

Ympäristöterveyslautakunnan talousarvio vuodelle 2027 ja taloussuunnitelma vuosille 2028 - 2029

YTLTK 29.10.2026 § 77
565/02.02.00/2026

Kemijärven kaupunki vastaa vastuukuntamallilla Koillis-Lapin ympäristöterveyspalvelujen toiminnasta ja resursseista. Yhteistoiminta-alueen sopimuksen mukaisesti Kemijärven kaupunki laskuttaa yhteistoiminta-alueen kunnilta yhteistoimintakorvaukset kvartaaleittain talousarvioon pohjautuen. Tasauslaskut lähetetään kunkin toimintavuoden päättyessä, kun tiedetään toimintavuoden toteutuneet kustannukset kokonaisuudessaan.

Alla olevassa taulukossa on esitetty vuoden 2027 yhteistoimintakustannusten jako kunnille:

	2027 YHTEISTOIMINTAKORVAUKSET			
TA 2027	Pelkosenniemi	Savukoski	Salla	YHTEENSÄ
Ympäristöterveys %	7,73	8,08	26,8	42,61
Ympäristöterveys €	77 880	81 390	269 980	429 250
Ympäristösuojelu %	14,04	12,39	24,86	51,29
Ympäristösuojelu €	41 740	36 860	73 920	152 520
Yhteensä €	119 620	118 250	343 900	581 770

Kemijärven kaupungin osuus yhteistoimintakustannuksista on ympäristösuojelun osalta 48,71 % (ed. vuonna 48,61 %) ja ympäristöterveyden osalta 57,39 % (ed. vuonna 57,41 %) ja perustuu liitteiden 1 ja 2 mukaiseen prosentuaaliseen jakoon. Talousarvioesitys sisältää käyttötalouden toimintatuotot ja -menot. Ympäristöterveyslautakunnalla ei ole investointeja vuodelle 2027.

Ympäristöterveyslautakunnan kustannukset on jaettu sisäisinä erinä toimintamenojen suhteessa kullekin palvelukokonaisuudelle. Ympäristöterveyslautakunnan alaisen toiminnan toimintakate talousarviovuodelle 2027 ja -suunnitelmakaudelle 2028-2029 on seuraava:

	YMPÄRISTÖTERVEYSLAUTAKUNTA			
TA 2027	Johtaminen (lautakunta)	Ympäristöterveys-palvelut	Ympäristösuojelu-palvelut	YHTEENSÄ
Toimintamenot	-12 560	-1 203 580	-337 370	-1 553 510
Toimintatuotot	12 560	625 430	192 520	830 510
Toimintakate	0	-578 150	-144 850	-723 000
TS 2028	Johtaminen (lautakunta)	Ympäristöterveys-palvelut	Ympäristösuojelu-palvelut	YHTEENSÄ
Toimintamenot	-12 800	-1 240 000	-348 000	-1 600 800
Toimintatuotot	12 800	645 000	198 300	856 100
Toimintakate	0	-595 000	-149 700	-744 700
TS 2029	Johtaminen (lautakunta)	Ympäristöterveys-palvelut	Ympäristösuojelu-palvelut	YHTEENSÄ
Toimintamenot	-13 000	-1 277 000	-357 500	-1 647 500
Toimintatuotot	13 000	663 500	204 000	880 500
Toimintakate	0	-613 500	-153 500	-767 000

Kaupungin saamat toimintatuotot sisältävät myös yhteistoiminta-alueen kuntien maksamat yhteistoimintakorvaukset edellä kuvatuin jakoperustein.

Kaupunginhallitus on antanut 22.6.2026 § 206 talousarvion 2027 laatimisohteet ja toimintakateraan kaupungin toimialoille. Ympäristöterveyspalvelujen toimintakateraan on -715 000 euroa. Tähän raamiin ei päästä johtuen ympäristöterveyspalvelujen lautakunnan linjaamista henkilöstöresurssien ja -menojen kasvusta. Henkilöstömenot kasvavat vuoden 2026 talousarvioon verrattuna 7,2 % (75 690 €). Muut toimintakulut sisältävät vuokra- ja sisäisten palvelujen (mm. toimialan johtaminen) kustannukset. Toimialan johtamisen kustannukset jaetaan toiminnoittain toimialan palvelukustannuksiin kuntien talousraportointimäärittelyjen mukaisesti. Annetun raamin ylitys on 8 000 euroa.

Ympäristöterveyslautakunnan kokonaistoimintakate talousarviovuodelle 2027 on -723 000 euroa. **Liitteenä 3** on ympäristöterveyslautakunnan alaisen toiminnan tuloslaskelma vuosille 2027-2029.

Liitteenä 4 on ympäristöterveyspalvelujen palvelukohtaiset tehtävänsisällöt, toimintaympäristön muutokset, painopistealueet sekä toiminnalliset tavoitteet. Määrärahojen jako toiminnoittain (kustannuspaikat) ja mahdolliset määrärahamuutokset esitetään talousarvion käyttösuunnitelmassa tammikuussa 2027.

Ympäristöterveyspalvelut tiedottaa yhteistoiminta-alueen kuntia lautakunnan päätödestä ja lähettää yhteistoiminta-alueen kunnille laskelmat yhteistoiminta-alueen vuoden 2027 kuntaosuuksista edellä kerrottujen laskelmien mukaisesti lautakunnan päätöksen jälkeen. Mikäli lautakunnassa tulee muutoksia talousarvioon, tehdään laskelmat yhteistoiminta-alueen kustannuksista kunnittain päivitetyn tiedon.

Lautakunnan jäsenille oheisliitteenä tilitasoinen tuloslaskelma talousarviosta 2027.

Valmistelija	Vt. ympäristöterveysjohtaja Elina Kostamovaara, 040 765 4378 Talous- ja kehittämisjohtaja, vs. hallintojohtaja Tuula Kuvaja, 040 730 0236
Esittelijä	Vt. ympäristöterveysjohtaja Kostamovaara Elina Kemijärvi
Päätösehdotus	<p>Ympäristöterveyslautakunta hyväksyy vuoden 2027 talousarvioesityksen ja vuosien 2028-2029 taloussuunnitelman liitteen 4 mukaisena.</p> <p>Ympäristöterveyslautakunta esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen - valtuustolle hyväksyttäväksi ympäristöterveyslautakunnan alaisen toiminnan talousarvion vuodelle 2027 ja taloussuunnitelman vuosille 2028-2029.</p>
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin.