

## Ympäristöterveyslautakunnan v. 2023 tammi-heinäkuun toiminnan ja talouden raportointi

ES ytltk 19.09.2023 § 28  
330/02.02.02/2023

Päävastuualueita on sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeessa ohjeistettu raportoimaan tehtävälueidensa toiminnasta ja taloudesta neljä kertaa vuodessa. Ympäristöterveydenhuollossa toiminta ja talous ovat tammi-heinäkuussa v. 2023 edenneet pääosin suunnitelmien mukaisesti.

Uusi ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alue aloitti toimintansa 1.1.2023. Alkuvuoden aikana yhteistoiminta-alueen toimintatapojen, valvontakäytäntöjen ja linjausten yhtenäistämistä ja tehtäväjaon kehittämistä on jatkettu. Laatujärjestelmän päivittäminen on aloitettu.

Eläinlääkintähuollon palvelut on järjestetty suunnitelman mukaisesti. Sijaisten rekrytoinnit ovat onnistuneet hyvin. Tehtiin päätös siirtää käyttämään uutta potilasohjelmistoa vuoden 2023 lopulla.

Terveysvalvonnan henkilövoimavarat olivat alkuvuonna suunnitellun mukaiset, ja valvontasuunnitelmassa suunniteltuja tarkastuksia pystyttiin toteuttamaan varsin hyvin organisaatiomuutoksesta johtuvista lisätehtävistä huolimatta. On kuitenkin mahdollista, että pitkistä poissaoloista johtuvan loppuvuoden resurssivajeen vuoksi kaikkia suunniteltuja tarkastuksia ei saada tehtyä. Tilannetta helpottaa se, että kesäkuussa alkaneeseen pitkään virkavapaaseen saatiin rekrytoitua sijainen, joka aloitti perehtymisensä jo elokuun lopulla.

Toimintatuotot (90 % talousarviosta) ylittävät selvästi ajankohdan talousarvion, koska kirjanpitoon on kirjautunut koko vuoden kuntamaksusuodet. Em. maksusuodet on laskutettu tammikuussa ja laskuihin on kuitenkin merkitty sopimuksen mukaiset osin myöhemmät eräpäivät, mutta taloushallinnon ohjelmisto kirjaa kaikki laskutetut maksut tuloksi heti laskutusajankohtana. Valtiolta saatavat korvaukset (36 %) ovat alle talousarvion, koska valvontaeläinlääkärien palkkojen laskutus valtiolta tehdään viiveellä. Muut palvelumaksut, joka on terveysvalvonnan valvontaym. maksuja, on toteutunut jo erinomaisesti (81 %). Osa valvontamaksuista on vuoden alussa perittäviä perus- ja vuosimaksuja. Koko vuoden tulot todennäköisesti ylittävät talousarvion.

Henkilöstökulut (63 %) ylittävät talousarvion tasaisen kehityksen, joka johtuu eläinlääkintähuollon arvioitua suuremmista henkilöstömenoista. Koska tarkastelujaksolla on jo mukana eläinlääkärien kesälomansijaisten palkkoja, eivät loppuvuoden henkilöstömenot todennäköisesti ole ihan niin suuret, kuin tarkastelujaksolla. Palveluiden ostot (51 %) sekä aineet, tarvikkeet ja tavarahankinnat (57 %) ovat suunnilleen talousarvion mukaiset. Vuokrat (65 %) ovat talousarviota suuremmat, mutta tilavuokriin sisältyy jo elokuunkin vuokria, joten vuokramenojen kehitys on suunnilleen talousarvion mukaista. Rahoituskulut (entiset laskennalliset erät, 113 %) ylittävät huomattavasti talousarvion. Syynä on mm. se, että ATK-palveluihin on jyvitetty Cyber-hyökkäyksen selvittelyn menoja. Merkittävimpänä syynä on, että sosiaali- ja terveydenhuollon poistuminen kunnasta aiheuttaa rahoituskulujen kasvua, koska menojen jakajia on vähemmän. Cyber-hyökkäyksestä odotetaan saatavan myös korvauksia hallintokunnille.

Kohonneiden henkilöstömenojen ja rahoituskulujen vuoksi on mahdollista, että tilikauden tulos on talousarviota huonompi ja kuntien tulee rahoittaa ympäristöterveydenhuoltoa lisää.

Kustannuspaikka- ja tilikohtainen talouden toteumavertailu tammi-maaliskuun ajalta on esityslistan oheismateriaalina.

Lisätietoja	Ympäristöterveydenhuollon johtaja Tiina Laitala puh 044 707 2930 ja ympäristöpäällikkö Jukka Reko, puh 044 330 2492.
Esittelijä	Ympäristöterveydenhuollon johtaja Tiina Laitala
Päätösehdotus	Ympäristöterveyslautakunta merkitsee toiminnan ja talouden raportin tiedokseen.
Päätös	Esityksen mukaan.

=====