

TALOUDEN TASAPAINOTUS:TILANNE JA JATKOTOIMENPIDE-ESITYKSET

muhos[®]

Käsittelyt / infot:
kunnan johtoryhmä
lautakunnat ja jaosto
YTY-ryhmä
kunnanhallitus
valtuusto

Tarkoitus ja valmistelun tavoitteellinen aikataulu

- Täydentää ja ajantasaistaa v. 2019/2021 kunnan talouden tasapainotuksen toimenpiteitä.
 - Kaikki toimenpiteet eivät tähtää välittömiin taloudellisiin säästöihin tai menojen kasvun hillitsemiseen. Mukana on myös toimintaa tehostavia ja palveluiden laatua parantavia toimenpiteitä.
- Toimenpiteet on valmisteltu vuorovaikutteisesti ja yhteistyössä toimialojen kanssa. Valmistelun kokonaisuudesta vastaa kunnan johtoryhmä.
- Toimenpide-esitykset valmistellaan yhdenaikaisesti tilinpäätöksen hyväksymisen kanssa (valtuusto 6/23). Toimeenpano ja talousvaikutukset tarkentuvat TA24 valmistelun aikana (valtuusto 12/23).

Talouden tasapainotus 2022-2025 tilanne



TALOUDEN TASAPAINOTUS	OSAVUOSIKAT SAUUS 2022/2023			Tavoite (€)	Tavoite (€)			
	Vastuu/Sivostava	Tavoitteen toteutumiseen	Kommentit	TA2022	Kommentit	TA2023	1.2024	1.2025
Hyvinvointipalvelut yhteensä:								
Palveluiden kehittäminen Varmista arvokas ja laadullinen elämäntilanne ja sen vaikutus palvelukäyttäjien elämään	hallinto ja Varmista laatu ja toiminta	●	Lapsimäärä ei ole vähentynyt vähänsä väkiväessä. 3 uudista esopetusta otettu käyttöön, joista kaksi ja kolme johdetaan palvelukäyttäjien tarpeiden mukaan.	70 000	●	460 000	460 000	460 000
Alkukoulun opettajien määrän ja sen vaikutus opettajien määrään	Hyvinvointipäällikö ja alkukoulun rehtori	●	1 esopetusta otettiin käyttöön 2022 Kivonkylän koulussa.	10 000	●	0	50 000	90 000
Käytönsuorituksen henkilöiden tunteiden (työtyytyväisyys ja elämäntyydytys)	Käytönsuoritusjohtaja	●	Ei ole vielä selvitetty.		●	50 000	50 000	80 000
Kunnan esopetus ja järjestämisen taakka (omana palveluna tai osapuolena)		●	Kokouksista järjestettiin osittain vähänsä väkiväessä etä koulutusta 1/2023-24.		●	0	0	0
Käytönsuorituksen henkilökunnan kehittäminen	Käytönsuoritusjohtaja	●	Käytönsuoritusjohtaja kehittäminen.	5 000	●	5 000	5 000	5 000
Perusopetuksen koulutuksen kehittäminen ja ajantasaisten opettajien määrän ja vaikutusten seuranta	Hyvinvointipäällikö ja rehtori, Kivonkylän	●	Perusopetuksen tunti- määrästä 23 2023, 23 uus n. 2023-24.		●	0	0	0
Lukion koulutuksen opettajien määrän vaikutusten seuranta (vuonna 2023)	Rehtori, Kivonkylän	●	Lukion koulutuksen opettajien määrästä 36 2023, 36 2024.	10 000	●	10 000	10 000	10 000
Käytönsuorituksen kehittäminen	Rehtori, Kivonkylän	●	Seurataan määrän vaikutusta 1/2023-24.	1 000	●	0	0	0
Toimitusten ulkoistaminen	Hallinto ja suoritusyksiköt	●						
Kunta- ja tilinpidon ulkoistaminen palveluna tai osapuolena	Hyvinvointipäällikö ja rehtori	●	Osastojen ulkoistamista on käynnistetty, mutta ei kunnan omana toimintana tai osana toimintaa (ei ollut tavoitteita).	3 000	●	0	0	0
YHTEENSÄ HYVINVOINTIPALVELUT				119 000		53 000	141 000	190 000
Tekniset palvelut yhteensä:						308 000	308 000	420 000
Palvelustason kassa- ja tarpeellisuuden vaikutusten seuranta	Tekninen hallinto	●			●	0	0	20 000
Käytönsuorituksen henkilökunnan määrän ja vaikutusten seuranta	Tekninen johtaja	●	Väestön määrän ja vaikutusten seuranta.		●	4 000	4 000	4 000
Palvelustason kassa- ja tarpeellisuuden vaikutusten seuranta	Tekninen johtaja	●			●	0	30 000	35 000
Käytönsuorituksen kehittäminen	Hyvinvointipäällikö ja rehtori	●			●	400 000	400 000	400 000
Käytönsuorituksen kehittäminen	Hyvinvointipäällikö ja rehtori	●			●	0	0	0
YHTEENSÄ TEKNISET PALVELUT				0		404 000	430 000	455 000
Kesäseurajärjestöt yhteensä:						604 000	604 000	644 000
Työllisyyspalveluiden kehittäminen (työllisyyspalveluiden kehittäminen ja sen vaikutus työllisyystilanteeseen)	hallintopäällikö ja Käytönsuoritusjohtaja	●	Tuottojen saavuttaminen edellyttää kassan vaikutusten seuranta. Tavoite 1.1.2025 >	50 000	●	60 000	60 000	60 000
YHTEENSÄ KESÄSEURAJÄRJESTÖT				50 000		60 000	60 000	60 000
KAUKO YHTEENSÄ: (lman osat)						400 000	400 000	400 000
Tulon lisäykset yhteensä				0		57 000	150 000	262 000
Muut lisäykset yhteensä				120 000		407 000	550 000	662 000
Yhteensä				169 000		907 000	950 000	1 062 000

Talouden tasapainottaminen

- Kunnan kattamaton kertynyt alijäämä oli **tilinpäätös 2022 tilanteessa 0,85 M€**.
- Laskelma talouden tasapainottamiseksi:

Laskelma talouden tasapainottamisesta:	
	1 000 €
TP2020 kertynyt alijäämä	-2 054
TP2021 ylijäämä	1 199
TP2021 kertynyt alijäämä	-855
TP2022 kertynyt alijäämä	-849
TA2023	1 396
TS2024	88
TS2025	27
TS2026	27
Yhteensä (€)	689

Valmistelun aikataulu ja vastuut

Viikot 6-7: TP2022 tilannekuva ja analyysi (johtoryhmä)

Viikko 7: alustava TP2022 sekä talouden tasapainottamisen jatkotoimenpiteet ja käynnistysvaltuutus (kunnanhallitus13.2.)

- Periaate alhaalta-ylös: toimintayksikkö>tulosalue>toimiala>koko kunta
- Tarkoitus täydentää ja ajantasaistaa valtuuston hyväksymät toimenpiteet v. 2021
- Ennakkokysymykset koskien toimialoja ja koko kuntaa
- Valmistelun vastuut

Viikot 8-9: TP2022 johtoryhmässä ja toimialoittain

- Ennakkokysymysten läpikäyminen ensin joryssä ja sitten toimialojen palaverissa (osallistaminen)

TP2022 lautakunnissa

- Toimenpide-esitysten käsittely lautakunnissa ja jaostossa

Viikot 12-17: Tarvittavat palaverit ja jatkotoimenpiteet

- Tarvittavat erillispalaverit ja varsinaisten toimenpiteiden valmistelu

Viikot 18-22: Talouden tasapainotustoimenpiteiden käsittely kunnanhallituksessa ja valtuustossa

Arviolta viikko 25: TP2022 valtuustossa:

- Täydennetään ja ajantasaistetaan talouden tasapainotusohjelma v. 2021
- Tilinpäätöksen 2022 valmistumisen yhteydessä huomioidaan talouden tasapainotustoimenpiteet.

Arvioitavia toimenpiteitä, mm.

- Henkilöstö / koko henkilöstömitoituksen läpikäynti
 - uusien vakanssien tarve
 - henkilöstön vakainaistaminen
 - sijaiskustannukset
 - tehtävien järjestelyt ja hallinnolliset vastuut
- Palvelutuotanto
 - työpanoksen arviointi hyvinvointialueelle
 - yhdyspintatehtävät ja tehtävien siirtojen vaikutukset
 - lomituspalveluiden hallinnon työpanos
 - asiointipiste
 - työllisyyspalvelut (työmarkkinatuen kuntaosuus)
 - tukipalveluprosessit (mm. asiakaslaskutus)
 - koulukuljetukset ja muut kuljetukset
 - erityisen tuen lapset ja erityiskoulut
- Tilajärjestelyt
- Sähköenergian ym. toteuma
- Hankkeiden ja projektien priorisointi (hankesalkku)
- Investoinnit ja poistot

Konsernipalvelut

- Tukipalveluiden tehostaminen ja ulkoistamisen vaihtoehdot:
 - Asiointipiste
 - ICT-palvelut
- Työllisyyden työmarkkinatuen maksuosuus: Tavoite -300 000 euron vähennys vuoden 2024 loppuun mennessä (työllisyyden kuntakokeilu)
- Pohjois-Suomen lomituspalveluiden hallinto: Tavoite nettotulo +200 000 €/vuosi

Sivistys- ja hyvinvointipalvelut

- Esi- ja perusopetuksen sekä lukion tuntikehys (ryhmäkokojen optimoiminen): Selvitetään
- Sivistys- ja hyvinvointipalvelut sijaiskustannukset: Selvitetään
- Erityisen tuen lapset ja erityisopetus: alueellinen pienluokka (erityisopetus TTJ6):
Selvitetään
- Koulukuljetukset: Selvitetään
- Varhaiskasvatuksen palvelutuotanto ja tilajärjestelyt: Muutoskustannukset tarkentuvat
- Vapaa-aikatoimen liikuntapaikkojen, -tilojen ja -reittien tuotanto: Palvelun ja tuotannon uudelleenjärjestelyn mahdollisuus yhdessä teknisten palveluiden kanssa

Tekniset palvelut

- Hyvinvointialueelle siirtyneiden palveluiden tukipalveluiden tuotanto:
 - Ateria- ja puhtauspalveluiden hallinto: Servitetään vaihtoehdot
 - Kiinteistöyhtiö: Servitetään ja toteutus v. 2025 mennessä
- Kiinteistöjen tehokkaampi käyttö: Vähentää investointitarpeita ja kunnan ulkoisia vuokrakustannuksia
- Energiatehokkuuden tehostaminen: Vähentää sähköenergiakustannuksia
- Ulkoisten vuokrien tarkistukset: Paloasema (Pohde) ja yksityiset hoiva-alan toimijat
- Vapaa-aikatoimen liikuntapaikkojen, -tilojen ja -reittien tuotanto: Palvelun ja tuotannon uudelleenjärjestelyn mahdollisuus yhdessä sivistys- ja hyvinvointipalveluiden kanssa

KIITOS!

muhos[®]