

Förslag till budget 2021 för miljöavdelningen

464/02.02.00/2020

Bygg- och miljönämnden 14.10.2020 § 161

Beredare**Föredragande**

Planläggningschef Heidi Saaristo-Levin, tfn 040 488 5888

Miljövårdschef Carl-Sture Österman, tfn 044 458 5927

förnamn.efternamn@pargas.fi

Stadens driftsbudget 2021, allmänt

Budgeten är fullmäktiges styrinstrument för kommande årets verksamhet. Stadsfullmäktige fastställer målsättningarna för verksamheterna och beviljar anslag för att förverkliga dem. Fullmäktige tar ställning till mål och resursering av verksamheterna på ansvarsområdesnivå, den detaljerade användningen av anslagen avgörs genom dispositionsplaner på nämnd- och verksamhetsnivå.

Avdelnings- och sektorcheferna svarar i första hand för förslaget till sin avdelnings budget och ekonomiplan. Mål och visioner för enskilda ansvarsområden skall vara förenliga med och befrämja de mål, visioner och värderingar som fastslagits för Pargas stad. Stadens strategi skall enligt kommunallagen styra budgetarbetet och strategin skall innehålla verksamhetsmässiga målsättningar, målsättningar för personalens utveckling och ekonomiska mål, vilka alla skall beaktas. Stadens strategi och de prioriterade strategiska handlingar som fastställts skall på olika sätt synas i de åtgärder som utförs under 2021 och fram till 2022. Stadens balanseringsprogram som utarbetats för åren 2020-2022 ska också synas i verksamheten och det för år 2021 uppställda målen ska stöda stadens strategi samt bidra till inflyttning och hållbarhet.

Ramarna är bindande för budgetåret för varje avdelning på verksamhetsbidragsnivå samt för verksamhetsbidragen sammanlagt. Ramarna innefattar de interna kostnaderna och inkomsterna och även interna hyror. Interna hyror täcker även kapitalkostnader, vilket medför att de interna hyrorna är höga. Hyrorna påverkar inte i sig stadens verksamhetsbidrag men på enhets- och avdelningsnivå har de interna hyreskostnaderna väsentlig påverkan. De interna hyrorna stiger 2021 med 1,7 %.

Det exceptionella läget i Finland och världen har gjort årets budgetprocess och de kommunala ekonomiska förutsättningarna mycket osäkra. Covid-19 orsakar staden betydande kostnader och i dagens läge är det ännu oklart om och i så fall hur kommunerna kompenseras för de uppkomna kostnaderna. I enlighet med stadsstyrelsens beredning är utgångspunkten i budgetramen 2021 att göra en budget som är i balans och som visar ett positivt resultat.

I budgetramen har stadsstyrelsen beaktat de nationella löneförhöjningarna som förverkligas år 2021.

Inför budgeteringen har ekonomitjänster gjort upp ramar på avdelningsnivå. Stadsstyrelsen har vid sitt sammanträde 7.9 fastställt budgetramar med stöd av boksluten 2017, 2018 och 2019, budgetuppföljningen 2020 samt prognoser för skatter, statsandelar samt övrig inkomst- och utgiftsutveckling. Ramen har uppgjorts med målsättningen att miljöavdelningen minskar sitt verksamhetsbidrag med 10,68 % i förhållande till årets (2020) budget, vilket motsvarar 190 098 euro mindre i verksamhetsbidrag. Beloppet är betydande då verksamhetsbidraget enligt ramen är 1 590 000 euro.

Investeringar, allmänt

Årsbidraget skall i en balanserad kommunal ekonomi räcka till för att täcka investeringskostnaderna. Investeringskostnader utöver detta måste lånefinansieras. Stadens nivå för investeringarna ligger normalt på ca 5 miljoner euro per år, med undantag för några år framåt under planeåren 2022-2023 i och med investeringen i det nya Kreativitetscentrumet (skolcampus). För att få budgeten 2021 i balans krävs det att investeringarna prioriteras mycket väl.

Ramen för miljöavdelningens driftsbudget 2021

I den 7.9 fastställda ramen -1 590 000 € för miljöavdelningens driftsbudget år 2021 har nettoanslagen jämfört med budgeten för 2020 sänkts med 10,68 % vilket motsvarar 190 098 €. Inför budgeten 2021 utgår ekonomienheten fortsättningsvis från att kostnaderna för interna hyror och städning samt interna och externa IT-kostnader fördelas ner på enhetsnivå för att klarlägga enhetskostnaderna. Kravet på och behovet av ökad digitalisering och analyser av digitalt material höjer avdelningens IT-kostnader. Förbättrad IT-teknik och digitalisering ger samtidigt möjligheter att förbättra arbetsprocesser, på sikt spara personalresurser och få ut mera information av det material som samlas in och analyseras.

Inkomstförväntningarna i den nu föreliggande ramen för 2021 har jämfört med årets budget höjts med ca 50 000 € till 1 320 000 €. Avdelningens inkomster består i huvudsak av arrendeinkomster för uthyrning av markområden, virkesförsäljning samt avgifter och taxor för övrig försäljning, lov och tillstånd. Miljöavdelningen kan inte i någon högre grad styra försäljningsvolymen av tjänster och tillstånd, dessa beror på efterfrågan som i sin tur återspeglar det allmänna ekonomiska läget i regionen och i landet. Möjligheterna att höja taxor och avgifter är begränsad eftersom taxorna ligger i huvudsak på samma nivå som i grannkommunerna och betydande höjningar gjordes redan i miljöavdelningens taxor för år 2020.

Verksamhetsutgifterna förväntas enligt ramen minska med ca 140 000 € till 2 910 000 €. Miljöavdelningen har redan under flera år målmedvetet effektiviserat verksamheten så att det inte längre finns reella möjligheter att minska utgifterna i den grad som ramen förutsätter. Anmärkningsvärt är att två tredjedelar av avdelningens utgifter utgörs av personalkostnader.

Förslag till driftsbudget 2021, miljöavdelningen

Enheterna inom miljöavdelningen har utgående från bokslutet 2019 samt budgeten och ekonomiuppföljningen 2020 per ansvarsområde sammanställt sina förslag till driftsanslag för 2021. Förslagen har gjorts upp med målsättningen att försöka beakta den ställda budgetramen och i mån av möjlighet undvika kostnadsökningar jämfört med 2020. En första budgetdiskussion har förts med ekonomichefen och stadsdirektören och förslagen har diskuterats på allmänt plan med enheterna. Betydande förändringar i det förslag som enheterna framlagt för bygg- och miljönämnden har inte gjorts. Anslagen skall jämföras med siffrorna i bokslutet för 2019 och med ekonomiuppföljningen 2020.

Det nu föreliggande förslaget till driftsbudget 2021 för miljöavdelningen uppgår till -1 827 789 € netto, vilket ligger långt ifrån den 7.9 givna och fastställda ramen som överskrids med ca 238 000 €. De detaljerade förslagen per ansvarsområde framgår ur det bifogade förslaget till driftsbudget 2021.

Kostnaderna inom ansvarsområdet 7000/miljöförvaltning uppgår till 176 672 €, en minskning på ca 15 800 € jämfört med årets budget (-8,2 %). Till ansvarsområdet hör nämnd- och avdelningsförvaltning liksom avdelningens personalförvaltning. Minskningen beror främst på att kostnader för möten och resor uppskattas att minska tack vare elektroniska möten.

För ansvarsområdet 7010/planläggning har reserverats 484 583 €, en sänkning med ca 64 000 € (-11,7 %). Minskningen beror främst på att summan som reserverats för planläggningskonsulttjänster föreslås att minska med 30 000 €, inkomsterna förväntas växa och att enhetens personalkostnader minskar som följd av att GIS-handläggaren slutat (arbetstid 40 %) och 15 % av planläggningschefens lön betalas från kostnadsstället 7000/miljöförvaltning i och med ändringar i avdelningens ledning. En minskning av verksamhetsbidraget för användning av utomstående planläggningstjänster är i strid med stadens målsättning att effektivisera tomtproduktionen.

Verksamhetsbidraget för ansvarsområdet 7015/mätning uppgår till 430 317 €, en ökning med ca 53 000 € i jämförelse till 2020 (+14,2 %). Ökningen beror främst på att städning och de interna hyrorna ökar med ca 11 000 € och personalkostnaderna ökar som följd av en fastanställning av en GIS-ansvarig och en kartläggare. Skillnaden är stor, eftersom enheten varit underbemannad år 2020 och staden budgeterat för att ha en GIS-ingenjör endast augusti-december. Kartläggaresursen ska 2021 användas i det s.k. fastighetsskatteprojektet i enlighet med balanseringsprogrammet som på sikt ökar stadens årliga skatteinkomster samt för kompletterande av baskartor för generalplanprojekten (Jurmo, Långviken). På inkomstsidan räknas med inkomster från bl.a. markarrenden och i stadens skogsbruksplan har beräknats möjligheter till inkomster. Inkomster från avverkningar och virkesförsäljning inkommer inte jämt under åren utan beror i hög grad på skogsbestånd, kostnader för gallring och övriga skogsskötselåtgärder samt av väderleksförhållanden som kan påverka möjligheterna till planerad avverkning eller andra åtgärder.

Anslaget för 7400/miljövård uppgår till 236 151 €, en höjning på ca 9 800 € jämfört med 2020 (+4,3 %). Ökningen beror i huvudsak på de nationella löneförhöjningarna och år 2021 betalas miljövårdschefens lön i sin helhet från

kostnadsstället. I budgeten reserveras fortsatta anslag för köptjänster för stadens andel av kostnaderna för fortsatt mätning och uppföljning av luftens kvalitet, för köp av vissa övriga konsulttjänster i samband med provtagning och övervakning, samt för stadens andel av kostnaderna för medlemskap i Valonia.

Enligt förhandsmeddelande från värdkommunen Lundo beräknas Pargas betalningsandelar för den regionala köptjänsterna 7500/miljöhälsoskydd samt veterinärvård år 2021 uppgå till 196 141 €, en minskning med ca 4 800 €. Kostnaderna för verksamheten övergår i allt högre grad till att finansieras med avgifter för de som använder tjänsterna. Hur denna regionala verksamhet i framtiden skall skötas är inte ännu helt klart.

För ansvarsområdet 7800/ byggnadstillsyn uppgår verksamhetsbidraget till 303 925 €, en ökning med ca 69 000 € jämfört med detta år (+29,5 %). Höjningen beror bl.a. på att avgiften för det elektroniska ansökningsprogrammet (för tillfället Lupapiste) förväntas öka med 10 000 € samt för inledandet av elektronisk arkivering av bygglov 30 000 €. Därutöver höjer de nationella löneförhöjningarna personalkostnaderna och i budgeten för 2021 har inräknats en halv extra kontorspersonalresurs (50 %) för att starta det s.k. fastighetsskatteprojektet som ingår i balanseringsprogrammet och som på sikt ökar stadens årliga skatteinkomster.

Förslag till investeringsbudget

För mätningsbyrån föreslås 300 000 € för inköp av mark- och vattenområden. Anslaget användning är beroende av utbudet och behovet av att anskaffa områden.

För förslaget till försäljning av fastigheter, tomter och tomtdelar skall uppgöras en förteckning där försäljningsobjektens fastighetsbeteckning, bokföringsvärde och ett uppskattat försäljningspris skall framgå.

Kompletterande material	Styrelsens anvisningar för budgetarbetet 2021 Budgetram 2021 Kontoplan 2021 Förslagen till driftsbudget 2021
Förslag	Bygg- och miljönämnden behandlar och beslutar om förslagen till drifts- och investeringsbudget för 2021.
Beslut	Under behandlingen av driftsbudgeten föreslog ordföranden att byggnadstillsynens anslag på 30 000 € för elektroniskt arkiv stryks. Detta omfattades av nämnden. Nämnden godkände förslagen till drifts- och investeringsbudget för 2021 till övriga delar. Detta utgör att det föreliggande förslaget till driftsbudget 2021 för miljöavdelningen uppgår till -1 797 789 € netto.

