

Esittäjän nimi / yhteystiedot / pvm

Tasapainot- tamisohjelma

2024 - 2027

**SYDÄN SEN
sanoo**


SIILINJÄRVI



KH 21.11.2023 § 232 päätös valmistelusta

- Asiaa käsitelty kunnanvaltuustossa 5.2.2024 ja 10.6.2024
- YT-neuvottelujen lopputulos KH 27.3.2024
- TPO ohjelman ensimmäinen osa Muutostalousarvio 2024, käsitelty KV 15.4.2024
- Toinen osa sisältyy laadittuun Talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2026-2027

Periaatteet ja tavoitteet

- Valmisteluperiaatteena kumulatiivisen tuloksen säilyminen käyttötalouden osalta positiivisena, jos ei suunnitelmakauden lopussa, niin tarvittaessa tasapainottamistoimenpiteillä osoitettavana ajanjaksona.
- Tavoitteena saattaa merkittäviä tulosvaikutuksia sisältävien tasearvojen alaskirjaukset loppuun Ahmon koulukeskuksen, kunnantalon, terveyskeskuksen ja Päivärinteen alakoulun/päiväkodin osalta.
- Lisäksi varaudutaan Uimala konsernin Kiinteistö Oy Vapaa-aikakeskuksen omistuksen alaskirjauksiin
- Investointiosan tavoite, vuosikate kattaa 80 % nettoinvestoinneista

Konsernipalvelut

SYDÄN SEN
sanoo


SIILINJÄRVI

Konsernipalvelut yhteensä

KONSERNIPALVELUT	Est 2024	2025	2026	2027
Henkilöstötoimenpiteet	81 950	60 800	60 800	60 800
Muut toimenpiteet	5 000	8 000	94 000	94 000
<i>YHTEENSÄ</i>	86 950	68 800	154 800	154 800

- Henkilöstötoimenpiteet:
 - Hallintopäällikkö / hallintoasiantuntija järjestely
- Muut toimenpiteet:
 - Ympäristöterveyspalveluiden valvontamaksut ja LaatuNet ohjelmasta luopuminen

Elinvoimapalvelut

SYDÄN SEN
sanoo


SIILINJÄRVI

Elinvoimapalvelut yhteensä

ELINVOIMAPALVELUT	Est 2025	2025	2026	2027
Henkilöstötoimenpiteet	27 000	115 800	115 800	115 800
Muut toimenpiteet	266 500	235 000	230 000	0
<i>*YHTEENSÄ</i>	<i>293 500</i>	<i>350 800</i>	<i>345 800</i>	<i>115 800</i>

- Henkilöstötoimenpiteet:
 - Kaavoituksen (-1) ja maankäytön (-2) henkilöstövähennykset
- Muut toimenpiteet:
 - Kaavoituksen asiantuntijapalveluiden käyttö ja kaavoituskulujen laskuttaminen
 - Maahanmuuttajien kotikuntakorvaukset
 - Joukkoliikenteen Pali-kuljetukset

Yhteiset palvelut

SYDÄN SEN
sanoo


SIILINJÄRVI

Yhteiset palvelut yhteensä

YHTEISET PALVELUT	Est2024	2025	2026	2027
Henkilöstötoimenpiteet	281 007	158 000	326 000	326 000
Muut toimenpiteet	83 932	108 932	108 932	108 932
<i>*YHTEENSÄ</i>	<i>364 939</i>	<i>266 932</i>	<i>434 932</i>	<i>434 932</i>

- Henkilöstötoimenpiteet:
 - Ruokapalveluiden tuotantotapamuutos yht. 6-7 hlö 2026 alkaen
 - Henkilöstöpalveluiden vähennys 1 hlö
 - Palvelussuhdevapaaan muuttaminen
- Muut toimenpiteet:
 - ICT palvelujen järjestelyt (primus ja konserni)
 - Ruokapalveluiden vuokrat hyvinvointialueelle (Vanha Pappila)

Sivistyspalvelut

SYDÄN SEN
sanoo


SIILINJÄRVI

Sivistyspalvelut yhteensä

SIVISTYSPALVELUT	Est 2024	2025	2026	2027
Henkilöstötoimenpiteet	266 516	288 060	470 720	554 020
Muut toimenpiteet	136 812	177 912	202 912	202 912
<u>YHTEENSÄ</u>	403 328	465 972	673 632	756 932

- Sivistyspalveluiden osalta merkittävimmät säästöt tulevat asiakasmäärien vähentymisen seurauksena (varhaiskasvatus sekä opetus) ja yt-neuvotteluiden henkilöstövähennyksinä.
- Lisäksi on käynnistynyt alueellinen palveluverkkoselvitys. Tämän oletetaan tuovan säästöä Kuuslahden koulun ja päiväkodin osalta 1.8.2026 alkaen.

Henkilöstötoimenpiteet - Opetuspalvelut

- Perusopetuksen oppilasmäärä on laskeva. Tämä mahdollistaa henkilöstön määrän vähentämisen:
 - 1.8.2024 kahden opettajan vähennys
 - 1.8.2025 kahden opettajan vähennys
 - 1.8.2026 yhden opettajan vähennys
- Lisäksi 1.8.2026 alkaen säästö yhteistyöstä Kuuslahden koulu – Pajulahden koulu (alueellinen kouluverkkoselvitys meneillään).
- Perusopetuksen ja lukiokoulutuksen lainsäädäntö muuttuu/on muuttunut. Muutos koskee mm. annettavan opetuksen määrää ja oppilaan/opiskelijan tukea. Muutokset lisäävät opetuksen kustannuksia.

Henkilöstötoimenpiteet - Varhaiskasvatus

- Varhaiskasvatuksen lasten määrä laskee
 - Kunnonpaikan päiväkodin sulkeminen ja yhden perhepäivähoitajan eläköityminen 1.8.2025
 - 1.8.2024 40 000€
 - 1.8.2025 70 000€
 - 1.9.2026 70 000€
 - Kuuslahden päiväkodin sulkeminen
 - 1.8.2026 35 000 €

Henkilöstötoimenpiteet - Vapaa-aikapalvelut

- Kirjasto
 - Järjestelyapulaisen vähennys 26.10.24 alkaen, säästö 34 000 € v. 2025
 - Kirjastoautopalvelun lakkauttaminen, kuljettajan vähennys 1.8.2026, säästö 17 000 € v. 2026, 40 000 € v. 2027
 - Tehtävän täyttämättä jättäminen (kirjastoauton virkailija eläköityvän pääkirjaston virkailijan tilalle), säästö 39 000 € v. 2026
 - Bonusvapaat, lomarahavapaat, säästö 8 000 € v. 2025
- Kansalaisopisto
 - Hallinnon lomarahasäästö 1680 € v. 2025
- Liikuntapalveluiden vapaaehtoiset henkilöstösäästöt 3 250 € v. 2025
- Nuoriso- ja kulttuuripalveluiden v- 25 henkilöstösäästöt 32 000 €, vapaaehtoiset henkilöstösäästöt 2 400 €, muut sovitut säästöt 20 000 €
- Muu vapaa-aikapalveluiden henkilöstösäästö (mm. Kans.op kilometrikorvaukset, yt-säästöt jne.)

Muut toimenpiteet

- Kansalaisopisto

- Syksyn 2024 kurssimaksukorotuksen takia kurssimaksutulot kasvavat 10000 € v. 2025
- Tuntiopettajien km-korvauksen omavastuun nosto. Säästö 5000 € v. 2025 ja 10000 € v. 2026

- Kirjasto

- Säästöt kirjastoauton kuluissa 5 000 € v. 2026, 10 000 € v. 2027

Liikunta

- Sisäliikuntatilat maksulliseksi kaikille ryhmille, tulolisäys 25 000 € v.2025 ja 25 000 € v. 2026
- Eläkeläisten ja erityisryhmien uimalakäyntien omavastuuosuuden korotus 0,50 €, säästö 7 500 € v. 2025

Tekniset palvelut

SYDÄN SEN
sanoo


SIILINJÄRVI

Henkilöstötoimenpiteet

TEKNISET PALVELUT	Est 2024	2025	2026	2027
Henkilöstötoimenpiteet	59 966	144 000	144 000	144 000
Muut toimenpiteet	158 900	193 900	193 900	193 900
<i>YHTEENSÄ</i>	218 866	337 900	337 900	337 900

- Pysyvät henkilöstösäästöt
 - eläkepoistumaa hyödynnetään ja tehtävien/virkojen täyttööä tehdään harkiten
- Koko palvelualueen vapaa-ehtoiset henkilöstösäästöt 50.000 €

Muut toimenpiteet

- Hulevesimaksut + 50.000 €
- Polttoainekulut -2.500 €
- Sähköenergia - 50.000 €
 - käytöstä poistetut toimitilat pienentävät kuluja
 - katuvalojen modernisointihanke 2024-29
- Lämmitys - 35.000 €
- Vesiosuuskuntien avustukset -25.000 €
- Kunnossapito -15.000 €

Yhteenveto

SYDÄN SEN
sanoo


SIILINJÄRVI

Palvelualueet yhteensä

PALVELUALUEET	Est 2024	2025	2026	2027	YHT
Henkilöstötoimenpiteet	716 439	766 660	1 117 320	1 200 620	3 801 039
Muut toimenpiteet	651 144	723 744	829 744	599 744	2 804 376
<i>YHTEENSÄ</i>	1 367 583	1 490 404	1 947 064	1 800 364	6 605 415
MB 2024 tavoite	1 548 312				

- Yhteisvaikutus toteutuessaan kaikilta 4 vuodelta yht. 6,6 Me
- Estimaatti 2024 jää hieman tavoitteesta

Veroluonteinen rahoitus ym. erät

- Estimaatti 2024 tavoite toteutuu ja ylittyy verojen ja valtionosuuksien osalta
- Vuodet 2025-2027 laadittu talousarvioon
- TPO ei sisällä veroluonteiseen rahoitukseen tehtyjä tasapainottamistoimenpiteitä

Lopputulos

- Laadittu taloussuunnitelma n. 0,4 Me ylijäämäinen 2027 lopussa (kunnanjohtajan esitys)
- Täyttää kuntalain 110 § veloitteen laatia taloussuunnitelma tasapainoon tai ylijäämäiseksi
- Sisältää merkittäviä riskejä:
 - TE-uudistuksen vaikutukset
 - Työehtosopimukset 1.5.2025 alkaen
 - Jatkuvat lisäystarpeet, toimintakatteen raami hyvin tiukka
 - Valtionosuusuudistuksen lykkääntyminen
- Suunnitelma tarkistetaan vuosittain laadittavan talousarvion yhteydessä

2028 eteenpäin

- Uimala kokonaisuuden ratkaisut ja omistuksen alaskirjaukset (1,5 – 5,0 Me)
- Suininlahden koulun tasearvon alaskirjaukset (n. 1,0 Me) ja leasingmaksut
- Muut käytöstä poistettavat kohteet



SIILINJÄRVI

SYDÄN SEN sanoo