



# Salon kaupungin

## **Talousarvio 2021**

Kaupunginjohtajan esitys 6.11.2020

Vt. kaupunginjohtaja  
Anna-Kristiina Korhonen

# Sisältö

- Lähtökohdat: kaupunkistrategia, toimintaympäristö, väestö ja työllisyys
- Keskeisiä muutoksia
- Strategiset kärkihankkeet
- Talousarvion 2021 tunnusluvut
- Talouden tasapainottaminen

# Kaupunkistrategia 2026

Talousarvio vuodelle 2021 ja taloussuunnitelma vuosille 2022 - 2023 pohjautuvat kaupunginvaltuuston huhtikuussa 2018 hyväksymään Salons kaupunkistrategiaan.

Kuntalaki edellyttää strategian tarkistamista vähintään kerran valtuustokaudessa ja päivitystyö aloitetaan marraskuun aikana.

Kesäkuussa 2021 aloittava uusi valtuusto jatkaa strategian päivitystä.



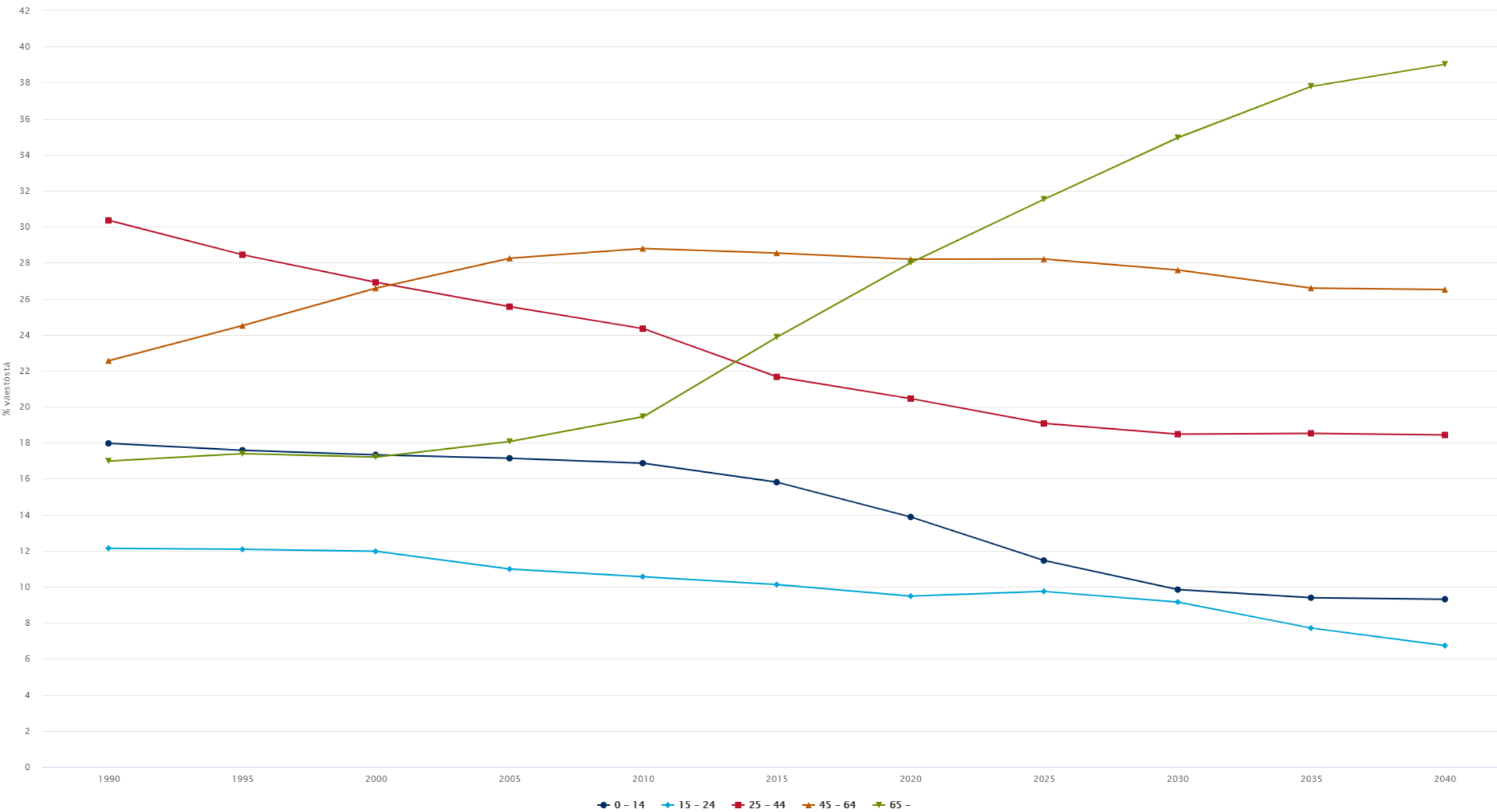
# Toimintaympäristö

Vuoden 2021 talousarvion valmistelua ovat leimanneet koronaviruksesta aiheutunut poikkeustilanne, sitä edeltänyt kuntatalouden haastava tilanne sekä kaupungin haasteellisesta taloustilanteesta johtuva talouden tasapainottamisvelvoite.

## Yleiset epävarmuustekijät

- Koronaviruksen aiheuttama poikkeustilanne
- Kuntien tehtävät lisääntyvät
- Talouden tasapainottaminen, menokehityksen hillitseminen
- Väestön vanheneminen
- Syntyvyyden lasku

Väestön ikärakenne, toteutunut ja ennuste Salo 1990–2040



# Väestö ja työllisyys

Asukasluku  
(9/2019-9/2020)

51 669  
(51 986)

-317

Työttömyysaste  
(9/2019-9/2020)

12,0  
(9,4)

+2,6

Vertailu viime vuoden samaan ajankohtaan

# Keskeisiä muutoksia

- Työllisyyden kuntakokeilu
- Varautuminen oppivelvollisuusiän nostoon ja maksuttomaan toiseen asteeseen
- Työterveyshuollon palvelujen järjestäminen
- Organisaatiouudistukseen perustuvat muutokset sosiaali- ja terveyspalveluissa
- Liikelaitos Salon Veden yhtiöittäminen
- Varahenkilöstöpoolin laajentaminen vanhuspalveluissa ja sen käyttöönottoon terveyspalveluissa
- Talouden tasapainottaminen

# Keskeisiä muutoksia

- Osallistuvan budjetoinnin pilotointi 100.000 euroa
- Omaishoidon tuen määrärahalisäys 100.000 euroa
- Säännöllisen kotihoidon palveluseteli 200.000 euroa palvelutarpeen lisääntymiseen
- Asumispalveluihin 800.000 euron lisäys, jolla saadaan ostettua 13 tehostetun ja 10 tavallisen palveluasumisen paikkaa.
- Vammais- ja vanhuspalvelujen asumisyksikkö
- Asemakadun ja Pahkavuoren päiväkodin sekä Hiiden koulun lakkautuksen vaikutukset
- Taidemuseon toiminta normalisoituu remontin jälkeen
- Kansalais- ja musiikkiopiston etäkurssien määrän kasvattaminen
- Erikoissairaanhoidon menot 73,6 miljoonaa euroa



# Strategiset kärkihankkeet

- Talousarviossa on varauduttu Salon sairaala –hankkeen suunnittelukustannuksiin ja Turun Tunnin juna –hankeyhtiön rahoitukseen kaupunginvaltuuston tekemän päätöksen mukaisesti.
- Kärkihankkeiden toteutumisen arviointi ja muutostarpeet strategiapäivityksen yhteydessä
- Keskustelu mahdollisista uusista kaupungin tulevaisuuden kannalta keskeisistä strategisista linjauksista ja hankkeista, esim.:
  - Kyberturvallisuus
  - Ilmasto- ja ympäristökysymykset (ohjelma valmisteilla)
  - Akkuteknologia

# Talousarvion 2021 tunnusluvut

(ulkoiset ja sisäiset)

## Verotulot

195,1  
(190,9)

+4,2 M€

## Valtionosuudet

122,7  
(124,4)

-1,7 M€

## Toimintatulot

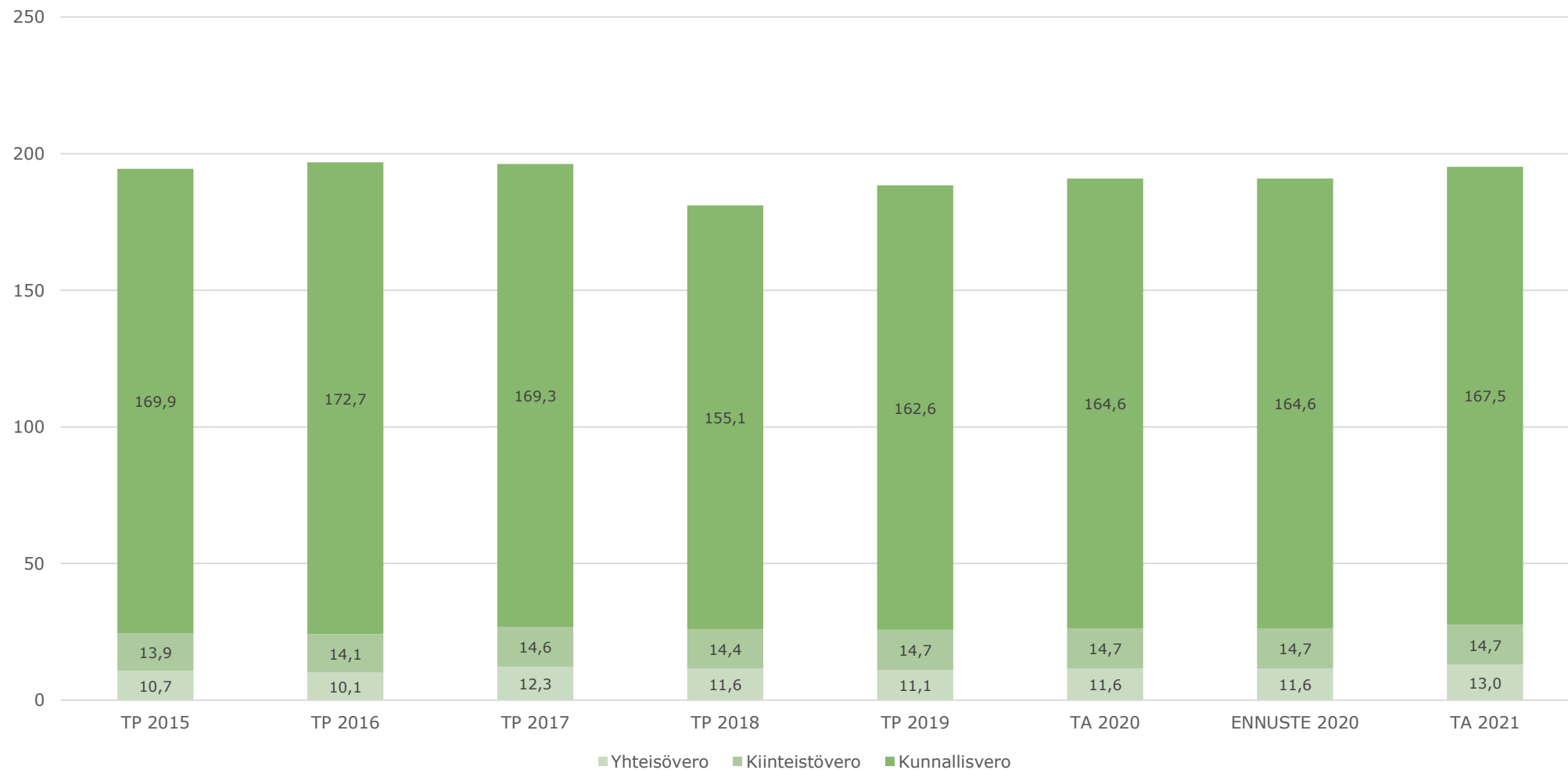
95,2  
(95,0)

-0,2 M€

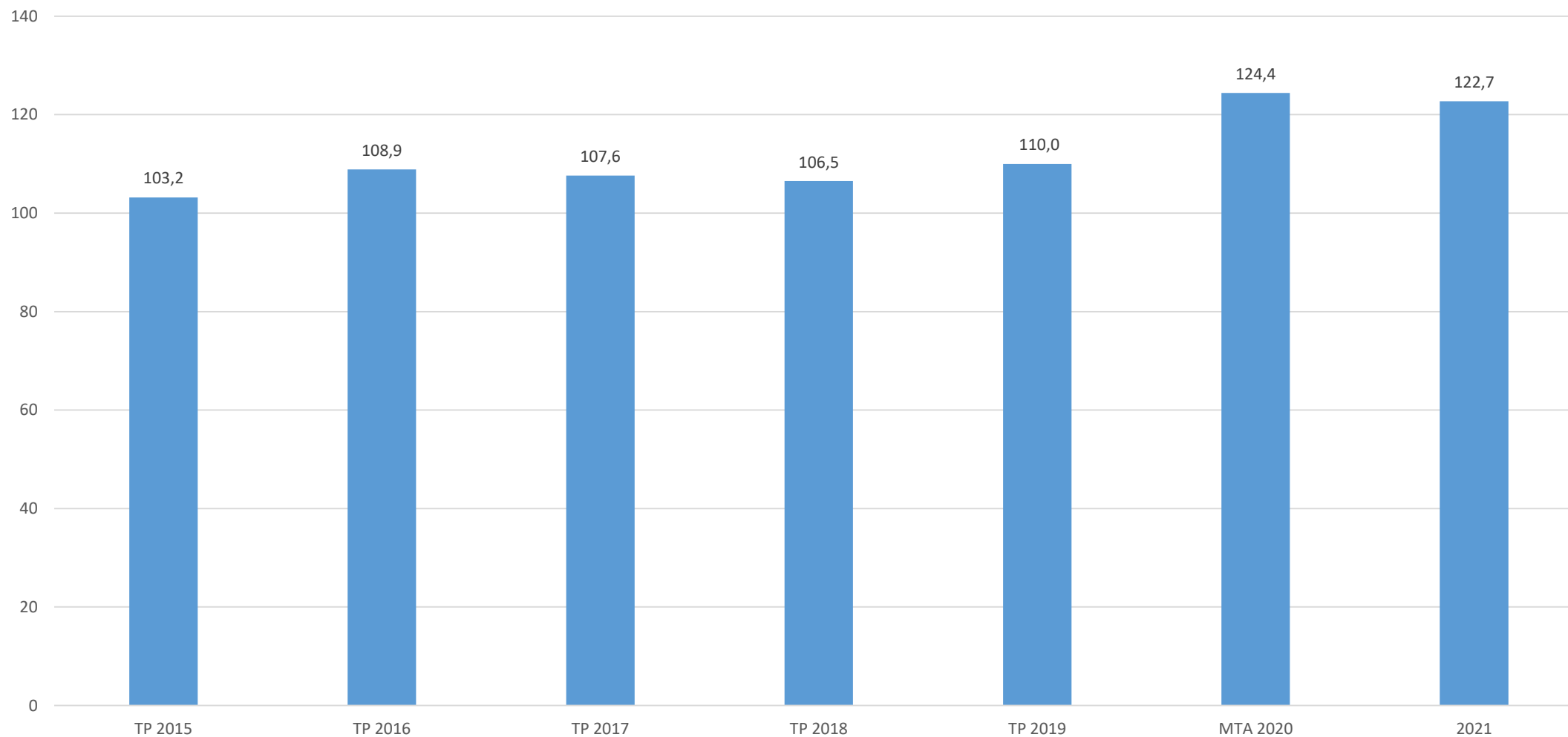
Veroprosentit ovat vuoden 2020 mukaiset (KV 19.10.2020 § 92 ja § 93)

\* Vertailu vuoden 2020 muutettuun talousarvioon

# Verotulot 2015 - 2021



# Valtionosuudet 2015-2021



# Talousarvion 2021 tunnusluvut

(ulkoiset ja sisäiset)

## Toimintamenot

405,4  
(401,7)

+3,7 M€

## Henkilöstö- kustannukset

167,6  
(166,9)

+0,7 M€

## Palvelujen ostot

173,7  
(172,4)

+1,3 M€

\* Vertailu vuoden 2020 muutettuun talousarvioon

# Talousarvion 2021 tunnusluvut

Toimintakate

310,2  
(306,8)

+ 3,4 M€

Vuosikate

7,1  
(7,7)

- 0,6 M€

Poistot

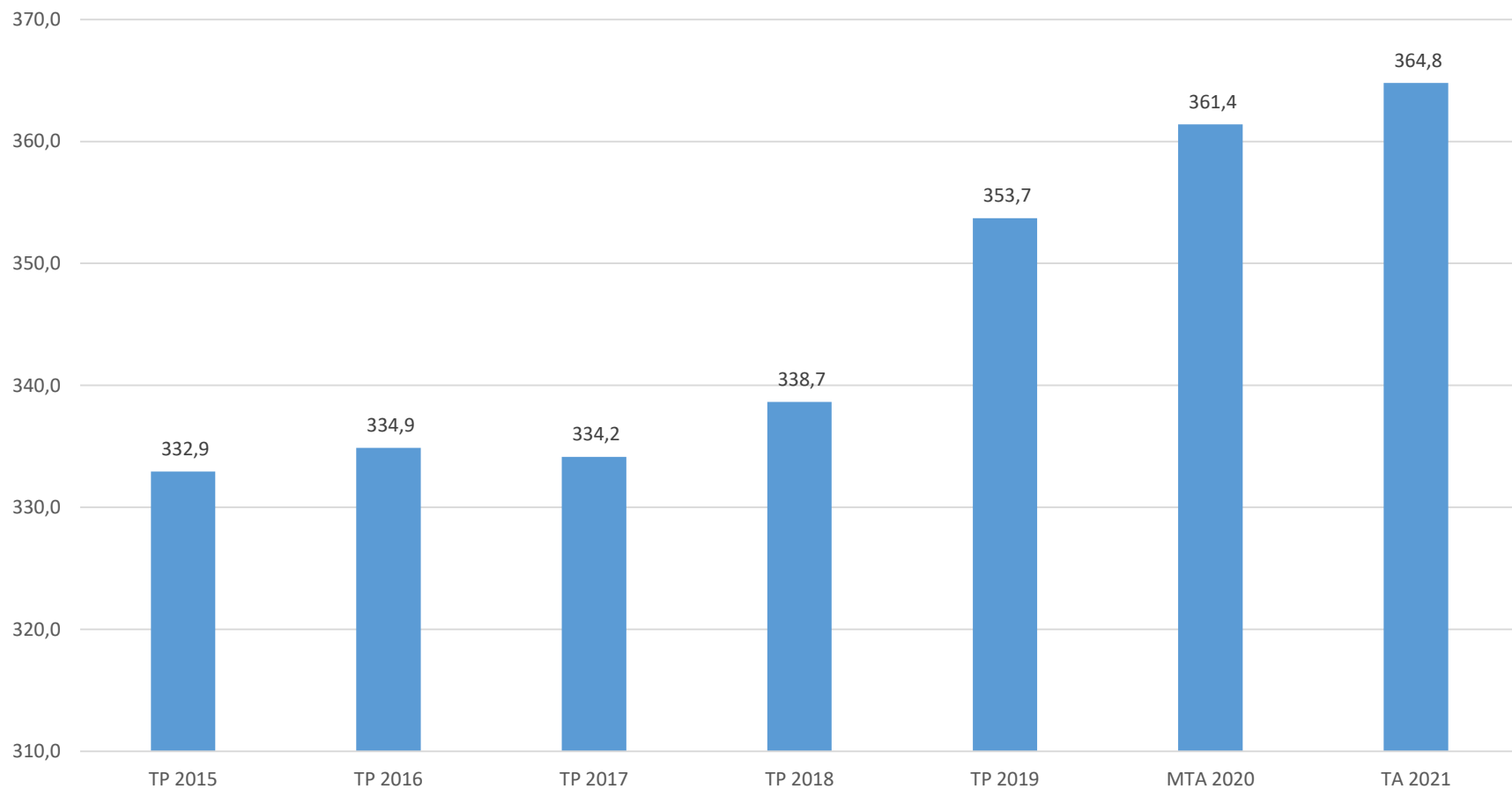
16,5  
(16,6)

- 0,1 M€

Tilikauden ylijäämä 21,1 M€ (-8,3 M€)  
Tilikauden alijäämä ilman liikelaitoksen yhtiöittämistä -8,9 M€

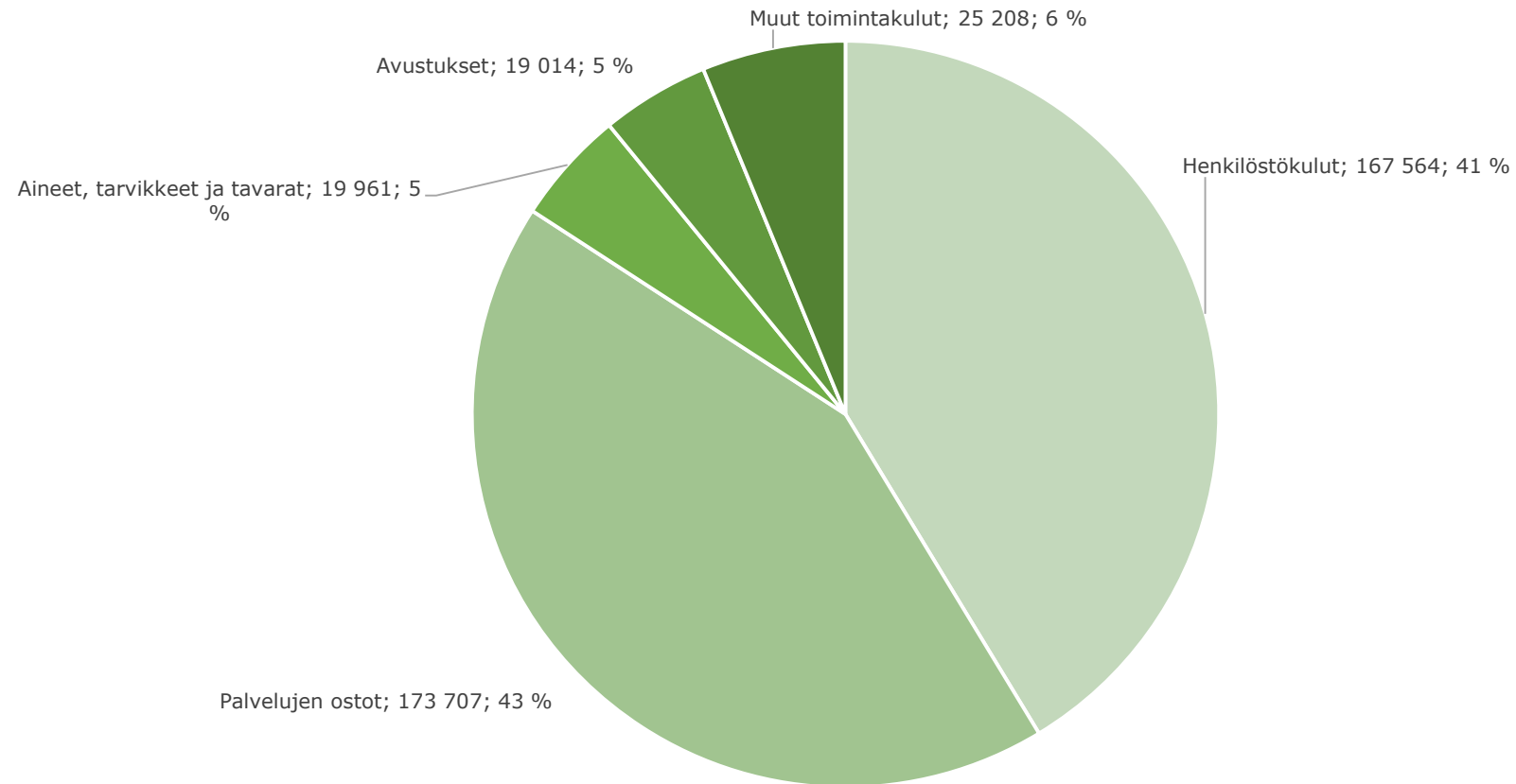
\* Vertailu vuoden 2020 muutettuun talousarvioon

# Toimintakulujen kehitys (ulkoiset)



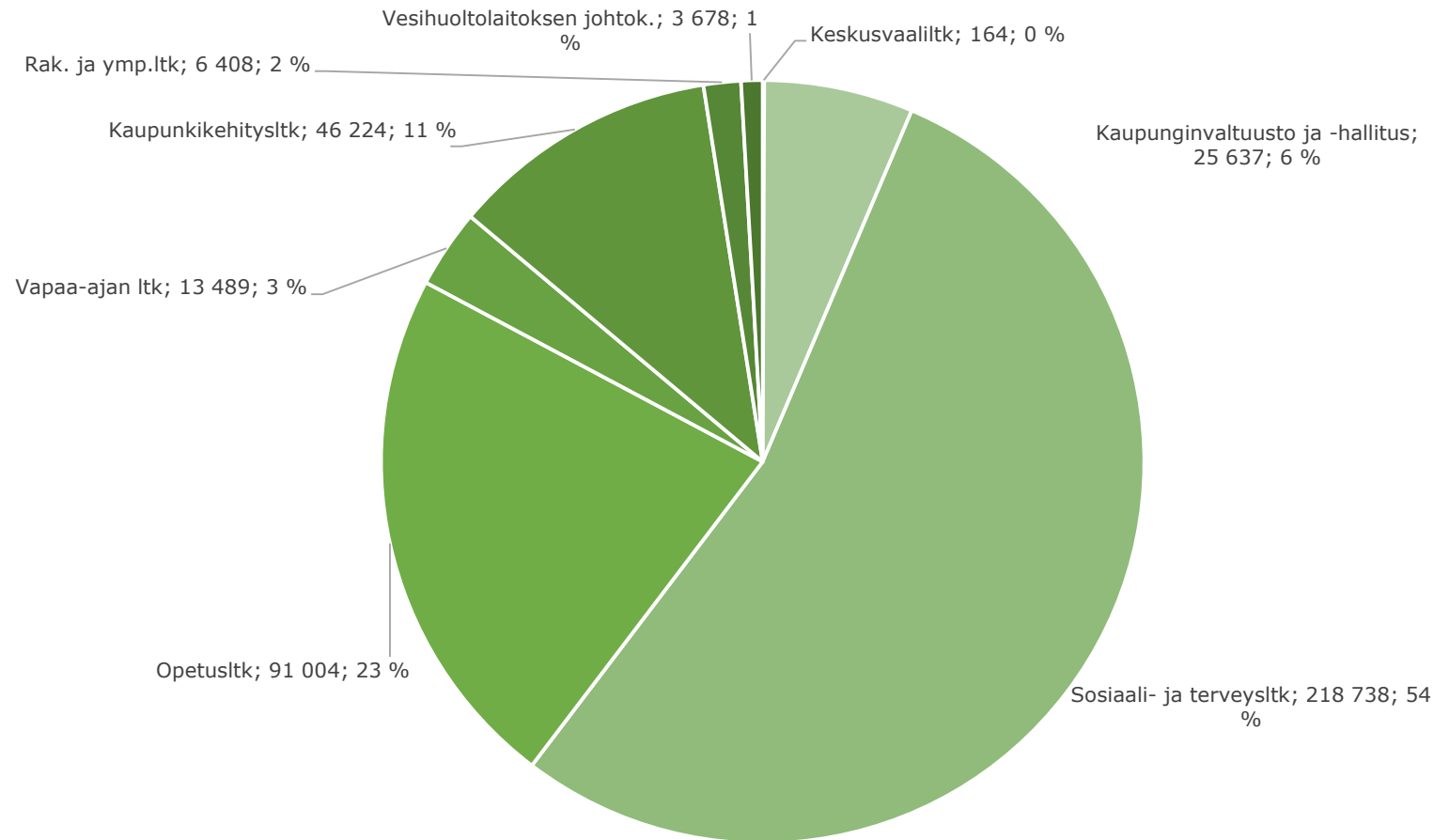
|         |        |
|---------|--------|
| 2015    | 2,9 %  |
| 2016    | 0,6 %  |
| 2017    | -0,2 % |
| 2018    | 1,3 %  |
| 2019    | 4,4 %  |
| MTA2020 | 2,2 %  |
| TA2021  | 0,9 %  |

# Toimintamenojen jakautuminen





# Toimintamenojen jakautuminen palvelualueittain



# Henkilöstösuunnitelma

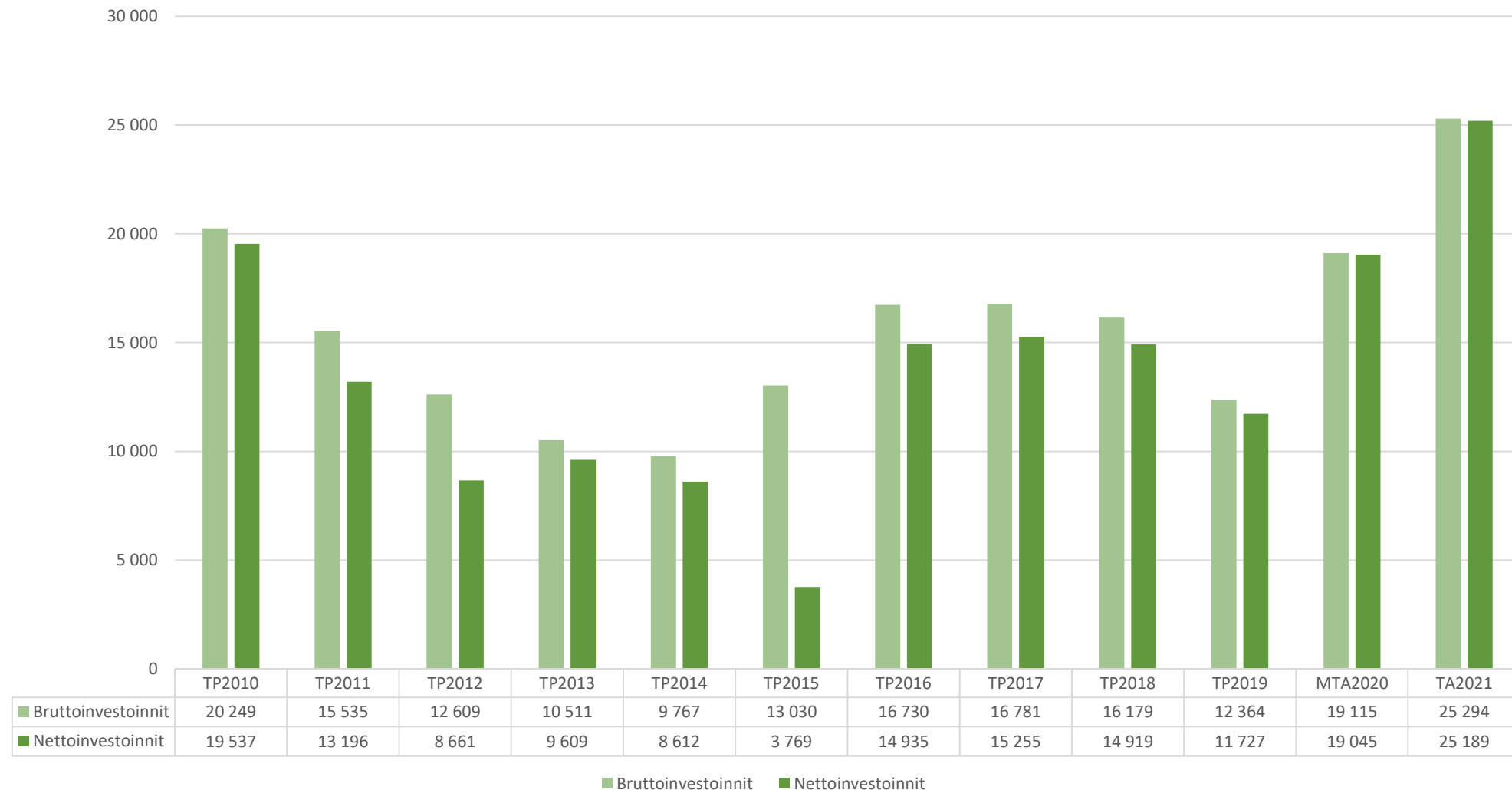
- Suurin osa uusista vakinaisista tehtävistä liittyy toiminnan uudelleen järjestelyihin sekä varahenkilöstöpoolin laajentamiseen vanhuspalveluissa ja käyttöönottoon terveysterveystoimissa.
- Aiempien vuosien mukaisesti edellisen talousarviovuoden aikana vapautuneita tehtäviä tarkastellaan koulutustason nostamisen kannalta, minkä vuoksi henkilöstösuunnitelmassa esitetään perustettavaksi useita tehtäviä samalla, kun vastaava määrä esitetään lakkautettavaksi.
- Vuodelle 2021 esitetään uusia tehtäviä 8 (uutta) + 8 kpl (varahenkilöstöpooli)
- Vuoden 2021 henkilöstökulujen kasvu 0,4 % (noin 0,7 M€)
- Varauduttu palkankorotuksiin 2,5 % (laskennallinen arvio)
- Kaupungin toimivan työyhteisön kärkihankkeen teemana jatkuu työntekoa palveleva johtaminen -> Keskeinen tavoite kärkihankkeella on sairauspoissaolojen vähentäminen.
- KJ-esityksen sisällä koko kaupungin henkilöstökulujen säästötavoite 1 miljoonaa euroa – talousarvioesitys ei sisällä lomautuksia eikä irtisanomisia

# Taseen ali-/ylijäämä / Tilikauden tulos

(TP 2010-2019, TA 2021)



# Investoinnit 2010-2021 (ilman yhtiöittämistä)



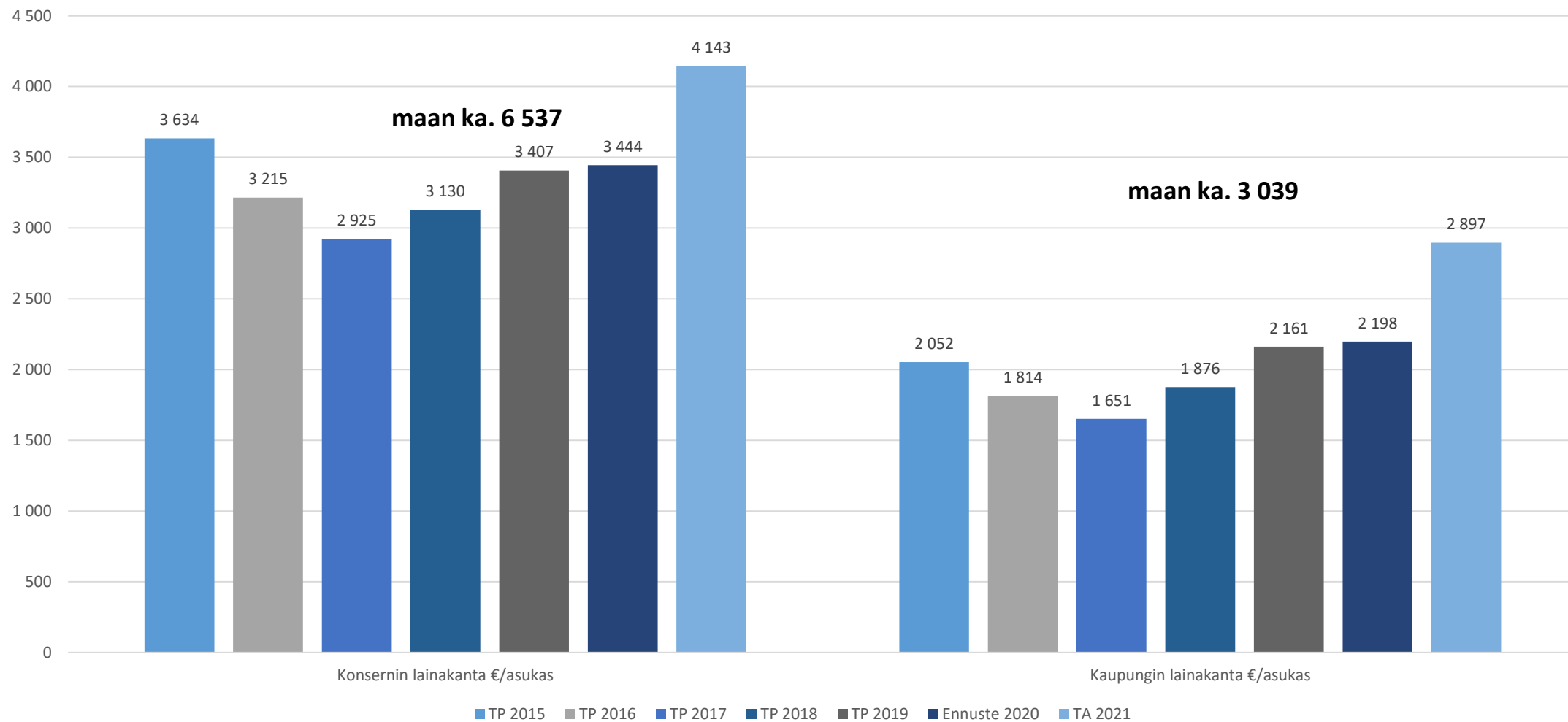
# INVESTOINTIMENOT 2021

## 42,2 M€ (34,0)

- **Investointimenot 2021 ilman yhtiöittämistä 25,3 M€**
- **Lautakuntien esitys 30,3 euroa**
- Perniön kirkonkylän koulu 8,4 M€
- Märynummen tilaratkaisut 2,6 M€
- Sisäilmakorjaukset 0,6 M€
- Moision koulun korjaukset 0,5 M€
- Salon sairaala 2023 suunnittelukustannus 0,4 M€
- Tunnin juna hankeyhtiö 0,5 M€



# Lainakanta per asukas



# Talouden tasapainottaminen

- Suurimpana haasteena vuosille 2021–2023 on menojen sopeuttaminen vastaavalle tulotasolle sekä talouden tasapainottaminen.
- Talouden tasapainottaminen ei onnistu ilman toiminnallisia ja rakenteellisia muutoksia. Tämä tulee vaatimaan kaikilta toimialoilta konkreettisia toimenpiteitä menokehityksen pienentämiseksi.
- Tasapainosuunnitelmaa laaditaan keskellä haastavaa tilannetta, kun samanaikaisesti tulevaisuus on poikkeustilanteen vaikutusten osalta epävarmaa.
- Valtionosuuksien taso merkityksellinen seuraaville vuosille
- Merkittävä vaikutus on myös mahdollisella sote-uudistuksen etenemisellä, jonka yksityiskohtaisia vaikutuksia ei talousarvion laatimisen hetkellä ole tiedossa.

# Talousarvioon vuodelle 2021 esitetyt selvitykset

- Terveyspalvelujen palveluverkkoselvitys (vastuutaho: sosiaali- ja terveyspalvelut)
- Kirjastoverkkoselvitys (vastuutaho: vapaa-ajan palvelut)
- Museosuunnitelma (vastuutaho: vapaa-ajan palvelut)
- Liikuntapaikkasuunnitelma (vastuutaho: vapaa-ajan palvelut)
- Kaupungin omaisuuden, kuten kiinteistöjen, rakennusten ja asuntojen myyntiä jatketaan aktiivisesti ja tarpeettomista tiloista luovutaan (talousarvion liitteenä)
- Kaupungin omien ja ulkopuolisten tilojen osalta tehdään selvitys, jonka yhteydessä selvitetään henkilöstön etätyön tekemisen mahdollisuudet pidemmällä aikavälillä



# Talousarvioon vuodelle 2021 esitetyt selvitykset

- Toimistotyön kartoitus tehdään syksyn 2020 aikana. Siitä saatavat johtopäätökset tulevat täytäntöönpanoon vuoden 2021 aikana.
- Varahenkilöstön ja sijaispoolin edistäminen, jolla tavoitellaan sijaismäärärahojen pienentymistä ja jolla on merkittävä vaikutus määräaikaisen henkilökunnan määrään ja pysyvän työvoiman tarpeelle.
- Vuoden alussa otetaan käyttöön kehittämispäivien ohjeistus ja selvitetään yhteisen koulutuksen ja erilaisen koulutusmuotojen hyödyntäminen henkilöstön kouluttamisessa.
- Kaupungin myöntämien avustusten kokonaistarkastelu

# Talousarvioon vuodelle 2021 esitetyt selvitykset

- Lautakuntien vastuulla olevat selvitykset on sisällytetty lautakuntien talousarvioesitykseen.
- Tavoitteeksi asetetaan, että kyseiset selvitystyöt valmistuvat viimeistään elokuun 2021 loppuun mennessä.
- Kaupungilla on olemassa edelleen rakenteellisen sopeuttamisen tarve.
- Poikkeustilanteen vaikutukset tuovat epävarmuutta
- Tasapainosuunnitelman hyväksyminen valtuustossa syksyllä 2021