

Valmistelija

ympäristöjohtaja Jarmo Kelloniemi, puh. 0400 433 998

Pudasjärven kaupunginhallitus on hyväksynyt talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman 2024-25 raamin ja raamin jakamisen toiminta-alueille sekä taloussuunnitelman laadintaohjeen 8.8.2023 § 274. Pudasjärven kaupungin valtuusto hyväksyy talousarvion vuoden 2023 loppuun mennessä.

Vuonna 2024 kunnan yhteistoiminnasta on Oulunkaaren ympäristöpalveluille osoitettu ulkoinen raami, joka on 5,4 %-yksikköä alle vuoden 2023 talousarvion. Ulkoisen toimintakatteen raami on 373 004 euroa. Talousarvioesityksessä Oulunkaaren ympäristöpalvelujen ulkoinen toimintakate on 373 627 euroa. Ylitystä raamiin verrattuna on 623 euroa.

Muutokset toimintatuotoissa:

- 1) Oulunkaaren ympäristöpalvelut on tehnyt tarjouksen ympäristöterveydenhuollon ja eläinlääkinnän palvelujen järjestämisestä Puolangalle 1.1.2024 alkaen ja Puolanka on valmis tekemään sopimuksen palveluiden ostamisesta Puolangalta tarjouksen pohjalta muutamilla tarkennuksilla. Oulunkaaren ympäristöpalvelujen talousarviossa vuodelle 2024 on otettu huomioon Puolangan kunnan liittyminen Oulunkaaren ympäristöpalvelujen alueeseen. Sopimuksen toteutuessa Puolanka maksaisi tuotetuista palveluista sopimuksen mukaista maksua, joka olisi sidottu elinkustannusindeksiin. Kyseiset maksutuotot kohdistetaan myyntituottoihin kustannuspaikoille 4302 (terveysvalvonta), 4300 (eläinlääkintä Pudasjärvi-li) ja 4306 (eläinlääkintä Vaala-Utajärvi) ja ovat siten suurin tuotoissa tapahtuva muutos kyseisillä kustannuspaikoilla. Puolangan palveluiden tuotamisesta syntyy myös menoja, jotka kohdistetaan vastaavasti samoille kustannuspaikoille. Puolangan ympäristöterveydenhuollon ja eläinlääkinnän palveluiden tuottamisen nettovaikutus on positiivinen Oulunkaaren ympäristöpalveluille ja sen jäsenkunnille.
- 2) Ympäristösuojelun maksutuottojen osalta tavoitellaan noin 10 000 euron tuoton nousua vuoden 2023 talousarvioon verrattuna ympäristösuojelulain mukaisten suunniteltujen tarkastusten toteuttamisella ja maksutaksan tarkistuksella.
- 3) Ympäristöterveydenhuolto maksutuottojen osalta tavoitellaan noin 5 000 euron tuoton nousua vuoden 2023 talousarvioon verrattuna suunniteltujen tarkastusten toteuttamisella ja maksutaksan tarkistuksella sekä Puolangan alueelta kertyvistä maksutuotoista.
- 4) Eläinlääkinnässä tavoitteena on saada noin 5 000 euroa enemmän klinikka- ja laitemaksuja kuin vuoden 2023 toteumaan verrattuna maksutaksan tarkistuksella.

Muutokset toimintakuluissa:

- 1) Oulunkaaren ympäristöpalvelut on tehnyt tarjouksen ympäristöterveydenhuollon ja eläinlääkinnän palvelujen järjestämisestä Puolangalle 1.1.2024 alkaen ja Puolanka on valmis tekemään sopimuksen palveluiden ostamisesta Puolangalta tarjouksen pohjalta muutamilla tarkennuksilla. Oulunkaaren ympäristöpalvelujen talousarviossa vuodelle 2024 on otettu huomioon Puolangan kunnan

liittyminen Oulunkaaren ympäristöpalvelujen alueeseen. Puolangan ympäristöterveydenhuollon ja eläinlääkinnän palveluiden tuottamisesta syntyneet toimintakulut kohdistetaan kustannuspaikoille 4302 (terveysvalvonta), 4300 (eläinlääkintä Pudasjärvi-li) ja 4306 (eläinlääkintä Vaala-Utajärvi) henkilöstökustannuksiin, palveluiden ostoihin, aineisiin, tarvikkeisiin ja tavaroihin sekä muihin toimintakuluihin. Kyseiset kulut ovat suurin kuluissa tapahtuva muutos kustannuspaikoilla kustannuspaikoille 4302 (terveysvalvonta), 4300 (eläinlääkintä Pudasjärvi-li) henkilöstökustannuksiin, palveluiden ostoihin, aineisiin, tarvikkeisiin ja tavaroihin. Puolangan ympäristöterveydenhuollon ja eläinlääkinnän palveluiden tuottamisen nettovaikutus on positiivinen Oulunkaaren ympäristöpalveluille ja sen jäsenkunnille.

- 2) Sijaisuudet hoidetaan sisäisin järjestelyin kaikissa muissa paitsi päivystävän eläinlääkärin sijaisuuksissa kesälle 2024. Kyseiseen sijaisuuteen varataan määräraha yhteensä viiden kuukauden sijaisuuksiin. Kesäloman sijaisten palkkaamatta jättämisellä syntyy arviolta noin 25 000 euron säästöt.
- 3) Muissa toimintakuluissa on nousua sisäisissä vuokrissa kustannuspaikoilla 4301 (ympäristön valvonta) ja 4302 (terveysvalvonta) yhteensä 30 424 euroa vuoden 2023 talousarvioon verrattuna ja 24 418 euroa vuoden 2022 tilinpäätökseen verrattuna. Kyseinen nousu johtuu kaupungintalon poistojen epäloogisesta painottumisesta kustannuspaikalle 4120 (omat kiinteistöt).
- 4) Muissa toimintakuluissa on talousarviossa nousua 8 930 euroa kustannuspaikalla 4306 (eläinlääkintä Vaala-Utajärvi) vuoden 2023 talousarvioon nähden. Kyseisen muutoksen aiheuttaa Vaalan eläinlääkintätilan vuokran nousu mahdollisen uuden eläinlääkintätilan myötä.
- 5) Pudasjärvellä vaihtui löytöeläinkodin pitäjä siten, että edellinen lopetti toiminnan vuoden 2022 loppupuolella ja uusi toiminnanharjoittaja aloitti vuoden 2023 alkupuolella. Aikaisempi löytöeläinkotisopimus oli Pudasjärven kaupungin ja toiminnanharjoittajan välinen. Uusi sopimus on Oulunkaaren ympäristöpalvelujen ja toiminnanharjoittajan välinen. Talousarviossa on varauduttu yhteensä 12 000 eurolla löytöeläinkotitoiminnasta aiheutuviin kuluihin, mikäli toiminta siirretään sopimuksineen Oulunkaaren ympäristöpalvelujen hallinnoimiksi myös muiden alueen löytöeläinkotien osalta.

Oulunkaaren ympäristöpalveluiden kaupunginhallitukselle antaman talousarvioesityksen vuodelle 2024 ja taloussuunnitelma vuosille 2025-2026 yhteenvedo ilman sisäisiä vuokria ja laskennallisia eriä sekä kuntien maksuosuudet ovat liitteenä.

Ympäristöjohtajan esitys	Ympäristölautakunta päättää: 1) hyväksyä esityksen talousarvioksi vuodelle 2024 ja talousarviosuunnitelmaksi 2025-26 sekä 2) tarkastaa tämän pykälän heti kokouksessa, jotta tieto talousarviosta ja kuntien maksuosuuksista saadaan viipymättä jäsenkunnille.
Päätös	Ympäristölautakunta hyväksyi esityksen yksimielisesti.
Jakelu	Jäsenkunnat