

Ehdotus viranomaislautakunnan vuoden 2027 talousarvioksi ja vuosien 2028-2029 taloussuunnitelmaksi

Viranomaislautakunta 27.10.2026
461/02.02.00/2026

Valmistelija

rakennusvalvontapäällikkö Kari Nuutinen, puh. 044 740 1431 ja ympäristönsuojelupäällikkö Matti Nousiainen, puh. 044 740 1422

Kunnanhallitus hyväksyi kokouksessaan 14.9.2026 talousarvion 2027 ja taloussuunnitelmavuosien 2028-2029 laadintaohjeet sekä raamin.

Kunnan toiminnassa ja taloudessa on noudatettava talousarviota. Siihen otetaan toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha voidaan ottaa talousarvioon brutto- tai nettomääräisesti sitovana. Viranomaislautakunnan talousarvio on valtuustoon nähden bruttomääräisesti sitova.

Vuodelle 2027 laadittu raami on alijäämäinen. Taloustilanteen vuoksi toimintayksiköiden tulee pidättäytyä kaikista toimintamenoja nettomääräisesti lisäävistä esityksistä ja kaikin keinoin pyrkiä pienentämään sekä vuoden 2026 toteutuvaa että vuodelle 2027 budjettiin tulossa olevaa alijäämää.

Kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 23.3.2026 Siilinjärven kunnan strategian 2026-2030. Strategiaa toimeenpannaan vuosittain valtuuston hyväksymän talousarvion toimenpiteiden ja resurssien kautta koko kunnan ja palvelualueiden tasolla. Viranomaislautakunnan osalta haasteessa Hyvinvoinnin eriytymisen ehkäiseminen sekä turvallisen ja viihtyisän elinympäristön varmistaminen olevaan tavoitteeseen Panostamme ilmasto- ja kiertotalousasioiden edistämiseen asetetaan valtuustoon nähden sitova toimenpide Ilmasto- ja resurssiviisausohjelmaan kirjattujen toimenpiteiden eteenpäin vieminen. Toimenpiteen vastuutahona on ympäristönsuojelutulosalue.

Rakennusvalvonta-tulosalue

Maksutuottoja arvioidaan kertyvän vuonna 2027 samaa suuruusluokkaa kuin mitä vuodelle 2026 on arvioitu kertyvän. Henkilöstön palkkausmenoissa on huomioitu työ- ja virkaehtosopimusten mukaiset palkankorotukset. Henkilöstökulut kokonaisuutena kuitenkin pienenevät vuoteen 2026 verrattuna toimistoresurssin pienenemisen myötä.

Rakennusvalvonta asettaa strategian tavoitteisiin liittyen kaksi lautakuntaan nähden sitovaa toimenpidettä liittyen asiakaslähtöisiin ja asiantunteviin viranomaispalveluihin.

Ympäristönsuojelu-tulosalue

Maksutuottoja on talousarviossa hiukan vähemmän kuin vuoden 2026 talousarviossa. Tuottoja on kertynyt vuonna 2025 ja kuluvana vuonna 2026 budjetoitua vähemmän. Tuottojen toteutuminen riippuu vireille tulevien ympäristö- ja maa-aineslupien määrästä. Palkkausmenoissa on huomioitu työ- ja virkaehtosopimusten mukaiset palkankorotukset sekä säästönä yhden kuukauden tarkastajan palkkausmeno. Opiskelijaharjoittelijan palkkaukseen ei ole varattu määrärahaa. Palvelujen ostoissa on määrärahat ilmanlaadun mittaukseen ja ilmastohankkeen kustannuksiin sekä pieni määräraha yllättäviin ympäristönäytteiden ottamiseen ja

laboratoriokustannuksiin. Tulosalueen talousarviossa on määrärahat Savo-Karjalan Vesiensuojeluyhdistys ry:n ja Fisun verkoston jäsenmaksuihin.

Ympäristönsuojelu asettaa strategian tavoitteisiin liittyen kaksi lautakuntaan nähden sitovaa toimenpidettä liittyen siisteysvalvontaan sekä ilmasto- ja resurssiviisautussuunnitelmassa esitettyjen toimenpiteiden seurantaan.

Päätöksen vaikutusten ennakoarviointi: Neutraali

Päätösehdotus

Viranomaislautakunnan ehdotus lautakunnan alaisten tulosalueiden vuoden 2027 talousarvioiden ja vuosien 2027-2028 taloussuunnitelman tekstiosioiksi on liitteenä ja ehdotus lautakunnan alaisten tulosalueiden vuoden 2027 toimintatuotoiksi ja -kuluiksi on alla olevissa taulukoissa.

Rakennusvalvonta-tulosalue

	Tilinpäätös 2025	Talousarvio 2026	Talousarvio- ehdotus 2027
Myyntituotot (ulk.)	7 416	5 500	6 000
Maksutuotot	168 432	260 000	260 000
Toimintatuotot yhteensä	175 848	265 500	266 000
Valmistus omaan käyttöön	0	1 000	1 000
Henkilöstökulut	-288 891	-294 148	-283 245
Palvelujen ostot	-39 922	-35 000	-37 450
Aineet, tavarat ja tarvikkeet	-1 290	-1 250	-1 250
Muut toimintakulut	-7 654	-12 000	-12 750
Toimintakulut yhteensä	-337 757	-342 399	-334 695
Toimintakate	-161 909	-75 898	-67 695
Myyntituotot (sis.)	3 358	0	0
Sisäiset tuotot	3 358	0	0
Palvelujen ostot (sis.)	-24 366	-26 074	-20 761
Muut toimintakulut (sis.)	-25 661	-30 284	-30 672
Sisäiset kulut	-50 026	-56 358	-51 433
Kaikki yhteensä	-208 578	-132 256	-119 128

Ympäristönsuojelu-tulosalue

	Tilinpäätös 2025	Talousarvio 2026	Talousarvio- ehdotus 2027
Maksutuotot	40 874	62 000	56 000
Toimintatuotot yhteensä	40 874	62 000	56 000
Valmistus omaan käyttöön	5 270	0	0
Henkilöstökulut	-267 768	-271 454	-266 941
Palveluiden ostot	-35 273	-38 000	-37 750
Aineet, tavarat ja tarvikkeet	-672	-1 650	-1 600
Muut toimintakulut	-14 025	-14 850	-14 150
Toimintakulut yhteensä	-317 737	-325 954	-320 441
Toimintakate	-271 594	-263 954	-264 441
Palvelujen ostot (sis.)	-23 138	-25 609	-26 044
Muut toimintakulut (sis.)	-20 868	-24 626	-24 942
Sisäiset kulut	-44 005	-50 235	-50 986

Kaikki yhteensä	-315 599	-314 189	-315 427
------------------------	-----------------	-----------------	-----------------

Viranomaislautakunta

	Tilinpäätös 2025	Talousarvio 2026	Talousarvio- ehdotus 2027
Myyntituotot	7 416	5 500	6 000
Maksutuotot	209 306	322 000	316 000
Toimintatuotot yhteensä	220 079	327 500	322 000
Valmistus omaan käyttöön	5 270	1 000	1 000
Henkilöstökulut	-556 658	-565 602	-550 186
Palveluiden ostot	-75 195	-73 000	-75 200
Aineet, tavarat ja tarvikkeet	-1 963	-2 900	-2 850
Muut toimintakulut	-21 678	-26 850	-26 900
Toimintakulut yhteensä	-655 494	-668 353	-655 136
Toimintakate	-433 502	-339 853	-332 136
Myyntituotot (sis.)	3 358	0	0
Sisäiset tuotot	3 358	0	0
Palvelujen ostot (sis.)	-47 504	-51 682	-46 805
Muut toimintakulut (sis.)	-46 528	-54 910	-55 614
Sisäiset kulut	-94 032	-106 592	-102 419
Kaikki yhteensä	-524 177	-446 445	-434 555

Päätös