolistaan ja tehtävästään.	Kehityskeskustelut, tehtävänkuvaukset ajantasalla, säännöl- linen palaverikäy- töntö	Esimies ja henkilöstö	Varhainen puuttumi- nen	2	4	8
	Työpaikkakiusaami- nen tai muu häirintä	Työssäjaksaminen ja viihtyminen kärsivät sekä työpaikan suh- teet ovat ongelmalli- set.	Kehityskeskustelut, varhainen puuttumi- nen, työsuojelu ja työterveyshuolto	Esimies ja henki- löstö, toimialajohtaja	Varhainen puuttumi- nen	2	4	8
Tietovuoto	Salassapitorikkomuk- set	Vahingoittaa kaupun- gin mainetta ja ai- heuttaa työyhtei- sössä huolta ja epä- varmuuden tilaa	Tietosuojakoulutus	Esimies ja henkilöstö	Tietosuojailmoitus	1	3	3
Häiriöt tiedon saata- vuudessa ja käytet- tävydessä	Työntekijällä ei ole käytettävissään työn kannalta merkityk- sellisiä tietoja	Työn tekeminen su- juvasti ja laaduk- kaasti ei onnistu, tehdään vääriä rat- kaisuja	Toimiva tietojärjes- telmä	Tietohallinto		1	3	3
Työympäristön erilai- set vaaraa aiheutta- vat tekijät	Sisäilmaongelmat ja muut työympäristön henkilöstölle aiheut- tamattamat kuormittavat tekijät	Työntekijä ei pysty työskentelemään hä- nelle osoitetuissa työtiloissa. Työtapa- turmat, ammattitau- dit, työperäiset sai- raudet.	Työturvakoulutus, turvavarusteet, pe- rehdyttäminen	Esimies ja työntekijä	Tapaturmailmoitus ja asian ripeä selvittä- minen	3	3	9
Ongelmat työkyvyssä ja työhyvinvoinnissa	Työntekijän työkyky ei riitä omista työtehtävistä selviytymiseen.	Työkyvyttömyys, pit- käkestoiset poissa- olot, kustannusvai- kutukset.	Toimiva työterveys- huolto ja työhyvin- vointiin panostami- nen	Esimies ja työntekijä	Varhainen puuttumi- nen, työkykyä tukeva toiminta	2	3	6



Riskin nimi	Riskin tarkempi kuvaus	Riskin toteutumisen vaikutukset	Riskin torjunta	Seurantavastuu ja toteutuksen aikataulu	Toimenpiteet riskin toteutuessa	To- den- näköi- syys (arvo 1-4)	Vaiku- tukset (arvo 1-4)	Merki- tys (tulo)
	Työuupumus ja päihdeongelmat	Työkyvyttömyys, pitkäkestoiset poissaolot, kustannusvaikutukset.	Tehtävien tasainen jakautuminen työyksikössä, riittävät resurssit, toimiva työterveyshuolto	Esimies	Varhainen puuttuminen	1	3	3
Työlainsäädännön ja työehtosopimusten puutteellinen noudattaminen	Kiire, osaamattomuus, piittaamattomuus, ymmärtämättömyys	Työntekijöiden kokemus epätasa-arvoisesta kohtelusta, työnantajalle voi muodostua korvausvelvollisuus	Pyritään selvittämään mahdollisimman paljon etukäteen esim. henkilöstöosastolta tai lakimieheltä	Esimies	Mahdollisimman nopea puuttuminen ja asian selvittäminen	1	2	2
Osaamisen ja asiantuntijuuden puutteet	Useissa asioissa tietotaito yhden henkilön varassa.	avainhenkilön poissaolo vaikeuttaa tai viivästyttää toimintaa.	Sijaistamisen mahdollistaminen työtävissä, kouluttaminen	Esimies ja työntekijä	Koulutus ja palvelun ostaminen	1	2	2
	Puutteellinen perehdytys ja työhönopastus	Puutteellinen perehdytys voi vaikeuttaa ja heikentää asiakkaan saamaa palvelua ja työntekijän työturvallisuutta	Esimiehelle riittävä aika perehdytykseen ja mahdollisimman hyvät työ- ja toimintaohjeet	Esimies ja kollega	Perehdytysohjelman läpikäynti	2	2	4
	Osaamista johdetaan huonosti	Työntekijöiden erityisosaamista ei hyödynnetä ja työntekijöiden osaaminen ei ole oikeassa suhteessa työn vaatimuksiin	Osaamisen tunnistaminen	Esimies ja työntekijä	Palaverikäytäntö, keskustelu	1	2	2
	Osaamisen ei kehitetä tulevaisuutta ennakoiden	Työntekijöillä ei ole mahdollisuutta työn edellyttämään lisä- ja täydennyskoulutukseen.	Riittävä koulutusresurssi	Esimies ja työntekijä	Nopea koulutus	1	3	3

Riskin nimi	Riskin tarkempi kuvaus	Riskin toteutumisen vaikutukset	Riskin torjunta	Seurantavastuu ja toteutuksen aikataulu	Toimenpiteet riskin toteutuessa	To- den- näköi- syys (arvo 1-4)	Vaiku- tukset (arvo 1-4)	Merki- tys (tulo)
Taloudelliset riskit								
Tietojärjestelmäriskit	Tietojärjestelmien toimivuudessa on ongelmia	Vaikeuttaa työn tekemistä ja vaarantaa pahimmillaan asiakkaan tai potilaan turvallisuuden	Nopea atk-tuen saanti			2	2	4
Hankintoihin liittyvät riskit	Hankintoja ei kilpailuteta	Tuotteesta tai palvelusta maksetaan liikaa.	Noudatetaan kaupungin ohjeistusta ja hoidetaan tarvittavat kilpailutukset ajallaan.	Hankintasuunnitelman mukainen vastuunjako	Hoidetaan tarvittavat kilpailutukset mahdollisimman pikaisesti	2	3	6
	Hankinnoissa ei noudateta olemassa olevaa lainsäädäntöä ja kaupungin ohjeistusta	Asiakaspalvelun laadun heikkeneminen, mahdolliset sanktiot kaupungille, imagohaitta	Tiivis yhteistyö hankintaosaston kanssa ja hankintasuunnitelman hyvä tuntemus	Esimies ja toimialajohtaja	Toiminnan jatkumisen turvaaminen, uudestaan kilpailutus	1	3	3
Tietoturva- ja tietosuojariskit	Tietoturvahyökkäykset aiheuttavat toiminnalle häiriötä ja merkittäviä taloudellisia resursseja tarvitaan asian hoitamiseen	Asiakaspalvelun laadun heikkeneminen, mahdolliset sanktiot kaupungille, imagohaitta	Henkilökunnan tietoturva- ja tietosuojakoulutus, toimiva tietoturvajärjestelmä	Esimies, työntekijät	Ilmoitus tietosuojarikkeestä ja nopeat/oikeat toimenpiteet	2	3	6
Tietojärjestelmäriskit	Tietojärjestelmät eivät ole käytössä	Asiakaspalvelun laadun heikkeneminen, imagohaitta	Mahdollisimman luotettava järjestelmätoimittaja	Järjestelmätoimittaja	Nopea ilmoitus tietohallintoon ja järjestelmätoimittajalle tai pääkäyttäjälle	1	4	4
	Tietojärjestelmien toimivuudessa on ongelmia	Vaikeuttaa työn tekemistä ja vaarantaa pahimmillaan asiakkaan tai potilaan turvallisuuden	Mahdollisimman luotettava ja joustava järjestelmätoimittaja	Järjestelmätoimittaja	Nopea ilmoitus tietohallintoon ja järjestelmätoimittajalle tai pääkäyttäjälle	2	3	6
	Tietojärjestelmissä oleva tieto on muutunut ja se ei ole luotettavaa	Asiakaspalvelun laadun heikkeneminen, imagohaitta, taloudellinen vahinko	Mahdollisimman luotettava järjestelmätoimittaja	Järjestelmätoimittaja ja käyttäjät	Nopea ilmoitus tietohallintoon ja järjestelmätoimittajalle tai pääkäyttäjälle	1	4	4

Riskin nimi	Riskin tarkempi kuvaus	Riskin toteutumisen vaikutukset	Riskin torjunta	Seurantavastuu ja toteutuksen aikataulu	Toimenpiteet riskin toteutuessa	To- den- näköi- syys (arvo 1-4)	Vaiku- tukset (arvo 1-4)	Merki- tys (tulo)
Huono taloudellinen tilanne	Taloudellisen tilanteen haasteet määrärahojen riittävyyden, verotulojen osalta jne. Kuntatalouden kehitys	Asiakaspalvelun laadun heikkeneminen, kehityksen hidastuminen ja imago-haitta	Talousarvion noudattaminen	Esimies ja toimialajohtaja	Lisämääräraha tai säästöohjelma	3	3	9
Turvallisuus- ja vahinkoriskit								
Haasteet työympäristön turvallisuudessa	Asiakkaiden henkilöstöön kohdistamat uhka- ja vaaratilanteet	Henkilöstön kokema uhka. Työturvallisuusongelmat.	Paritarkastukset tai poliisin mukaanotto tarvittaessa. Työhuoneiden turvallinen järjestely. Turvallisuuskoulutus ja työnantajan tuki uhkailutilanteissa.	Esimies	Turvallisuusjärjestelyjen uudelleen arviointi	3	3	9
	Työturvallisuuteen liittyvät seikat työpaikalla	Henkilöstön kokema uhka. Työturvallisuusongelmat.	Ergonomia/apuvälineet, suojaimet ja niiden käyttö, kemikaalit, hygienia. Psykososiaalinen kuormitus	Esimies	Turvallisuusjärjestelyjen uudelleen arviointi	3	3	9
Työmatkalla tapahtuvat tapaturmat	Työmatkalla tapahtuvat tapaturmat	Työkyvyttömyys ja poissaolot	Etättyö ja turvallisuusohjeiden noudattaminen	Työntekijät	Yhteys työterveyshuoltoon ja sijaisjärjestelyt	2	3	6

## Liitteet

## Toimintatietokortit

Toiminta	TP 2019	MTA 2020	LTK 2021
Rakennus- ja ympäristölautakunta			
Kokoukset	12	11	11
Käsitellyt asiat	183	185	185
Kulut €	23 522	31 826	27 569
€ / asia	129	172	149
€ / kokous	1 960	2 893	2 506
Osaston hallinto			
Kulut €	92 913	97 814	94 234
Vakinaista henkilöstöä	1,0	1,0	1,0
Infotietona varhe- ja eläkemenoperust. eläkevak.maksukulut			
Kulut €		82 476	182 793
Lakipalvelut; tekninen sektori			Siirtynyt hallintopalvelujen alaisuuteen
Kulut €	80 987	78 214	
Vakinaista henkilöstöä	1,0	1,0	
Rakennusvalvonta			
Rakentamiseen liittyvät luvat, kpl	661	750	750
Kulut €	587 431	600 597	634 161
€ / käsitelty lupa	889	801	846
Vakinaista henkilöstöä	7,5	8	8
Tuotot €	433 657	366 000	348 121
Ympäristönsuojelu			
Tarkastukset, luvat, lausunnot ja ilmoitukset	396	610	500
Kulut €	481 358	551 102	608 260
€ / suorite	1 216	903	1 217
Vakinaista henkilöstöä	7,5	7,5	7,5
€ / asukas	9,28	10,56	11,74
Tuotot €	122 687	120 000	110 000
Ympäristöterveydenhuolto			
Terveysvalvonnan tarkastukset ja luvat	488	580	500
Kulut €	387 117	447 171	462 756
€ / tarkastus ja lupa	793	771	926
Vakinaista henkilöstöä	6,5	6,5	6,5
Tuotot €	96 982	92 200	122 925
Eläinlääkinnän tarkastukset ja käynnit	3 547	3 500	3 500
Kulut €	423 699	421 908	442 057
€ / tarkastus ja käynti	119,45	120,55	126,30
Vakinaista henkilöstöä	4,5	4,5	4,5
Tuotot €	80 610	100 400	80 000
Löytöeläimet	69	100	80
Kulut €	10 409	18 740	14 770
€ / löytöeläin	151	187	185
Maaseutupalvelut		Siirtynyt hallintopalveluista 2020	
Neuvonta ja tukien hallinnointi			
Asiakkaat (maatilat)			970
Kulut €			280 674
€/asiakas			289
Vakinaista henkilöstöä			4,0
Maanvuokraus			
Kulut €			3 500
Vakinaista henkilöstöä			0,0
Tuotot €			337 500
Maatalouslomituspalvelut		Siirtynyt hallintopalveluista 2020	
Kunnalliset lomituspalvelut			
Lomituspäivien määrä			9 200
Kulut €			2 543 585
Varhaiseläkemenoperusteinen määräraha			83 574
€/lomituspäivä			286
Vakinaista henkilöstöä			4
Vakinaiset maatalouslomittajat			45

Toiminta	TP 2019	MTA 2020	LTK 2021
Ostopalveluna hankitut lomituspalvelut			
Lomituspäivien määrä			1 000
Kulut €			200 000
€/lomituspäivä			200
Itsejärjestetyn lomituksen korvaukset			
Lomituspäivien määrä			6 100
Kulut €			1 200 000
€/lomituspäivä			197
Tuotot €			4 073 012
Lupa- ja valvontaosasto yhteensä			
Tuotot €	733 936	678 600	5 071 558
Kulut €	2 087 436	2 247 372	6 595 140
Netto €	-1 353 500	-1 568 772	-1 523 582