

Talouden tasapainottamisohjelma 2023-2026

Khall 30.5.2022



Lähtötilanne 1/3

TALOUSENNUSTE, päivitetty 2.5.2022									
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
Myyntituotot	11674	11141	10735	11653	10963	10915	10915	10915	Poistettu soten myyntituotot (v. 23, 690t) ja maksutuotot (2,6 milj.) Poistettu avustukset v. 20 ja 21 tasosta: sostyö 48t., työl. 100t, vanhuspal. 81t)
Maksutuotot	4783	4712	4913	4695	2095	2095	2050	2050	
Tuet ja avustukset	1096	998	983	1407	771	771	771	771	
Muut toimintatuotot	4223	3938	3720	3991	3985	4005	4025	4000	
Toimintatuotot	21776	20789	20351	21746	17814	17786	17761	17736	
Valmisteverastojen lisäys (+) tai vähennys (0	0	0	0	0	0	0	0	
Valmistus omaan käyttöön	1	0	0	0	0	0	0	0	Palkoista vähennetty 31 % (soten osuus, pl. työllisyys) ja suunnitelmavuosiin tehty 2 % korotus (palkankorotusvaraus), lisäksi vähennetty 170 t. henkilöstökuluja oppilashuollosta ja teknisen toimen hlöstöosuus 494t.
Palkat ja palkkiot	-28767	-28545	-29096	-38650	-26633	-27166	-27709	-28263	
Henkilösivukulut	-7910	-7626	-7700	0	0	0	0	0	
Palvelujen ostot	-33709	-33764	-34667	-38080	-9619	-9215	-9308	-9380	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5542	-5371	-4649	-5877	-4621	-4621	-4621	-4621	
Avustukset	-4127	-3947	-2984	-3063	-955	-955	-955	-955	
Muut toimintakulut	-1350	-944	-2130	-1046	-964	-974	-984	-924	
Toimintakulut	-81405	-80197	-81226	-86716	-42792	-42931	-43577	-44143	Aineet, tarvikkeet, tavarat korjattu (v. 20 tasosta -750t.) Avustukset korjattu vastaamaan sote:n jälkeistä tilannetta (jätetty yhteisö-avustukset ja työmarkkinatuen kuntaosuus)
Toimintakate	-59628	-59408	-60875	-64970	-24978	-25145	-25816	-26407	

Lähtötilanne 3/3



Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3150	2262	423	-2504	913	-377	-1241	-1876			
										Suunnitelmavuodet yhteensä	-5086
		Tasapainotuksen tarve:		0	2000	2000	2000	2000			
		Alaskirjaukset (kiint.suun.)			-250	-250	-250	-250			
		Jolloin tulos:		-2504	2663	1373	509	-126		Suunnitelmavuodet yhteensä	1914
										Jolloin taseessa kertynyt ali- /yliäämä	8606



Talouden tasapainotusohjelman tavoitteet

(khal 14.2.2022 § 29)



- Ohjelma kattaa vuodet 2023-2026
- Suuruudeltaan 2 - 2,5 miljoonan euron vuosittaisten säästöjen löytäminen; toimintakulujen tulee vastata tuloja ja kumulatiivisen ylijäämän tulee suunnitelmakauden lopussa olla vähintään kuusi (6) miljoonaa euroa
- Velkaantumisen taso on pidettävä maltillisena ja lainoja lyhennetään
- Sote-uudistuksen vaikutukset viedään toimintaan, eli henkilöstöressurit ja palvelurakenteet tarkistetaan vastaamaan uuden kunnan roolia ja tehtäviä
- Toimintaprosessit nykyaikaistetaan ja digitalisaatiota hyödynnetään niin sisäisissä kuin ulkoisissa palveluissa
- Konsernirakennetta tarkastellaan ja uudistetaan siten, että se on tarkoituksenmukainen

Tasapainottamisen keinoja

- Palvelun lakisääteisyys
- Toiminnan tai palvelun lopettaminen, supistaminen, laadun tarkastelu
- Toiminnan järjestäminen kokonaan uudelleen
 - yhtiöittäminen / ulkoistus
 - tehtävien jakaminen uudelleen organisaation sisällä
 - toiminnan ottaminen omaksi toiminnaksi



- Säästöillä pyritään pysyviin kustannusten alentamiseen – ohjelma ei näin ollen sisällä kertaluonteisia eriä, esim. omaisuuden myyntituottoja tai lomautuksia.
- Säästöt vaativat henkilöstömuutoksia → henkilötyövuosisäästöihin pyritään pääsääntöisesti eläköitymistä hyödyntämällä ja määräaikaisten työsuhteiden määrää vähentämällä



Yleishallinto



Lautakunta	Tulosalue	Toimenpide	2023	2024	2025	2026	Säästöt yht.
Kaupunginvaltuusto	Lautakunnat	Lautakuntien organisoiminen	5 000	5 000	5 000	5 000	20 000
		Valtuuston koon pienentäminen 27:ään	0	0	2 500	5 000	7 500
		kokouspalkkioiden lasku, kaikki toimielimet (ei sis. vapaa-ajan ja perusturvalautakuntia)	21 000	21 000	21 000	21 000	84 000
Kaupunginhallitus	Hallintopalvelut	Henkilöstömitoituksen tarkistaminen	20 000	20 000	20 000	20 000	80 000
	Henkilöstöpalvelut	Henkilöstömitoituksen tarkistaminen		69 000	69 000	69 000	207 000
	Lomitus	Henkilöstömitoituksen tarkistaminen		3 000	30 000	30 000	63 000
	Tietohallintopalvelut	Järjestelmämuutokset sote:n myötä	8 000	8 000	8 000	8 000	32 000
			43 000	43 000	43 000	43 000	172 000
			144 000	144 000	144 000	144 000	576 000
		Henkilöstömitoituksen tarkistaminen	25 000	25 000	25 000	25 000	100 000
Talouspalvelut	Henkilöstömitoituksen tarkistaminen	38 000	38 000	38 000	38 000	152 000	
Eduvalvonta	Henkilöstömitoituksen tarkistaminen		15 000	30 000	30 000	75 000	
Kaavoituspalvelut	Henkilöstömitoituksen tarkistaminen	0	0	15 000	15 000	30 000	
Hallinto yht.			304 000	391 000	450 500	453 000	1 598 500

Hallintopalvelut 1/2

Hallinto, toimenpiteet yhteensä 1 598 500 €

Henkilöstöhallinto

- Henkilöstömitoituksen tarkistaminen: Palkkapalvelujen keskittäminen palkkatoimistoon (lomitus, kansalaisopisto, perhepäivähoito, lisäksi selvitetään palkkahallintotyön mahdollinen siirto kaupungille tytäryhtiöistä)
- Tehtävien uudelleen järjestäminen
- Lomituksen palkanmaksun siirto palkkahallintoon 2023/2024

Taloushallinto

- Tehtävien uudelleen järjestelyt

Hallintopalvelut 2/2

Tietohallinto

- tietojärjestelmäpalvelujen vähentyminen sote:n myötä

Yleishallinto

- Tehtävien uudelleenjärjestelyt vuonna 2022

Kaavoituspalvelut

- Tehtävien uudelleenjärjestelyt

Kaupunginvaltuusto

- Valtuuston koon pienentäminen ja lautakuntien uudelleenjärjestely

Sivistystoimi



Lautakunta	Tulosalue	Toimenpide	2023	2024	2025	2026	Säästöt yht.
Sivistyslautakunta	Varhaiskasvatus						
		Henkilöstömitoituksen tarkistaminen	20 000	20 000	20 000	40 000	100 000
			0	28 000	28 000	28 000	84 000
		Palvelurakenteen muutokset	400 000	400 000	400 000	400 000	1 600 000
				50 000	50 000	200 000	300 000
			0	120 000	300 000	300 000	720 000
	Perusopetus						
		Palvelurakenteen muutokset					
		Keuruun ala-aste	45 000	45 000	45 000	45 000	180 000
			20 000	45 000	45 000	45 000	155 000
			0	20 000	45 000	45 000	110 000
			0	0	20 000	45 000	65 000
			0	0	0	20 000	20 000
		Haapamäen alakoulu	0	20 000	45 000	45 000	110 000
			16 500	40 000	40 000	40 000	136 500
		Pohjoislahden ala-aste	0	0	0	20 000	20 000
		Palveluverkon supistaminen, Pihlajavesi & Jukojärvi	70 000	140 000	140 000	140 000	490 000
			0	0	0	80 000	80 000
		Tuntijaon leikkaaminen	10 000	20 000	20 000	20 000	70 000
							0
	Opistot						
		Toimistotöiden yhdistely	15 000	35 000	35 000	35 000	120 000
		Maksujen korotukset	12 000	12 000	12 000	12 000	48 000
	Vapaa-aikapalvelut						
		Palveluiden ja tehtävien tiivistäminen	0	0	15 000	35 000	50 000
	Kirjastot						
		Palveluverkon supistaminen	0	9 000	9 000	9 000	27 000
Sivistyslautakunta yht.			608 500	1 004 000	1 269 000	1 604 000	4 485 500

Sivistystoimi 1/3

VARHAISKASVATUS

- Varhaiskasvatuksen toimistotehtävien uudelleenjärjestelyt v. 2022 alkaen
- Varhaiskasvatuksen hallinnossa 1.1.2024 alkaen:
 - 1 varhaiskasvatuksen palveluohjaaja
 - 1 varhaiskasvatuksen vastaava
- Varhaiskasvatuksen palvelurakenteen muutokset
 - Seipon päiväkodin lakkauttaminen 1.7.2022 alkaen
 - Lapin päiväkodin lakkauttaminen 1.7.2024 alkaen
 - Perhepäivähoito toimintamuotona vähenee/ loppuu

Toimenpiteet yhteensä 2.804.000

Sivistystoimi 2/3



PERUSOPETUS

- Keuruun ala-aste muuttuu 2-sarjaiseksi lukuvuosina 2022-2027
- Haapamäen alakoulun luokkajaon muutokset: alakoululle yhdysluokkia
 - esiopetus siirtyy päiväkodille 1.8.2023 alkaen
 - muodostetaan yhdysluokka 1.-2 lukuvuoden 2024-2025 alusta alkaen
- Pihlajaveden ala-asteen lakkauttaminen 1.8.2023 alkaen
- Einari Vuorelan koulun lakkauttaminen 1.8.2026 alkaen
- Pohjoislahden ala-asteen muuttuminen kaksiohittajaiseksi 1.8.2026 alkaen
- Tuntijaon (myös lukio) ja tuntikehyksen leikkaukset 1.8.2023 alkaen
- Toimenpiteet yhteensä 1.436.500**

Sivistystoimi 3/3

OPISTOT

- Toimistonhoitajan tehtäviä yhdistetään varhaiskasvatuksen toimistosihteerille 1.9.2022 alkaen
- Kansalaisopistojen opintomaksujen korotukset

Toimenpiteet yhteensä 168.000

VAPAA-AIKAPALVELUT

- Museon ja kulttuuripalvelujen työtehtävien järjestelyt vuoden 2025 aikana

Toimenpiteet yhteensä 50.000

KIRJASTOPALVELUT

- Palveluverkon supistaminen
- Pohjoislahden kirjaston lakkauttaminen 1.1.2024

Toimenpiteet yhteensä 27.000

Tekninen toimi



Lautakunta	Tulosalue	Toimenpide	2023	2024	2025	2026	Säästöt yht.
Tekninen lautakunta							
	Lautakunta						
		Lautakunnan kokousmäärän vähentäminen	2000	2000	2000	2000	8 000
	Tilapalvelu						
		Henkilöstömitoituksen tarkistaminen	30 000	30 000	30 000	30 000	120 000
		Henkilöstömitoituksen tarkistaminen	35 000	35 000	35 000	35 000	140 000
		Sivistyksen palveluverkkomuutokset			30 000	30 000	60 000
		Kaupungintalon toimintojen hajauttaminen	0	170 000	170 000	170 000	510 000
		Lapinmäen koulutuskiinteistöt oy osakkeiden myynti		45 000	45 000	45 000	135 000
		Vellamon liikehuoneiston myynti		15 000	15 000	15 000	45 000
		Haapamäen alakoulun käyttökulusäästö	14 000	14 000	14 000	14 000	56 000
		Rakennuspalveluiden vähentäminen	20 000	20 000	20 000	20 000	80 000
	Kunnallistekniikka						
		Toiminnallinen muutos / Haapamäki	10 000	10 000	10 000	10 000	40 000
		Keskustan teiden talvihoitomuutokset		10 000	10 000	10 000	30 000
		Viheralueiden hoitoluokituksen laskeminen			10 000	10 000	20 000
	Tukipalvelut						
		Hyvinvointialueen vaikutus / ateriapalvelut	190 000	190 000	190 000	190 000	760 000
		Sivistyksen palveluverkkomuutokset	25 000	33 000	33 000	33 000	124 000
		Henkilöstömitoituksen tarkistaminen	23 000	23 000	23 000	23 000	92 000
Tekninen lautakunta yht.			349 000	597 000	637 000	637 000	2 220 000
Rakennuslautakunta	Rakennusvalvonta						
		Henkilöstömitoitus	50 000	50 000	50 000	50 000	200 000
Rakennuslautakunta yht.			50 000	50 000	50 000	50 000	200 000

Tekninen toimi 1/5

Teknisen hallinto, 8 000 €:

- Lautakunnan kokousmäärän vähentäminen, 8 000 €
- Investointiohjelman hankemäärän väheneminen suunnitelmakaudella mahdollistane aiempaa harvemman kokousrytmityksen. Organisaatiouudistuksella ja lautakuntien vastuujalla tulee olemaan vaikutusta tähän.



Tekninen toimi 2/5

Tilapalvelu, 1 116 000 €:

- ◆ Henkilöstömitoitusten tarkistaminen, 260 000 €
 - Organisaation tiivistämisvaikutukset tilapalvelun, vuokra-asuntoliikelaitoksen ja rakennusvalvonnan kesken tuovat tilapalvelulle 120 000 €:n säästön. Palveluverkko on mahdollista ylläpitää yhden kiinteistöhoitajan vähentämisen jälkeenkin, kustannusvaikutus 140 000 €.
- ◆ Sivistystoimen esittämät palveluverkkomuutokset, 60 000 €
 - Lapin päiväkoti, Pihlajaveden koulu, Pihlajaveden kirjasto ja Pohjoislahden kirjasto lasketaan peruslämmöille
- ◆ Kaupungintalon toimintojen hajauttaminen, 510 000 €
 - Kaupungintalo tyhjennetään toiminnoista ja henkilöstö hajasijoitetaan olemassa oleviin muihin tiloihin. Harkittava E-centerin hankintaa esim. Keuruun Toimitilat Oy:lle kokonaisuudessaan ja keskeisten toimintojen sijoittamista sinne. Muita toimintojen sijoittamispaikkoja voivat olla Keuruun ala-aste sivistystoiminnoille, kaupungin varikko teknisille palveluille ja Lapin päiväkoti mahdollisena varasijoituskiinteistönä. Aiheuttaa alaskirjauksia taseessa.

Tekninen toimi 3/5

- Liikehuoneistojen osakkeiden myynnit, käyttökulusäästö 180 000€
 - Lapinmäen koulutuskiinteistöt Oy:n ja Vellamon liikehuoneiston osakkeiden myynnit. Seipon perhekeskuksen valmistuttua Vellamon liikehuoneistolle ei ole käyttöä ja Lapinmäen tilat ovat hyvin vähäisellä käytöllä. Aiheuttaa alaskirjauksia taseessa.
- Haapamäen alakoulun purkamisesta tuleva käyttökulusäästö, 56 000 €
- Rakennuspalveluiden vähentäminen, 80 000 €
 - Tilamuutosten ja toiminnallisten muutosten tekemistä kaupungin tiloihin vähennetään vuositasolla noin 20 000 € verran.

Tekninen toimi 4/5

Kunnallistekniikka, 90 000 €:

👉 Toiminnalliset muutokset, 80 000 €

- Haapamäen yleisten alueiden kesäaikaisten hoitotöiden tekeminen kotiutetaan kaupungin omaksi toiminnaksi, 40 000 €.

Hoitoluokkamutokset, 50 000 €

👉 - Katuverkon talvihoitoluokitus päivitetään ja talvihoidon hankinnassa vähennetään yksikköhinnoiteltujen tehtävien hankintaa, 30 000 €

- Viheralueiden hoitotasoa lasketaan ja / tai hoidettavia kohteita vähennetään, 20 000 €

Tekninen toimi 5/5

Tukipalvelut, 976 000 €:

Hyvinvointialueen vaikutus, 760 000 €

- Henkilöstön siirtovaikutus on huomioitu aiemmissa laskelmissa. Toiminnan siirto vähentää menojen lisäksi tuloja. Tulojen väheneminen on huomioitu laskelmassa, johon on sisällytetty aineiden, tarvikkeiden, tavaroiden ja palveluiden vaikutus.

Sivistystoimen esittämät palveluverkkomuutokset, 124 000 €

- Lapin päiväkodin toiminnan lakkaaminen vähentää henkilöstötarvetta yhdellä. Vähentäminen tapahtuu eläköitymisen myötä ja paikkaa ei täytetä.

Henkilöstömitoituksen tarkistaminen, 92 000 €

- Toimintojen uudelleensuunnittelulla on mahdollista vähentää ateriapalvelupuolelta vajaa yksi htv.

Kokonaistilanne:

	2023	2024	2025	2026	
Tasapainotustoimenpiteiden vaikutukset yhteensä	1 311 500	2 042 000	2 406 500	2 744 000	8 504 000
	Tavoitteesta:				504 000

Säästötoimenpiteet toimialoittain

	Säästö (€)	Osuus ohjelmasta (%)	Osuus toimintakatteesta, v. 2020 (%)
Kaupunginhallitus	1 598 500	18,8	13,5
Sivistyslautakunta	4 485 500	52,8	58,8
Tekninen lautakunta	2 420 000	28,5	27,7
Yhteensä	8 504 000	100	100

Säästötoimenpiteiden kohdentuminen



Hallinto ja ICT		899 500
Henkilöstö		2 533 500
Palveluverkko		3 403 000
Kiinteistöt		746 000
Palvelumaksut		48 000
Muut		970 000
Yhteensä		8 600 000