

## Talousarvio 2021, rakennus- ja ympäristölautakunta

1489/02.02.00.01/2020

Rakennus- ja ympäristölautakunta 07.10.2020 § 139

Valmistelija: rakennus- ja ympäristövalvonnan johtaja Janne Ranki, janne.ranki@salo.fi, 02 778 2300, ympäristönsuojelupäällikkö Heidi Veck, heidi.veck@salo.fi, 02 778 7800, ympäristöterveyspäällikkö Riitta Suutari, riitta.suutari@salo.fi 02 778 4601, maaseutupalvelupäällikkö Kirsti Lepistö, kirsti.lepisto@salo.fi 02 778 7200, maaseutulomituspäällikkö Elina Suominen, elina.suominen@salo.fi, 02 778 7102, ma. taloussuunnittelija Marika Korpela, marika.korpela@salo.fi, 02 778 5403.

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 18.5.2020 § 203 hyväksynyt Salon kaupungin toiminnan ja talouden kehityksen vuosille 2021-2023 ja talousarvion laadintaohjeet. Lisäksi kaupunginhallitus on kokouksessaan 14.9.2020 § 349 hyväksynyt lautakuntakohtaisen talousraamin vuodelle 2021. Talousarvioesitykset vuodelle 2021 tulee jättää kaupunginhallitukselle 8.10.2020 mennessä.

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

Talousarvion 2021 raamin valmistelun lähtökohtana on ollut kaupunginhallituksen päättämä talousarvion laadintaohjeen mukainen 2 %:n vähennys vuoden 2020 talousarvion tasoon. Talousarvion 2021 raamin pohjaksi on otettu lähtökohtaisesti vuoden 2020 henkilöstökustannukset korotettuna 2,5 %:lla, joka on arvio keskitetyn palkkaratkaisun mukaisesta palkkakustannusten noususta. Lähtökohtaisesti 2 %:n vähennys on tehty ulkoisista menoista.

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. Taloussuunnitelmassa tulee päättää yksilöidyistä 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. Talousarvio raami on ulkoinen raami. Rakennus- ja ympäristölautakunnan osalta raamin tuotot ovat 4.705.046 miljoonaa euroa, kulut ovat 6.284.993 miljoonaa euroa ja toimintakate -1.579.947 miljoonaa euroa.

Riskienhallintatyön edelleen kehittämiseksi ja myös hallintosäännön mukaisesti lautakuntien liittämiseksi osaksi prosessia on kunkin palvelualueen laadittava riskienhallintasuunnitelma niin, että strategiset, toiminnalliset, taloudelliset ja vahinko- ja turvallisuusriskit tulevat kattavasti huomioiduksi. Riskeille on määriteltävä vastuuhenkilö, torjuntakeinot sekä arvioitava riskien vaikutusta ja todennäköisyyttä.

Kaupunginhallituksen hyväksyessään toiminnan ja talouden kehyksen vuosille 2021-2023 ja talousarviolaadintaohjeet pyysi lautakunnilta talousarviovalmistelun pohjaksi näkemystä niistä toimenpiteistä, joilla lautakunta pystyy leikkaamaan toimintamenoja 2 prosenttia vuoden 2020 talousarvion tasosta. Tämä on huomioitu ulkoisessa raamissa.

Rakennus- ja ympäristölautakunnan toimintamenot ovat olleet melko vakiintuneet viimeisten vuosien aikana ja niillä on katettu vain välttämättömät kulut lakisääteisten tehtävien järjestämiseen. Esimerkiksi prosessien kehittämiseen ei ole juuri ollut taloudellisia mahdollisuuksia viime vuosina. Mahdollisia säästökohteita on vaikea löytää ilman palvelun laadun ja määrän heikkenemistä nykytasosta. Toiminta on lakisääteistä eikä muita kuin lakisääteisiä toimintoja ole pystytty tarjoamaan. Henkilöstön määrä esitetään pysyvän nykytasolla ja lähtökohtana on, että kaikissa nykyisissä vakansseissa on työntekijä. Lainsäädännön jatkuva muuttuminen edellyttää henkilöstön kouluttamista monesti ulkoisena palveluna ja näin ollen koulutusmäärärahan varaamista talousarvioon. Sisäistä koulutusta ja kuntien välistä yhteistyötä koulutuksen järjestämisessä pidetään jatkossakin ensisijaisena koulutusmallina.

Talousarviossa on ennakoitu erilaisia varautumismaksuja (esim. ruokamyrkytystapausten ja ympäristönäytteiden laboratoriokulut, vakuutusten omavastuuera, teettämisen kattamiskulut). Pitkän aikavälin tarkastelulla voidaan todeta, että on perusteltua sisällyttää varautumismaksut talousarvioon.

Asiantuntija- ja avustuseräillä katetaan ympäristölainsäädännön kunnalle edellyttämät yleiset ympäristön tilaan liittyvät edistämisen-, seuranta- ja kehittämistehtävät.

Rakennus- ja ympäristölautakunnan talousarvioehdotus vuoden 2021 on ulkoisten tulojen osalta 5,1 miljoonaa euroa ja ulkoisten kulujen osalta 6,5 miljoonaa euroa. Rakennus- ja ympäristölautakunnan ulkoinen toimintakate on noin -1,4 miljoonaa euroa, joka on noin 200.000 parempi kuin raamibudjetti.

Rakennus- ja ympäristölautakunnan käyttötalouden talousarvioesitys, toiminnan painopisteet, henkilöstösuunnitelma, riskienhallintasuunnitelma sekä toimintatietokortit että talousarvion laadintaohjeet ovat esityslistan liitteenä.

Rakennus- ja ympäristövalvonnan johtaja:

Rakennus- ja ympäristölautakunta päättää hyväksyä liitteen mukaisen talousarvioesityksen vuodelle 2021 ja esittää sen edelleen kaupunginhallituksen ja -valtuuston hyväksyttäväksi.

Päätös:

Maaseutupäällikkö Kirsti Lepisto ja lomituspäällikkö Elina Suominen olivat läsnä tämän asian käsittelyn ajan klo 18.15 – 19.45.

Rakennus- ja ympäristölautakunta hyväksyi esittelijän päätösehdotuksen.