



Talouden tasapainottamisohjelma 2024 – 2026

21.5.2024

Laskennallinen ohjelmakausikerroin 2,5. Henkilöstön kanta toimenpiteisiin kirjattu liikennevaloin:

Hyväksytään, hyväksytään ehdollisena, ei hyväksytä:

TOIMENPIDE	TOIMIALA	VALMISTELIJA	TOTEUTUSAIKA	SAAVUTETTAVA SÄÄSTÖ	2024	2025	2026	YHTEENSÄ	HENKILÖSTÖN KANTA
Pitkäaikaisten sopimusten vuokrien tarkistukset - asunnot - palvelukiinteistöt	tekninen toimi	tekninen johtaja	2025 alkaen vuosittain sopimusehtojen puitteissa						Summien tarkennus
Tapahtumakohtaiset tilavuokrat > vuokrausperiaatteiden ja -hinnaston päivitys	kiinteistötoimi/tiilan haltija	johtoryhmä	valmistelu syksyllä 2024						Summien tarkennus
Jätevesitaksan korotus 10 %	tekninen toimi	yhdyskuntatekniikan päällikkö	2025 alusta	10 000 €/v	0	10 000	10 000	20 000	
Käyttövesimaksun korotus 10 %	tekninen toimi	yhdyskuntatekniikan päällikkö	2025 alusta	10 000 €/v	0	10 000	10 000	20 000	
Viemäriliittyjien määrän lisäys	tekninen toimi	yhdyskuntatekniikan päällikkö	valmistelussa	15 000 €	5 000	5 000	5 000	15 000	
Veroprosenttien tarkastelu	hallinto	kunnanjohtaja	valmistelu tarvittaessa 2025 syksyllä, täytäntöönpano 2026 alkaen	tulolisäyspotentiaali noin 80 000 €/prosentin kymmenys/v	0	0	80 000	80 000	Paras vaikuttavuus
Kiinteistörekisterin päivitys	tekninen toimi	tekninen johtaja	valmistelussa, täytäntöönpano 2025	30 000 €		15 000	15 000	30 000	
Omaisuuksien myyminen	konsernihallinto	kunnanjohtaja	valmistelussa						Summien tarkennus
Toimintatapamuutokset (ruokahuolto)	koko organisaatio	hallintojohtaja	valmistelussa	20 000 €/v			20 000	20 000	
Tulolisäysarvio yhteensä					5 000	40 000	140 000	185 000	

TOIMENPIDE	TOIMIALA	VALMISTELIJA	TOTEUTUSAIK A	SAAVUTETTAV A SÄÄSTÖ	2024	2025	2026	YHTEENSÄ	HENKILÖSTÖ N KANTA
Menojen vähentäminen - henkilöstökuluryhmä									
Vapaat A – C ovat henkilöstölle valinnaisia siten, että jokainen työntekijä valitsee vaihtoehtojen väliltä yhden omaan tilanteeseensa parhaiten soveltuvan säästömuodon. Tavoitellun säästön saavuttamiseksi vapaat on suunniteltava yhteistyössä esihenkilön kanssa siten, että sijaisia ei tarvita. Henkilöstöä opastetaan asiasta.									
A / Henkilöstön vapaaehtoiset talkoovapaat Tarkoittaen: viikon talkoovapaa vie vain viiden päivän palkan	koko organisaatio	hallintojohtaja	voimassa						Vaihtoehtoisuus hyvä, yksiköiden kuormitus minimoitava. Vaihtoehdot eivät koske opettajia, paitsi lyhyissä pätkissä.
B / Henkilöstön vapaaehtoinen lomarahavaihtaminen vapaaksi Tarkoittaen: Jos vaihtaa vähintään puolet lomarahasta vapaaksi saa + 1 pvää lomarahavapaata. Myös osittainen vaihto mahdollinen, lisävapaita ei puolta pienemmistä vaihdoista anneta.	koko organisaatio	hallintojohtaja	voimassa	70 000 €/v	35 000	70 000	70 000	175 000	
C / Henkilöstön vapaaehtoiset lomautukset	koko organisaatio	hallintojohtaja	8/2024 alkaen						
Henkilöstön sairauspoissaolojen vähentäminen									
Esihenkilön luvalla - ilmoituskäytännön muutos: esihenkilön luvalla pois enintään 3 päivää, jonka jälkeen viimeistään yhteys työterveyteen ja lääkärintodistuksella jatko. Tavoite: esihenkilön luvalla -poissaolot vähennys 20 %/v eli noin 100 päivää.	koko organisaatio	hallintojohtaja	8/2024 alkaen	30 000 €/v	15 000	30 000	30 000	75 000	

Laskennallinen poissaolopäivän hinta 260 €.									
Työkykyjohtamisen käytännöt									
Painopiste yhteisötasolta yksilötasolle Vastuullisen johtamisen käsikirjan jalkauttaminen.	koko organisaatio	esihenkilöt	8/2024 alkaen	10 000 €/v	5 000	10 000	10 000	25 000	
Korvaavan työn mallin käyttöönotto	koko organisaatio	hallintojohtaja	8/2024 alkaen	10 000 €/v	5 000	10 000	10 000	25 000	
Varhaisen tuen mallin päivittäminen	koko organisaatio	hallintojohtaja	8/2024 alkaen	10 000 €/v	5 000	10 000	10 000	25 000	
Sijaisten käytön vähentäminen 10 %:lla tai alle 3:n päivän sijaisuuksien kieltö	koko organisaatio	toimialajohtajat/esihenkilöt	8/2024 alkaen	10 000 €/v	5 000	10 000	10 000	25 000	
Esihenkilöiden osallistuminen sijaistuksiin	koko organisaatio	esihenkilöt	8/2024 alkaen	20 000 €/v	5 000	20 000	20 000	45 000	
”Kiertävät” lomalistat, lomasijaisten vähentäminen	varhaiskasvatus	varhaiskasvatuspäällikkö	2025 alkaen	20 000 €/v	0	20 000	20 000	40 000	
Toiminnalliset muutokset ja resurssitarkastelu									
Määräaikaisten työsuhteiden tarvetarkastelu	koko organisaatio	toimialajohtajat/esihenkilöt	valmistelussa, jatkuva prosessi	40 000 €/v	30 000	40 000	50 000	120 000	
Henkilöstön lomautukset	koko organisaatio	kunnanjohtaja	erillisvalmistelu tarvittaessa 2025 ja/tai 2026	100 000 euroa/viikko, jos koko henkilöstö lomautetaan					Toissijainen vaihtoehto, johon palataan vain tarvittaessa
Henkilöstön irtisanomiset	koko organisaatio	kunnanjohtaja	erillisvalmistelu tarvittaessa 2026						Viimesijainen vaihtoehto
Tehtäväkuvien tarkastelu ja yhteisten resurssien lisääminen muiden kuntien/toimijoiden kanssa	koko organisaatio	toimialajohtajat	jatkuva prosessi, painopiste	10 000 €/v	5 000	10 000	10 000	25 000	

			henkilöstömuu tostilanteissa						
Talous- ja palkkahallinnon järjestämismuutosten vertailu	tukipalvelut	hallintojohtaja	valmistelussa, toteutus aikaisintaan 2026	70 000 €/v (2027 >)					
Kiinteistöhuoltopalveluiden järjestämismuutosten kartoittaminen/toiminnan tehostaminen	kiinteistöpalve lut	tekninen johtaja	2026/luonnolli sen poistuman tai eläköitymisten yhteydessä						
Puhelinvaihdetoiminnosta luopuminen (asiantuntijoiden suora kontaktointi käytäntö jo nyt)	koko organisaatio	hallintojohtaja	sopimuskaude n päättyessä	10 000 €/vuosi (sopimus + työaika)			10 000	10 000	
Ryhmäkokojen optimointi	perusopetus	toimialajohtaj a	1.8.2025	50 000 €/v	0	30 000	30 000	60 000	
Hanketoiminnan ja - rahoituksella palkatun henkilöstön kriittinen tarkastelu	koko organisaatio	toimialajohtaj at	8/2024	10 000 €/v	0	10 000	10 000	20 000	
Kesäajan palveluiden tiivistäminen	varhaiskasvatu s	varhaiskasvatu späällikkö	2025						
Lomakerhojen vähentäminen	sivistystoimi	hyvinvointijoh taja	2025						
Ap/ip-kerhot: minimiosallistujamäärä 7 lasta	sivistystoimi	hyvinvointijoh taja	8/2025						
Menövähennysarvio yhteensä/kuluryhmä henkilöstö					110 000	270 000	290 000	670 000	

TOIMENPIDE	TOIMIALA	VALMISTELIJA	TOTEUTUSAIKA	SAAVUTETTAV A SÄÄSTÖ	2024	2025	2026	Yhteensä	HENKILÖSTÖN KANTA
Menojen vähentäminen – palveluiden ostot kuluryhmä									
Ruokahuoltopalveluiden optimointi	tukipalvelut	hallintojohtaja	valmistelussa, toteutus 9/2025	200 000 €/v	0	50 000	200 000	250 000	
Siivouspalveluiden optimointi	tukipalvelut	hallintojohtaja	valmistelussa, toteutus 9/2025	40 000 €/v	0	10 000	40 000	50 000	
Vapaan sivistystyön resurssin pienentäminen 20 %	sivistyspalvelut	hyvinvointijohtaja	1.1.2025	10 000 €/v	0	10 000	10 000	20 000	Painopiste liikunta ja ryhmätoiminta
Koulukuljetuskustannusten optimointi > reittisuunnittelu, kuljetettavien keskittäminen samoihin ryhmiin tai samaan aikaan alkaviin ryhmiin	perusopetus	rehtorit	uuden sopimuskauden ja lukujärjestysten valmistelu 8/2025						
Koulu-/esiopetuskuljetusraja perusopetuslain mukaiseksi (5 km)	sivistystoimi	hyvinvointijohtaja	8/2025						
Menovähennysarvio yhteensä/kuluryhmä palveluiden ostot						70 000	250 000	320 000	

TOIMENPIDE	TOIMIALA	VALMISTELIJA	TOTEUTUSAIKA	SAAVUTETTA VA SÄÄSTÖ	2024	2025	2026	YHTEENSÄ	HENKILÖS TÖN KANTA
<i>Menojen vähentäminen – aineet, tarvikkeet ja tavarat kuluryhmä</i>									
Kiinteistömassan koritus - kiinteistöstrategian mukainen tilojen käyttö, kunnossapito, saneeraus ym. toimenpiteet	tekninen toimi	tekninen johtaja	toimeenpanosuun nitelman jaksotus aikavälille 2024 – 2026						
Energiansäästöohjelman toimenpiteiden viimeistely, toteutumisen seuranta ja jatkosuunnitelmat	tekninen toimi	yhdyskuntatekniika n päällikkö	2024 aikana						
Hankintaohjeen päivittäminen ja hankinta- ja sopimusosaamisen parantaminen	koko organisaatio	johtoryhmä	2025						
Kirjaston aineistomäärärahan väliaikainen pienentäminen 20 %	sivistyspalvelut	kirjastonjohtaja	2025–2026	7 000 €/v	0	7 000	7 000	14 000	
Vakioitu ICT-laitehankintamalli (laiterekisteri, laitteiden kierrätys /leasing-malliin tai kilpailutettujen puitesopimusten hyödyntäminen)	koko organisaatio	hallintojohtaja	1.1.2026 mennessä						
Menovähennysarvio yhteensä/kuluryhmä aineet, tarvikkeet ja tavarat						7 000	7 000	14 000	

TOIMENPIDE	TOIMIALA	VALMISTELIJA	TOTEUTUSAIKA	SAAVUTETTAVA SÄÄSTÖ	2024	2025	2026	YHTEENSÄ	HENKILÖSTÖN KANTA
<i>Menojen vähentäminen – avustukset, investoinnit, konserni- ja toimielintarkastelu</i>									
Kaikkien kunnan myöntämien vapaaehtoisten avustusten pienentäminen 15 % sekä myöntämisperusteiden päivittäminen voimassa olevien ohjelmien mukaiseksi	koko organisaatio	toimialajohtajat	1.1.2025	10 000 €/v	0	10 000	10 000	20 000	
Kotihoidontuen kuntalisästä luopuminen kokeilukauden jälkeen	varhaiskasvatus	varhaiskasvatus päällikkö	2025 alusta	80 000 €/v	0	80 000	80 000	160 000	
Vapaa-aika- ja sivistyslautakuntien yhdistäminen hyvinvointilautakunnaksi	hyvinvointitoimi ala	hyvinvointijohtaja	1.6.2025 alkaen	10 000 €/v (kokouspalkkiot ja työaika)	0	5 000	10 000	15 000	
Kokouspalkkiojärjestelmän päivitys: Etäosallistumisesta vain ½ palkkio Yksi kokous/toimielin/vuosi ilman kokouspalkkiota	koko organisaatio	hallintojohtaja	8/2024 alkaen	10 000 €/v	4 000	10 000	10 000	24 000	
Investointien tarvekriittisyysluokitus, jonka pohjalta jaksotus-/lykkäys-/luopumis-/toteutussuunnitelma	koko organisaatio	johtoryhmä	syksyn 2024 talousarviovalmistelun yhteydessä, täytäntöönpano 2025 alkaen	300 000 €/ohjelmakausi		150 000	150 000	300 000	
Menovähennysarvio yhteensä/kuluryhmä avustukset, investoinnit, konserni- ja toimielintarkastelu					4 000	255 000	260 000	519 000	

Yhteenveto ohjelmakaudesta

Toiminto	Esitys	Tavoite (3.4.)
Tulojen lisäys	185 000	
Menovähennysarvio henkilöstö	670 000	659 000
Menovähennysarvio palveluiden ostot	320 000	322 400
Menovähennysarvio aineet, tarvikkeet ja tavarat	14 000	97 500
Menovähennysarvio avustukset, investoinnit, konserni- ja toimielintarkastelu	519 000	213 200
Yhteensä	1 708 000	1 292 100

Ohjelman toteutumisen seuranta

Valmisteluvastuussa olevan viranhaltijan toimeenpano- ja raportointivelvollisuus toimialajohdolle eli johtoryhmälle kuukausittain.

Kunnanjohtaja vastaa toimenpiteiden toteutumisen ja kustannuskehityksen kokonaisseurannasta ja raportoinnista neljännesvuosittain 9/2024 alkaen.

Raportointi valtuustolle puolivuositain osana talousarviovalmistelua, osavuositarkastusta ja tilinpäätöstä.

Laaditulla tasapainottamisohjelmalla vältetään henkilöstöön kohdistuvat merkittävimmät negatiiviset toimenpiteet, kuten irtisanomiset ja pakolliset lomautukset siinä tapauksessa, että ohjelma toteutuu suunnitellun mukaisena. Mikäli toteutuksessa ilmenee merkittäviä poikkeamia, joiden vuoksi tasapainotustavoitteet uhkaavat alitoteutua, johtoryhmä kunnanjohtajan johdolla on velvoitettu ryhtymään toimenpiteisiin ohjelman tavoitteiden saavuttamiseksi.