

Tasapainot- tamisohjelma

2024 - 2027

**SYDÄN SEN
sanoo**


SIILINJÄRVI

Eteneminen

- KH 21.11.2023 § 232 päätös valmistelusta
- Asiaa käsitelty kunnanvaltuustossa 5.2.2024 ja 10.6.2024
- YT-neuvottelujen lopputulos KH 27.3.2024
- **Valtuusto hyväksynyt 16.12.2024 § 48**
- Ohjelmakausi kattaa vuodet 2024 – 2027

- Vuosittain talousarviovalmistelun yhteydessä päivitettävä

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

Esittäjän nimi / yhteystiedot / pvm

Tasapainot- tamisohjelman päivitys

2026 - 2027

**SYDÄN SEN
sanoo**


SIILINJÄRVI



Konsernipalvelut

SYDÄN SEN
sanoo


SIILINJÄRVI

Konsernipalvelut yhteensä

Konsernipalvelut	tot 2024	est 2025	2026	2027	yht.	
Henkilöstötoimet						
Jatkuvat toimet	26 000	47 287			167 861	<i>Jatkuvat toimet riveillä osavuotiset / kokovuotiset summat. Yht. sarake = koko kauden olettava. Kaikki kalvot.</i>
Kertaluonteiset toimet	81 322		41 000		122 322	
Muut jatkuvat toimet	5 000	0	11 000	24 000	56 000	
Muut kertaluonteiset						
	112 322	47 287	52 000	24 000	346 183	

Toteutunut 2024: Yhden eläköityneen ja sittemmin siitä irtisanoutuneen tehtävän täyttämättä jättäminen ja terveystalvovnonnan valvontamaksun korotus.

Kertaluonteiset palkattomat vapaat ja MB -24 hsk erät.

2026-2027 Lentokapteenin tiloista luopuminen. Kertaluonteiset palkattomat.

Kokonaissumman arvio 346 183 €, mikäli jatkuvat tulkitaan myös tuleville vuosille säästetyksi (yht. sarake).

Elinvoimapalvelut

SYDÄN SEN
sanoo


SIILINJÄRVI

Elinvoimapalvelut yhteensä

Elinvoimapalvelut	tot 2024	est 2025	2026	2027	yht.
Henkilöstötoimet					
Jatkuvat toimet	27 000	85 800			344 400
Kertaluonteiset toimet					
Muut jatkuvat toimet	26 500	90 000			156 500
Muut kertaluonteiset	210 000	0	10 000		220 000
	263 500	175 800	10 000	0	720 900

Toteutunut 2024 jatkuvat: Eläköityminen kaavoituksesta ja kartoittaja. Palkuljetusten muutokset. Kertaluonteiset maahanmuuton korvaukset.

2026-2027 ei uusia toimia.

Kokonaissumman arvio 720 900€, mikäli jatkuvat tulkitaan myös tuleville vuosille säästetyksi (yht. sarake).

Yhteiset palvelut

SYDÄN SEN
sanoo


SIILINJÄRVI

Yhteiset palvelut yhteensä

Yhteiset palvelut	tot 2024	est 2025	2026	2027	yht.
Henkilöstötoimet					
Jatkuvat toimet	62 000	90 000			330 000
Kertaluonteiset toimet	117 411	10 000	73 000		200 411
Muut jatkuvat toimet	73 932	57 277			236 749
Muut kertaluonteiset	10 000	35 000	35 000	35 000	115 000
	263 343	192 277	108 000	35 000	882 160
	526 843	368 077	118 000	35 000	1 603 060

Toteutunut 2024 jatkuvat: Irtisanoutuneen täyttämättä jättäminen, ruokapalvel. tuotantotapamuutos, palvelussuhdevapaaan muutos. Kertaluonteiset vapaaehtoiset vapaat, HVA vuokra ja lct.

2026-2027 ei uusia toimia. Kertaluonteiset palkattomat vapaat ja lct.

Kokoanissumman arvio 882 160€, mikäli jatkuvat tulkitaan myös tuleville vuosille säästetyksi (yht. sarake).

Sivistyspalvelut

SYDÄN SEN
sanoo


SIILINJÄRVI

Sivistyspalvelut yhteensä

Sivistyspalvelut	tot 2024	est 2025	2026	2027	yht.
Henkilöstötoimet					
Jatkuvat toimet	46 000	234 780	42 700	120 000	951 040
Kertaluonteiset toimet	334 632	33 309	164 000		531 941
Muut jatkuvat toimet	16 000	117 700	18 000		404 112
Muut kertaluonteiset	186 400	110 000			296 400
	583 032	495 789	224 700	120 000	2 183 493

Toteutunut 2024 jatkuvat: opettajien palkkaoikaisut, nuorisotyöntekijä, kurssimaksut.
Kertaluonteiset vapaaehtoiset vapaat, MB hsk erät, vaka tulot, toimintaraha leikkaukset.
2025 jatkuvat: opettajien ja vaka vähennykset, vaka vuokrat, kirjaston apulainen, km-korvauksen omavastuu, uintimaksun korotus. Kertaluonteiset vakan tulot
2026-2027 jatkuvat: opettajien ja kirjaston vähennykset. Kertaluonteiset palkattomat vapaat.
Kokonaissumman arvio 2 183 493€, mikäli jatkuvat tulkitaan myös tuleville vuosille säästetyksi (yht. sarake).

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 kahden opettajan vähennys
- 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€

Henkilöstötoimenpiteet - Vapaa-aikapalvelut

- Kirjasto
 - Järjestelyapulaisen vähennys 26.10.24 alkaen, säästö 34 000 € v. 2025
 - Henkilöstövähennys 2027
- Kansalaisopisto
 - Hallinnon lomarahasäästö 1680 € v. 2025
- Nuoriso- ja kulttuuripalveluiden v- 25 henkilöstösäästöt 32 000 €,
- 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 10 000 € v. 2027
- Liikunta
 - Eläkeläisten ja erityisryhmien uimalakäyntien omavastuuosuuden korotus 0,50 €, säästö 7 500 € v. 2025
- Nuoriso- ja kulttuuri
 - Skeittihallin ym. tilojen vuokratulot, muut säästöt

Tekniset palvelut

SYDÄN SEN
sanoo


SIILINJÄRVI

Tekniset palvelut yhteensä

Tekniset palvelut	tot 2024	est 2025	2026	2027	yht.
Henkilöstötoimet					
Jatkuvat toimet	24 823	123 000			435 823
Kertaluonteiset toimet	62 614	20 000	36 000		118 614
Muut jatkuvat toimet	22 800	151 700			562 300
Muut kertaluonteiset	-33 000				-33 000
	77 237	294 700	36 000	0	1 083 737

Toteutunut 2024 jatkuvat: yt-neuvottelujen toteuma (?), energiakulut. Kertaluonteiset vapaaehtoiset vapaat, MB hsk erät.

2025 jatkuvat: hulevesimaksut, ympäristönsuojelun taksa, energiakulut (?)

2026-2027 kertaluonteiset palkattomat vapaat.

Kokonaissumman arvio 1 083 737€, mikäli jatkuvat tulkitaan myös tuleville vuosille säästetyksi (yht. sarake).

Yhteenveto

SYDÄN SEN
sanoo


SIILINJÄRVI

Palvelualueet yhteensä

PALVELUALUEET	TOT 2024	Est 2025	2026	2027	YHT
Henkilöstötoimenpiteet	781 802	644 176	1 022 567	753 867	3 202 412
Muut toimenpiteet	517 632	561 677	479 170	455 582	2 014 061
YHTEENSÄ	1 299 434	1 205 853	1 501 737	1 209 449	5 216 473
Vuositulo	1 548 312	1 531 754			

- Yhteisvaikutus toteutuessaan kaikilta 4 vuodelta yht. 5,2 Me, mikäli jatkuvat toimet huomioidaan koko kaudelle
- Toteuma 2024 jäi tavoitteesta, samoin jää 2025

Lopputullos

- Ohjelman runko muodostuu 2024 tehdyistä toimenpiteistä - Ei juurikaan uusia toimenpiteitä 2026-2027
- Vuosi 2026 alijäämää -3,8 Me ja 2027 alijäämäinen -1,4 Me
- Tase painumassa alijäämäiseksi 2027, ohjelman tavoitteiden täyttyminen?
- Tilanne vakava ja edellyttää uusia, vaikuttavia toimenpiteitä sekä päätöksiä!
- Sisältää merkittäviä riskejä:
 - Työllisyyden kehittyminen ja työttömyyden rahoitusosuuksien kasvu (+ptt kasvu), vaikutukset edelleen verotuloihin
 - Jatkuvat lisäystarpeet, toimintakatteen raami hyvin tiukka
 - Toimitilojen tehostaminen epäonnistuu
 - Uimala kokonaisuuden / Fontanellan tilanne
 - Valtionosuusudistuksen lykkääntyminen ja in-house

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