

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

- Päivitetty toteuma 2025 ja vuosien 2026-2027 toimenpiteet

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

Tot 2025 ja 2026-2027

**SYDÄN SEN
sanoo**


SIILINJÄRVI



Konsernipalvelut

SYDÄN SEN
sanoo


SIILINJÄRVI

Konsernipalvelut yhteensä

KONSERNIPALVELUT	2024	2025	2026	2027	YHT 2024- 2027
Henkilöstö Pysyvät toimenpiteet					
Eläköityminen / tehtävän täyttämättä jättö	26 000	21 287			47 287
Henkilöstö Kertaluonteiset toimenpiteet					
Vapaaehtoiset vapaat / kunnan YT -24	68 950	56 700	41 000	42 025	208 675
Muut pysyvät toimenpiteet					
Terveysvalvonnan valvontamaksujen korotus	5 000				5 000
LaatuNet ohjelmasta luopuminen		5 000			5 000
Lentokapteenin tilasta luopuminen			11 000	13 000	24 000
Lentokapteenin tilasta luopuminen (maaseutuhallinto)			25 000	20 000	45 000
Muut kertaluonteiset toimenpiteet					0
	99 950	82 987	77 000	75 025	334 962

Vapaaehtoiset vapaat= bonus- ja lomarahavapaat ta2026 ja ts2027
eli oletettu pysyväksi

Elinvoimapalvelut

SYDÄN SEN
sanoo


SIILINJÄRVI

Elinvoimapalvelut yhteensä

ELINVOIMAPALVELUT	2024	2025	2026	2027	YHT 2024-2027
Henkilöstö Pysyvät toimenpiteet					
Eläköityminen kaavoitus / tehtävän täyttämättä	27 000	15 800			42 800
Eläköitymiset maankäyttö / tehtävän täyttämättä jätto			32 000		32 000
Henkilöstö Kertaluonteiset toimenpiteet					
Vapaaehtoiset vapaat / kunnan YT -24		11 103			11 103
Muut pysyvät toimenpiteet					
Joukkoliikenteen (Pali) muutokset	26 500	63 500			90 000
Muut kertaluonteiset toimenpiteet					
Asiantuntijapalvelujen vähentäminen (kaavoitus)	20 000				20 000
Yaran yleiskaavakulujen laskutus			10 000		10 000
Konepaja, Sillankorva ja Rannanpuro tonttien myynti			100 000		100 000
Suolampi tontin myynti			110 000		110 000
Agrimaket tontin myynti			60 000		60 000
Vuorelan kaupan tontti			80 000		80 000
	73 500	90 403	392 000	0	555 903

Vihreällä merkityt= uudet yht. 350 000 €

Yhteiset palvelut

SYDÄN SEN
sanoo


SIILINJÄRVI

Yhteiset palvelut yhteensä

YHTEISET PALVELUT	2024	2025	2026	2027	YHT 2024- 2027
Henkilöstö Pysyvät toimenpiteet					
Ruokapalv.tuotantotapamuutos, kuljetukset, elintarvikkeet	15 000	30 000	17 000		62 000
Palvelussuhdevapaan muutos	10 000				10 000
Irtisanotuminen / tehtävän täyttämättä jättö	37 000	28 000			65 000
Ruokapalv. asiantuntijaresurssin vähennys, Ahmon esihenkilö		28 000			28 000
Yhden hlö. vähennys			30 000	25 000	
Henkilöstö Kertaluonteiset toimenpiteet					
Vapaaehtoiset vapaat / kunnan YT -24	89 173	80 648	73 000	74 825	317 646
Muut pysyvät toimenpiteet					
HVAn vuokratulo	73 932	-16 655			57 277
Primus + konserni myyntiä	10 000	25 000			35 000
ICT-palveluiden säästöt			8 000		8 000
ICT-palvelut monitoimilaitteet (säästö selvillä 2/26)					0
	235 105	174 993	128 000	99 825	637 923

Vihreällä merkityt= uudet yht. 55 000 € / 2026

Sivistyspalvelut

SYDÄN SEN
sanoo


SIILINJÄRVI

Sivistyspalvelut henkilöstö

SIVISTYSPALVELUT	2024	2025	2026	2027	YHT 2024- 2027
Henkilöstö Pysyvät toimenpiteet					
Opettajien palkan oikaisu	25 000	5 000			30 000
Erytisnuorisotyöntekijä	21 000	21 000			42 000
Kaksi opettajaa 1.8.24		59 780			59 780
Kaksi opettajaa 1.8.25		21 000	24 000		45 000
Kaksi opettajaa 1.8.26			55 000	83 000	138 000
Päiväkotiryhmän sulkeminen		100 000			100 000
Kirjaston järjestelyapulainen		34 000			34 000
Kirjastoauton kuljettaja			0	0	0
Skeittihallin ohjaustoiminnan vähentäminen		3 000			3 000
Päiväkotien johtamisjärjestelmän muuttaminen			19 900	37 500	57 400
Kaksi opettajaa 1.8.2027				55 000	55 000
Kaksi opettajaa 1.8.2028					0
Kaksi opettajaa 1.8.2029					0
Ka.opiston opettajan työpanoksen myynti			3 000	5 000	8 000
Ka.opiston opettajamäärän vähennys yhdellä					0
Kirjasto: aukioloaikojen supistaminen, 1 htv vähennys			14 000	35 000	49 000
Henkilöstö Kertaluonteiset toimenpiteet					
Vapaaehtoiset vapaat / kunnan YT -24	239 842	182 355	164 000	168 100	754 297

Vihreällä merkityt= uudet yht. 36 900 € / 2026

Sivistyspalvelut muut

Muut pysyvät toimenpiteet	2024	2025	2026	2027	YHT 2024- 2027
Avustusten vähennys	26 000				26 000
Kansalaisopiston kurssimaksujen korotus	16 000	23 000			39 000
Päivähoidon vuokratiloista luopuminen		60 000			60 000
Tuntiopettajien km-korvaukset		5 000	5 000		10 000
Kirjastoauton kulut		0			0
Uimalakäyntien omavastuun korotus		8 500			8 500
Vuokratulot nuorisotalosta hva:lta		10 200			10 200
Tehtäväkuvan muutos (hlökulu?)		5 000			5 000
Musiikkiopiston avustuksen vähennys/toiminnan alasajo		0			0
Nuoriso&kulttuuri muu säästö, kesä- /resurssiyöntek.		15 000			15 000
Kerho/salitilojen käyttömaksukorotus			3 000		3 000
Liikuntatila: aikuisten vuokrien korotus 50 %				7 000	7 000
Sairaalamuseon sulkeminen				12 500	12 500
Toivalan PK:n viipaleesta luopuminen				41 500	41 500
Skeittihallista luopuminen 1.10.2029 alkaen					0
Kansalaisopiston kurssimaksujen korotus 4%					0
Perusopetuksen tuntijaon muutos				15 000	15 000
IP-maksujen korotus 4 %				2 000	2 000
Muut kertaluonteiset toimenpiteet					
Kansalaisopiston kalusto	5 000				5 000
Kirjaston aineistohankinnat ym.	12 000				12 000
Palveluostot liikuntatoimessa	5 000				5 000
Nuorisotoimen toimintarahaleikkaus ja väh.	8 400				8 400
HVA:n yksikön aloituksen myöhästyminen			30 000		30 000
NuKu: Koulutusmäärärahat			3 000		3 000
	358 242	552 835	320 900	461 600	1 693 577

Vihreällä merkityt= uudet 78 000 € / 2027

Henkilöstötoimenpiteet - Opetuspalvelut

- Perusopetuksen oppilasmäärä on laskeva. Tämä mahdollistaa henkilöstön määrän vähentämisen:
 - Vuodesta 2024 lähtien perusopetusryhmien määrää on vähennetty keskimäärin kahdella jokaisena lukuvuotena.
 - Tämä vähennys voidaan tehdä oppilasennusteiden mukaan ainakin vuoteen 2029 asti.
- 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
 - Palveluverkkoa on supistettu vastaamaan laskevaa kysyntää
 - Kaikkia avautuvia tehtäviä ei ole täytetty
 - Päiväkotien johtamisjärjestelmä uudistetaan, jolloin voidaan toteuttaa yhden henkilötyövuoden vähennys.
 - Jatkossakin henkilöstömäärä mitoitetaan kysynnän mukaisesti.

Henkilöstötoimenpiteet - Vapaa-aikapalvelut

- Kirjasto
 - Järjestelyapulaisen vähennys 26.10.24 alkaen, säästö 34 000 € v. 2025
 - Henkilöstövähennys 2026
- 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	2024	2025	2026	2027	YHT 2024- 2027
Henkilöstö Pysyvät toimenpiteet					
Yt-neuvottelu (puisto)	10 000	26 000			36 000
Yt-neuvottelu (maanrakennus)	7 500	64 500			72 000
Tekninen hallinto ja varikko	7 323	7 677	21 000		36 000
Henkilöstö Kertaluonteiset toimenpiteet					
Yt-neuvottelut	10 000				10 000
Vapaaehtoiset vapaat / kunnan YT -24	34 019	21 433	36 000	36 900	128 352
Muut pysyvät toimenpiteet					
Pysäköinninvalvonnan ICT ja kansliapalvelut	4 600	-400	5 000	7 000	16 200
hybridiautot sähköautoiksi, polttoaineet	3 200	-700			2 500
katuvalaistus (modernisointi)	25 000	25 000	15 000	15 000	80 000
Ostopalvelujen vähennys (oma työ kuntatekn	10 000				10 000
vesiosuuskuntien avustusten vähennys	25 000				25 000
Hulevesimaksutaksan korotus		50 000			50 000
Ympäristönsuojelun taksan tarkistus	3 000				3 000
Muut kertaluonteiset toimenpiteet					
Rakennusvalvonnan taksan tarkistus	15 000				15 000
	154 642	193 510	77 000	58 900	484 052

Yhteenveto

SYDÄN SEN
sanoo


SIILINJÄRVI

Palvelualueet yhteensä

PALVELUALUEET	2024	2025	2026	2027	YHT
Kaikki, josta:	921 439	1 094 728	994 900	695 350	3 706 417
* henkilöstö toimet	627 807	817 283	529 900	562 350	2 537 340
* muut toimet	293 632	277 445	465 000	133 000	1 169 077
Muutosbudjettierät	377 995				
YHTEENSÄ	1 299 434	1 094 728	994 900	695 350	3 706 417

- Yhteisvaikutus toteutuessaan kaikilta 4 vuodelta yht. 3,7 Me, säästö vain ko. tapahtumavuodella, ei ns. tulevaa vaikutusta

Lopputulos 2026 - 2027

- Ohjelman runko muodostuu 2024 tehdyistä toimenpiteistä
- Uusia toimenpiteitä 2026 yht. 441 900 euroa
- Vuoden 2026 estimaatti: verotulot ja vos n. -500 000 euroa talousarviota heikompi -> em. uudet toimenpiteet huomioituna vuoden 2026 tulos arvioidaan talousarvion mukaiseksi = -3,8 Me alijäämä
- 2027 taloussuunnitelman alijäämää -1,4 Me, + uusia toimenpiteitä yht. 235 500 euroa
- **Tase** ponnistaisi 2027 juuri ja juuri +/-0 nolnaan? ->seuraava talousarviovalmistelu

Kunnan tuloksen käsittely

1000 euroa	TP 2023	TP 2024	TP 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
Edellisten kausien ylijäämä	3 685	3 251	4 916	5 028	1 181	-255
Tilinpäätös	-434	1 665	112			
Talousarvio/talous- suunnitelma				-3 847	-1 436	1 140
Ylijäämä vuoden lopussa	3 251	4 916	5 028	1 181	-255	885

Tpo eristä lisäystä +235

Riskit ja muut huomiot

- Kotipolun rahoitusongelmat
- Yritystoiminnan rakennuspaikkojen hinnankorotukset
- Lunastuslain muutoksen vaikutukset maan hintaan
- Maahanmuuttajien määrä
- Hankintalain muutokset

- Näille ei laskettavissa euromääräistä vaikutusta

Riskit ja muut huomiot

SIVISTYSPALVELUT

Koulukeskuksen I vaihe leasing-alkoi kesken vuotta 2026 + TA:sta puuttuvat

2026

2027

2028

2029

470 000

Koulukeskuksen II vaihe valmistuminen

1 000 000

Suininlahden koulun leasing

500 000

Koulujen vuorot palloiluhallista

90 000

Fontanellan tilojen vuokraaminen, Bunkkeri?

Päivähoidon vuokratiloista luopuminen

Päiväkotiryhmän sulkeminen

Muita periaatteellisia seikkoja

- Fontanella ratkaisu ja sen oheisvaikutukset
- Omaisuuden myynti, osakkeet
- **Asioiden listauksella ei ole merkitystä -> päätöksenteko ja toimeenpano!**

2028 eteenpäin

**SYDÄN SEN
sanoo**


SIILINJÄRVI

Vuosille 2028-2029

SIVISTYSPALVELUT	2027	2028	2029
Henkilöstö Pysyvät toimenpiteet			
Päiväkotiryhmän sulkeminen		70 000	
Kaksi opettajaa 1.8.2027	55 000	83 000	
Kaksi opettajaa 1.8.2028		55 000	83 000
Kaksi opettajaa 1.8.2029			55 000
Ka.opiston opettajamäärän vähennys yhdellä		15 000	20 000
Muut pysyvät toimenpiteet			
Päivähoidon vuokratiloista luopuminen		60 000	
Musiikkiopiston avustuksen vähennys/toiminnan alasajo		25 000	25 000
Liikuntatila: aikuisten vuokrien korotus 50 %	7 000	7 000	
Sairaalamuseon sulkeminen	12 500	12 500	
Toivalan PK:n viipaleesta luopuminen	41 500	58 500	
Skeittihallista luopuminen 1.10.2029 alkaen			5 000
Kansalaisopiston kurssimaksujen korotus 4%		4 000	4 000
Perusopetuksen tuntijaon muutos	15 000		
IP-maksujen korotus 4 %	2 000	2 000	
TEKNISET PALVELUT	2027	2028	2029
Henkilöstö Pysyvät toimenpiteet			
Tekninen hallinto ja varikko		40 000	40 000
YHTEENSÄ		432 000	232 000

2028 muuta huomioitavaa

- Uimala kokonaisuuden ratkaisut ja omistuksen alaskirjaukset (1,5 – 5,0 Me)
- Suininlahden koulun tasearvon alaskirjaukset (n. 0,6 Me)
- Muut käytöstä poistettavat kohteet



SIILINJÄRVI

SYDÄN SEN sanoo