

Etelä-Satakunnan ympäristöterveyslautakunnan toimintasuunnitelma ja talousarvio v. 2024 sekä taloussuunnitelma 2025-2027

ES ytltk 19.09.2023 § 27
967/02.02.00/2023

Ympäristöterveyslautakunnan talousarviota on valmisteltu annettujen ohjeiden mukaisesti. Säkylän kunnanhallituksen ohjeena mm. on, että nettomenot (toimintakate) säilyy enintään v. 2023 tasolla. Ympäristöterveydenhuollon tehtäväalueen osalta toimintakate talousarvioissa on v. 2023 -29.455 euroa ja v. 2024 49.768 euroa, joten alijäämä pienenee huomattavasti ja täyttää siten ohjeen vaatimuksen.

Etelä-Satakunnan ympäristöterveyslautakunnalla on v. 2024 yksi tehtäväalue, joka jakaantuu edelleen tulosyksiköihin seuraavasti:

Ympäristöterveydenhuolto-tehtäväalue

- Eläinlääkintähuolto
- Eläinsuojelu ja eläintautivalvonta
- Elintarvikevalvonta
- Terveysterveystoiminta
- Tupakkavalvonta
- Löytöeläimet

Tehtäväalueiden talousarvio on laadittu alustavan käyttösuunnitelman muotoon liitteenä olevien valtuustolle esitettävien perusteiden ja toiminnallisten tavoitteiden mukaisesti. Ympäristöterveyslautakunnan esityslistan liitteenä on myös laskelma kuntien maksuosuuksista.

Talousarvio on laskettu v. 2022 hyväksytyyn ympäristöterveydenhuollon yhteistyötä koskevan sopimuksen yksityiskohtien mukaisesti. Toiminnasta aiheutuvista käyttö- ja pääomamenoista vähennetään kertyvät maksu- ja myyntitulot, avustukset ja muut tulot ja erotus jaetaan asukasluvun suhteessa seuraavin poikkeuksin:

- 1) Eläinlääkintähuollon nettomenoista 50 % jaetaan asukaslukuperusteisesti ja 50 % praktiikan arvioitujen käyntimäärien perusteella, jossa suurelänasiakkaalla on kaksinkertainen painoarvo pienelänasiakkaaseen verrattuna.
- 2) Toimintaa järjestetään kaikkien sopimuskuntien ja -kaupunkien alueella. Toimitilojen kulut, johon sisältyy mm. tilavuokra, siivous, kopiokoneen käyttö ja kiinteistöhuolto, sisällytetään ympäristöterveydenhuollon menoihin. Menoarvioon sisältyy kaupungeille maksettavia toimitilakuluja yhteensä 192.200 €, josta Huittisiin 37.800 €, Kokemäelle 23.700 € ja Raumalle 130.700 €. Kunkin vuokranantajan toimitilakulut peritään kuntalaskutuksessa samansuuruisina takaisin ko. kaupungilta. Euran eläinlääkäritilat Säkylä/Ympäristötoimiala on vuokrannut suoraan yksityiseltä vuokranantajalta. Euran ja Säkylän toimitilojen ulkoiset ja sisäiset vuokrat sisällytetään vain Euran ja Säkylän menoiksi.

Etelä-Satakunnan ympäristöterveyslautakunnan v. 2024 talousarvion yhteenvedo:

- Toimintatuotot pl. kuntien maksuosuudet 570.050 euroa
- Kokonaiskustannukset -2.261.496 euroa

Kuntien v. 2024 arvioidut maksuosuudet ilmenevät esityslistan liitteenä olevasta yhteenvedosta. Henkilöstömenot (-1.666.026 €) muodostavat ympä-

ristöterveyslautakunnan kokonaiskustannuksista suurimman osan, 73,7 %. Henkilöstömenoja v. 2024 lisää mm. se seikka, että työmarkkinajärjestöt ovat sopineet terveystarkastajien palkkaharmonisoinnista. Lisäksi palkkoja on talousarviossa korotettu Säskylän kunnan ohjeen mukaisesti 4 %. Ympäristöterveydenhuollon kustannuksia lisää myös se seikka, että kunta maksaa praktiikkaeläinlääkärien työeläke- ja työttömyysvakuutusmaksut myös eläinlääkärien asiakkailta perimien palkkioiden osalta, kuten aiemminkin. Ympäristötoimiala ei voi vaikuttaa palkkatason yleiseen nousuun. Palkan sivukuluista tasausmaksut nousevat ja niistä on saatu tieto vasta sen jälkeen, kun talousarvioehdotus lähetettiin lausunnolle sopimuskunttiin. Lausuntopyyntöaineistoon verrattuna liitteenä oleviin laskelmiin on lisätty tasausmaksun korotusta eri kustannuspaikoille yhteensä 12.476 €.

Rahoituskulujen eli ns. laskennallisten erien kustannukset, joihin kuuluvat talous- ja hallintopalvelumenot, Atk-palvelut, palkka- ja puhelinkeskuspalvelut sekä sisäiset vuokrat ja kopiopalvelut, ovat lisääntyneet jo v. 2023 toteumassa huomattavasti. Laskennallisten erien kustannusten nousu palkkamenojen lisääntymisen lisäksi johtuu pääasiassa siitä, että sosiaali- ja terveystoimiala ei 1.1.2023 alkaen enää ole jakamassa näitä kunnan yleishallinnon ja tukipalvelujen kustannuksia. Koska jakajia on vähemmän, ovat kustannukset lisääntyneet lähes kaksinkertaisiksi. Ympäristötoimiala ei voi vaikuttaa näihin kustannuksiin.

Toimintasuunnitelmaehdotus, kuntaosuuksien laskentataulukko sekä tilitasolla alustavan käyttösuunnitelman muotoon laadittu talousarvioehdotus ovat esityslistan oheismateriaalina. Talousarvioehdotuksesta tulee pyytää sopimukseen perustuvat lausunnot Euran kunnalta sekä Huittisten, Kokemäen ja Rauman kaupungeilta. Aikataulusyistä ympäristötoimisto on lähettänyt lausuntopyyntönsä aineistoinen jo elokuussa ennen kokousta. Lausuntoja lisätään lautakunnan esityslistan liitteeksi Teamsiin, jos niitä saapuu ennen kokousta.

Lisätietoja	Ympäristöpäällikkö Jukka Reko, puh 044 3302 492 ja ympäristöterveydenhuollon johtaja Tiina Laitala puh 044 7072 930
Esittelijä	Ympäristöterveydenhuollon johtaja Tiina Laitala
Päätösehdotus	Etelä-Satakunnan ympäristöterveyslautakunta esittää hyväksyttäväksi Etelä-Satakunnan ympäristöterveyslautakunnan v. 2024 talousarvion.

Ympäristöterveyslautakunta

- pyytää jatkovalmistelussa kunnanhallitusta ottamaan huomioon edellä esitetyt seikat ja annettavat lausunnot
- esittää kunnanhallitukselle Etelä-Satakunnan ympäristöterveyslautakunnan v. 2024 toimintasuunnitelmaa ja talousarviota sekä v. 2025-2027 taloussuunnitelmaa liitteenä olevan esityksen ja alustavan käyttösuunnitelman mukaisena
- pyytää Säskylän kunnanhallitusta jatkovalmistelussa kiinnittämään huomiota siihen, että ympäristöterveyslautakunnan mahdolliset tulolisäykset ja menovähennykset hyödyttävät Säskylää noin 7 % ja muita yhteistyökuntia noin 93 %. Näin ollen, jos jatkovalmistelussa esim. ympäristöterveyslautakunnan menoja vähennetään tai tuloja lisätään, on tuloja ja alijäämää muutettava em. prosenttien suhteessa

Investointeja ei vuodelle 2024 esitetä.

Esittelijä muutti päätösehdotusta seuraavalla lisäyksellä:

Lautakunta toteaa, että kulujen ennakointi toiminnan vasta alkaessa on ollut hankalaa. Toimintakulujen nousu johtuu osin tästä ja hankalasta vertailtavuudesta. Kulujen kasvuun on lautakunnan mukaan suhtauduttava jatkossa kuitenkin hyvin kriittisesti

Päätös

Esityksen mukaan.

=====