

# Talousarvioesitys 2025 ja taloussuunnitelma 2026-2027 Budgetförslag 2025 och ekonomiplan 2026-2027

Ympäristöterveyslautakunta 04.09.2024 § 31  
457/02.02.00/2024

Valmistelija

Terveysvalvonnan johtaja Andréas Smeds

Kokkolan kaupunginhallitus on 20.05.2024 § 242 päättänyt talousarvioraameista vuodelle 2025 ja talousarviosuunnitelmasta vuosille 2026-2027. Talousarvion laadintaohjeet on hyväksytty samalla.

Oheisaineisto

Talousarvio 2025 laadintaohje

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Henkilöstömenot budjetoidaan niin, että kuukausipalkkana käytetään maaliskuun palkkoja, joihin tehdään 3,4 %:n korotus. Lomaraha kokonaisuudessaan on 6,0 % vuosipalkasta.

Lähtökohtaisesti sosiaalikulut ovat 2,8 % ja palkkaperusteiset eläkemaksut 16,7 %. Eläkemaksuissa on lisäksi huomioitava että kunnaneläinlääkärin eläke määräytyy kunnan maksaman virkapalkan lisäksi toimenpidepalkkioista, jotka eläinlääkäri perii eläinten omistajilta ja haltijoilta. Ympäristöterveyslautakunta vahvistaa eläinlääkäreiden palkkion enimmäismäärä vuodelle 2025 tämän vuoden loppuun mennessä Kevan ohjeiden mukaisesti.

Eläkemenoperusteiset maksut varataan aiheuttamisperiaatteen mukaisesti.

Kokkolan kaupungin strategia on voimassa 2022-2025. Strategian tarkoituksena on ohjata pitkäjänteistä kaupunkikehittämistä. Ympäristöterveydenhuollon strategisien toimenpiteiden laadinnassa myös muiden kuntien strategiat otetaan huomioon. Lähiuotannon tukeminen, turvallinen ja viihtyinen elinympäristö sekä henkilöstön työhyvinvointi ovat toistuvat tavoitteet yhteistoiminta-alueen kuntien strategioissa.

Terveysvalvonta, hallinto, eläinlääkintähuollon valvonta ja Kokkolan eläinlääkärivastaanotto siirtävät uusiin yhteisiin toimintatiloihin syyskuussa 2024.

Perhonjokilaakson eläinlääkäriaseman rakentaminen aloittaa vuoden 2024 aikana. Valmispäiväksi on arvioitu 1.6.2025. Eläinlääkäriasema on yhteisvastaanotto neljälle kunnaneläinlääkärille.

Uusien tilojen käyttöönottoa antaa hyvät edellytykset toiminnan kehittämiseen. Asianmukaiset toimitilat lisää henkilökunnan viihtyvyyttä ja arvioidaan oleva positiivinen vaikutus sijaisten rekrytoinnissa. Todettakoon, että uudet tilat nostavat vuokratukustannuksia merkittävästi. Se aiheuttaa myös muutokset ostopalvelukustannuksissa.

Nettokustannuksien hallitsemiseksi ympäristöterveyslautakunta päätti 22.5.2024 § 22 ympäristöterveydenhuollon maksujen korottamisesta. Päätöksen vaikutus maksutuottojen tulokselle vuodelle 2025 arvioidaan n. 13 % TA 2024 verrattuna.

LIITE A § 31

Talousarvioesitys 2025 ja taloussuunnitelma 2026-2027.

Ympäristöterveydenhuollon kustannukset jaetaan kunnittain sopimuksen Keski-Pohjanmaan kuntien ympäristöterveydenhuollon järjestämiseksi mukaan.

### **Henkilöstösuunnitelma 2025-2027**

Lautakunnat hyväksyvät toimialojen henkilöstösuunnitelmat talousarviokäsittelyn yhteydessä. Kaupunkitasoisen henkilöstösuunnitelman hyväksyy lopullisesti kaupunginhallitus.

Henkilöstösuunnittelu on osa kaupungin strategista johtamista ja sen tavoitteena on varmistaa kaupungin palvelutuotannon edellyttämät riittävät henkilöstöresurssit.

Kaupungin palvelutehtävien tuottamiseen tarvittavan henkilömitoituksen ja -rakenteen tulee olla tasapainossa kaupungin taloudellisten resurssien kanssa.

Henkilöstösuunnitelma oheisaineistona.

Terveysvalvonnan johtaja

Ympäristöterveyslautakunta päättää

1. hyväksyä ympäristöterveyslautakunnan talousarvioehdotuksen vuodelle 2025 ja taloussuunnitelmaehdotuksen vuosille 2026-2027 kaupunginhallitukselle lähetettäväksi.
2. hyväksyä ympäristöterveydenhuollon henkilöstösuunnitelman 2025-2027 kaupunginhallituksen lähetettäväksi.

Päätös

Ympäristöterveyslautakunta päätti

1. hyväksyä ympäristöterveyslautakunnan talousarvioehdotuksen vuodelle 2025 ja taloussuunnitelmaehdotuksen vuosille 2026-2027 kaupunginhallitukselle lähetettäväksi.

## 2. hyväksyä ympäristöterveydenhuollon henkilöstösuunnitelman 2025-2027 kaupunginhallituksen lähetettäväksi.

Karleby stadsstyrelse har 20.05.2024 § 242 fastställt budgetramarna för år 2025 och ekonomiplanen för åren 2026-2027. Riktlinjer för budgetförslag godkändes samtidigt.

Tilläggsmaterial Instruktioner för budgetberedning 2025

Budgetförslaget och ekonomiplanen ska göras så att de uppfyller kommunstrategin och att förutsättningarna för att sköta de kommunala uppgifterna tryggas. I budgetförslaget och ekonomiplanen godkänns kommunens och kommunkoncernens mål för verksamheten och ekonomin.

Personalkostnaderna budgeteras så att månadslönerna för mars används som grund och förhöjs med 3,4 %. Semesterpenningen är i sin helhet 6,0 % av årslönen.

Utgångsläget för sociala kostnader är 2,8 % och de lönebaserade pensionsavgifterna är 16,7 %. Anslag för pensionsutgiftsbaserade avgifter reserveras enligt principen att den som gett upphov till kostnaderna betalar.

I pensionsavgifterna bör beaktas att en kommunalveterinärs pension bestäms förutom av den tjänstelön som kommunen betalar, även av de åtgärdsarvoden som veterinären debiterar djurens ägare och innehavare. Miljöhälsovårdsnämnden beslutar om det maximala arvodesbeloppet för år 2025 före utgången av det här året, i enlighet med folkpensionsanstaltens anvisningar.

Pensionsbaserade utbetalningar reserveras enligt vad som föranleds.

Karleby stads strategi gäller för åren 2022-2025. Syftet med strategin är att vägleda en långsiktig stadsutveckling. Vid beredning av miljöhälsovårdens strategiska åtgärder har även de andra kommunernas strategier beaktats. Stöd av primärproduktion, en säker och trivsamt livsmiljö samt personalens välmående är återkommande målsättningar i samarbetsområdets kommuners strategier.

Hälsoövervakningen, förvaltningen, veterinärvårdens tillsynsenhet och Karlebys veterinärmottagning flyttar till nya utrymmen i september 2024.

Byggandet av Perho ådalens veterinärstation påbörjas under år 2024. Beräknad färdigställningsdag är 1.6.2025. Veterinärstationen är en gemensam mottagning för fyra kommunalveterinär.

De nya utrymmen skapar goda förutsättningar för att utveckla verksamheten. Lämpliga utrymmen ökar på trivseln bland personalen och uppskattas ha en positiv inverkan på rekrytering av vikarier. Det kan konstateras att de nya utrymmena medför en betydande ökning av hyreskostnaderna. Det medför även en markant ökning av kostnaderna för köptjänsterna.

Miljöhälsovårdsnämnden beslöt 22.5.2024 § 22 att höja på miljöhälsovårdens avgifter för att stävja ökningen av nettokostnaderna. Beslutets inverkan på avgiftsintäkterna uppskattas vara ca. 13 % i jämförelse med budgeten för 2024.

#### BILAGA A § 31

Budgetförslag 2025 och ekonomiplan 2026-2027.

Miljöhälsovårdens utgifter fördelas kommunvist enligt med avtalet för ordnandet av miljö- och hälsoskyddet i kommunerna i Mellersta Österbotten.

#### **Personalplan 2025-2027**

Nämnderna godkänner sektorernas personalplaner i samband med behandling av budgetbehandlingen. En personalplan för hela stadens personal godkänns slutligen av stadsstyrelsen.

Personalplanering är en del av stadens strategiska ledning och målsättningen är att säkra tillräckliga personalresurser för stadens serviceproduktion.

För att producera stadens serviceuppgifter behöver personalstyrkan och -strukturen vara i balans med stadens ekonomiska resurser.

Direktören för hälsoövervakningen

Miljöhälsovårdsnämnden besluter att:

1. godkänna miljöhälsovårdens budgetförslag 2025 och ekonomiplan 2026-2027 för vidarebehandling i stadsstyrelsen.
2. godkänna miljöhälsovårdens personalplan 2025-2027 för vidare behandling i stadsstyrelsen.

Beslut

Miljöhälsovårdsnämnden beslöt att:

1. godkänna miljöhälsovårdens budgetförslag 2025 och ekonomiplan 2026-2027 för vidarebehandling i stadsstyrelsen.
2. godkänna miljöhälsovårdens personalplan 2025-2027 för vidare behandling i stadsstyrelsen.