

RAUTALAMMIN KUNNAN KUNTATALOUDEN TASAPAINOTTAMINEN VUOSINA 2021-2023

OHJELMAN TAVOITTEET

1.1 YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE

Kuntien yleinen taloustilanne on ollut pitkään heikko. Taloutta ovat rasittaneet jatkuvasti kasvaneet toimintakulut, korjausvelka ja toimintatulojen kutistuminen. Kuntien rahoitusasemaa on huonontanut myös viime vuosina tapahtuneet valtionosuusleikkaukset. Vuonna 2019 jopa kolme neljästä kunnasta teki alijäämäisen tilinpäätöksen. Jo lähtökohdiltaan haasteellisen taloustilanteen vallitessa Suomeenkin rantautui maailmanlaajuinen koronaviruspandemia maaliskuussa 2020.

Kuntaliiton arvion mukaan valtionosuuksien määrä tippui vuonna 2021 alaspäin rajummin kuin koskaan, sillä vuodelle 2020 myönnetty kuntien 1,4 miljardin euron koronatuki poistuu. Valtionosuuksia pienensi myös hallituksen päätös korvata kunnille yritysten verojen maksujärjestelyistä aiheutuvat tilapäiset menetykset vuonna 2020 ja niiden takaisinperintä vuonna 2021. Maksulykkäysten kompensatiota peritään kunnilta näillä näkymin takaisin viivästyskorkeineen 487 milj. euroa.

Yhteensä valtionosuudet tippuvat näiden tekijöiden perusteella peräti 2,1 miljardia euroa vuoden 2020 tasosta. Valtavasta euromääräisestä muutoksesta huolimatta valtionosuuksien taso suhteessa bruttokansantuotteeseen ei kuitenkaan romahda, vaan säilyy ennustevuosina vahvemmalla tasolla kuin kiky-vuosina 2016–2019. Toisaalta myös kuntien lakisääteiset tehtävät ovat koko ajan laajentuneet.

Vuoden 2023 alusta vastuu sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen palveluiden järjestämisestä siirtyy kunnilta hyvinvointialueille. Heti perään vuonna 2024 vastuu työvoima- ja elinkeinopalveluiden järjestämisestä siirtyy TE-hallinnolta kunnille. Tämä tulee olemaan valtava haaste, mikäli lainsäädäntö toteutuu esitetyssä muodossa.

Tulevat muutokset ovat kuntakentän kannalta historiallisen suuria, ja niiden vaikutuksia kuntiin ja kuntatalouteen on vaikea arvioida tarkkaan. Roolien muuttumisesta huolimatta kuntalaiset kuitenkin pysyvät, ja kunta on kuntalaisia varten.

Yhdyspintojen rakentamisessa yhteistyön sujuminen valtion, kuntien hyvinvointialueiden ja muiden toimijoiden kesken on onnistumisen edellytys.

1.2 TASAPAINOTTAMISOHJELMAN TAVOITE

Tämän talouden tasapainottamisohjelman tavoitteena on saavuttaa seuraavien kolmen vuoden aikana (2021-2123) sellainen taloudellinen tasapaino, että Rautalammin kunnan normaalit menot voidaan kattaa ilman poikkeuksellisia henkilöstön lomaraha- ja muita säästösopimuksia. Menoihin lasketaan myös omaisuuden poistot, joilla rahoitetaan välttämättömät investoinnit.

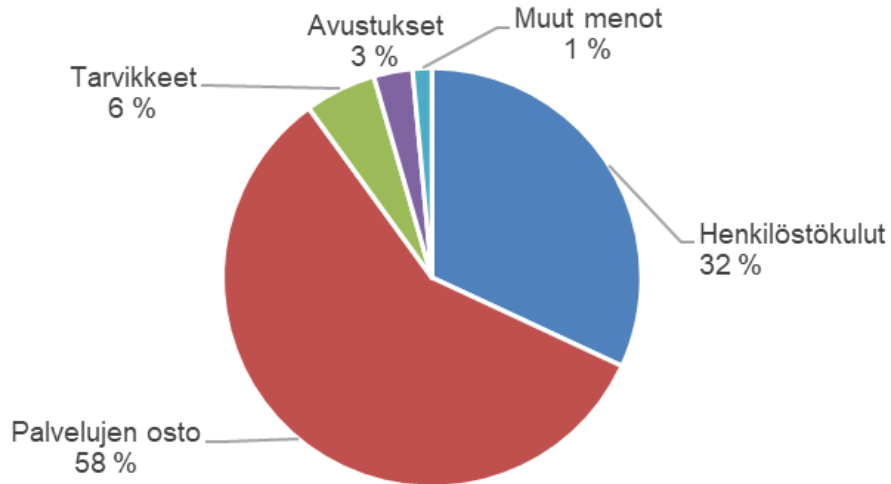
Kunnanhallituksen nimeämän talouden tasapainottamistyöryhmän tavoitteena on ollut löytää kunnan talouden tasapainottamiseksi käyttömenoista n.1.3 miljoonan euron säästö, jolla saadaan aikaiseksi talouden tasapaino. Toimialat ovat toteuttaneet tiukkaa kulukuuria ja kaikista mahdollisista toimista on säästetty. Jo vuonna 2020 talousarvio muutettiin valtuuston päätöksellä siten, että kaikkia toimialoja koskeva 2%:n lisäsäästö tavoite huomioitiin muutetussa talousarviossa.

2. KUNNAN TALOUDELLINEN TILANNE

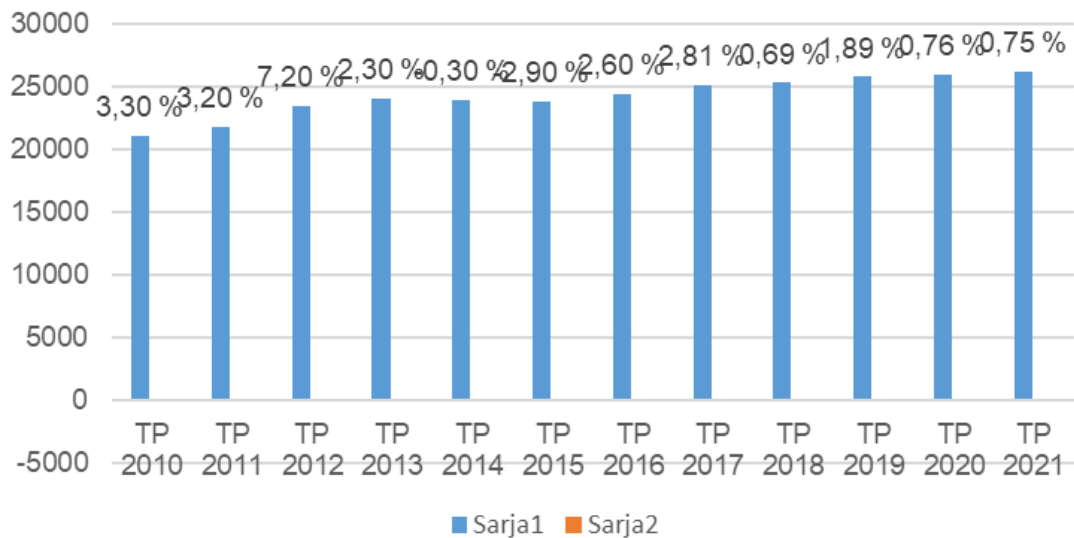
Rautalammin kunnan taloudellinen tilanne on viime vuosina kehittynyt koko ajan epäedulliseen suuntaan. Kunnassa on tehty kunnan kokoon nähden merkittäviä investointeja, kuten lukion (2,3 milj) ja Kerkonkosken koulun(2,6 milj) kokonaisvaltaiset remontoinnit, Matti Lohen koulun sisäilmakorjaus (300 000eur) sekä koulun liikuntasalin uusiminen (700 000 eur). Investoinnit on jouduttu jatkuvasti rahoittamaan lainarahalla. Uusi luontopainotteinen päiväkotitoimitus valmistui syksyllä 2021 Kustannusarvio oli noin 1,4 miljoonaa ja rahoitusmuotona kiinteistöleasing. Lisäksi kunta on joutunut tekemään merkittäviä sijoituksia tytäryhtiöidensä Oikarila (650 000 eur) ja Asunnonhankinta (280 000 eur) talouden tasapainottamiseksi. Samaan aikaan kunnan väkimäärä on tasaisesti tippunut ja eläkeläisten suhteellinen osuus on ollut kasvussa. Kaikki tehdyt investoinnit ovat kuitenkin olleet ns. järkeviä, sillä ne ovat kohdistuneet kunnan koulu- ja päiväkotiverkoston parantamiseen. Tällä hetkellä ei näköpiirissä ole investointi tai korjaustarpeita

KÄYTTÖTALouden MENOT MENOLAJEITTAIN				
(ulkoiset)				
Menolajit	2021	2020	2019	2018
1 000 €				
Henkilöstökulut	8 369	8 096	8 307	8 220
Palvelujen osto	15217	15327	14 913	14 470
Tarvikkeet	1448	1389	1 360	1 392
Avustukset	785	843	962	921
Muut menot	391	360	276	336
Yhteensä	26 210	26 015	25 818	25 339

KÄYTTÖTALouden MENOT MENOLAJEITTAIN



Ulkoiset käyttömenot 2010-2021



	Verot	Valt. Os.	Myynti ja maksutuotot
2011	8695	11135	1794
2012	8930	12090	1548
2013	9379	12354	1598
2014	10313	12599	1747
2015	10847	12913	1762
2016	10526	12980	1938
2017	10683	12663	2318
2018	10336	12132	2040
2019	10524	11663	2270
2020	10666	13043	1928
2021	11477	12535	1798

SÄÄSTÖKEINOT JA PERIAATTEET

Henkilöstöpolitiikka:

Kunnan koko henkilöstö on ollut haastavassa tilanteessa koronaviruspandemian myötä. Koronaviruspandemia koetteli poikkeuksellisen rankasti kuntaa useaan otteeseen. Elokuussa 2021 kunnassa todettiin 78 positiivista koronaan sairastunutta, mikä on poikkeuksellisen iso määrä kunnan väkilukuun suhteutettuna. Samaan aikaan kunnassa on tehty talouden tasapainottamistyötä ja YT-menettely on ollut osana henkilöstön arkea. Työterveyshuollon roolia on korostettu ja henkilöstöä on ohjattu matalan kynnyksen kautta hakeutumaan työterveyshuollon palveluiden piiriin. Siitä huolimatta henkilöstön keskuudessa on ollut tavanomaista enemmän jaksamishaastetta eri syistä johtuvia pidempiä sairauslomia. Ilmapiiri on ajoittain kuormituksen takia heikentynyt, joka osaltaan varmasti tarkoittaa myös toiminnan tehokkuuden heikentymistä. Sairaslomat ovat selvästi lisääntyneet ja henkilöstön väsymistä on rankan vuoden jälkeen yhä enemmän nähtävissä. Kunnalle on kuitenkin erityisen tärkeää, että jatkossakin se pystyy säilyttämään ja saamaan koulutettua ja kokenutta henkilökuntaa. Jo nyt tietyillä aloilla kuten esim. sosiaalitoimessa ja varhaiskasvatuksessa vaihtuvuus on suurta ja ammattitaitoisen työvoiman saatavuudessa on haasteita. Kunta on joutunut myös työvoiman saatavuudessa kilpailutilanteeseen muiden kuntien ja yksityisen sektorin kanssa. Lisäksi jo tälläkin hetkellä koko Pohjois-Savon alueella kärsitään yleisesti tietyillä aloilla heikosta työvoiman saatavuudesta. Saatavilla oleva työvoima ja työpaikkatarjonta eivät kohtaa. Kunnan pysyminen houkuttelevan työpaikkana edellyttää, että henkilöstöpolitiikassa ja palkkauksessa onnistutaan. Kunnan henkilöstön on koettava, että kunta on hyvä työpaikka ja kunta hyvä työnantaja.

Kuntaliiton suosituksesta henkilöstötilinpäätös on liitetty kunnan varsinaiseen tilinpäätökseen. Henkilöstötilinpäätöksessä kuvataan henkilöstön määrässä, työolosuhteissa ja työssä viihtymisessä tapahtuneita muutoksia. Tästäkin syystä henkilöstöön kohdistuvia säästöjä tulee tarkastella laajassa näkökulmassa ja niiden osalta tulisi huomioida säästöjen vaikutukset kunnan toimintaedellytyksiin myös pitkällä tähtäyksellä.

Henkilöstömenojen säästöissä tulee myös noudattaa seuraavia periaatteita:

- tärkeää on, että henkilöstö voi ongelmista huolimatta kokea kunnan hyväksi työpaikaksi
- säästöjä haetaan hyödyntämällä entistä paremmin huomioimalla henkilöstön osaaminen ja se, että henkilöstö voi toteuttaa myös omia henkilökohtaisia vahvuuksiaan ja tuntea kuuluvuutta työyhteisöön.
- sähköisiä palveluja ja toimintamalleja otetaan entistä enemmän käyttöön
- henkilöstön vähentämisessä pyritään ensisijaisesti hyödyntämään luonnollisen poistuman kautta tapahtuvaa vähenemistä
- kouluttautumista uusiin toimintatapoihin ja tehtäviin edistetään
- yhteistyötä tehdään muiden kuntien kanssa

VAIKUTTAMINEN PALVELUIDEN KYSYNTÄÄN

Kunnallisten palveluiden käyttöön voidaan vaikuttaa mm. seuraavilla keinoilla

- Ennalta ehkäisevällä työllä voidaan vähentää terveydenhoidon ja sosiaalipalveluiden kysyntään Ennalta ehkäisevää työtä tulee painottaa monipuolisesti erityisesti nuoriso- ja liikuntapalveluissa.
- Tehdään tiiviistä yhteistyötä sote-palveluiden osalta Pohjois-Savon hyvinvointialueen kanssa.
- palveluiden hinnoittelu keinona vähentää tarpeetonta ja ei välttämätöntä palveluiden käyttöä

PALVELUIDEN KEHITTÄMISTARPEET

Kunnassa on laadittu elinvoimasuunnitelma vuoden 2021 lopussa ja sen avulla on voitu muodostaa käsitys merkittävistä palveluista ja siitä mihin niukentuvia varoja on järkevää kohdistaa. Lisäksi tulevaisuuden strategisia suuntaviivoja pystytään hahmottamaan havaittujen vahvuuksien avulla. Samalla kartoitetaan myös elinvoimaa haittavia riskitekijöitä, joiden vaikutusta pyritään eliminoidaan. Kunnan rooli muuttuu, kun Sote-uudistus astuu voimaan vuoden 2023 alussa. Väestön ikääntyminen ja tilastoihin perustuva todennäköisyys väestömäärän pienenemisestä on huomioitava. Kunnan toiminnassa on kuitenkin syytä näivettymisen sijaan keskittyä elämänlaadun, hyvinvoinnin ja toimeliaisuuden parantamiseen. Näillä valituilla asioilla on mahdollisuus myös synnyttää uutta elinvoimaa, jonka pohjana ei ole väestön kasvu vaan muut tekijät.

- Elinkeinopolitiikan tukemista on tarkoituksenmukaista kehittää tulevaisuudessakin. Elinkeinoelämän ja kunnan läheistä yhteistyötä on syytä korostaa. Tärkeää on, että kuntamarkkinointia mietitään jatkossa kokonaisvaltaisesti ja eri osa-alueet huomioiden. Kunnan taloudellisissa haasteissa on palveluiden sopeuttaminen vallitsevaan tilanteeseen myös tärkeää. avulla
- Sivistystoimen merkitys korostuu tulevina vuosina ja lukion ja perusopetuksen palveluverkon toimivuus, nykyaikaisuus ja monipuolisuus tulee pyrkiä turvaamaan. Lukion kehittäminen on hyvässä vauhdissa ja se on onnistunut markkinointitoimissaan hyvin. Opiskelijamäärät ovat kasvussa ja kunnan ulkopuolelta tulevien opiskelijoiden määrä on yli puolet. Lukion valtteja ovat erikoistuminen ja profiloituminen ratsastuslukioksi sekä teatteritaiteeseen. Viime aikoina on kehitetty myös aktiivi- ja kilpaurheilijoiden harjoittelumahdollisuuksien lisäämiseen opiskelun ohessa. Tulevina vuosina on syytä tutkia myös muita kehitysmahdollisuuksia erikoistumisen kautta.

Ulkopaikkakuntalaisten opiskelijoiden merkitys suuri ja siksi kunnassa tulee panostaa myös opiskelija-asumiseen sekä huolehtia vapaa-ajan toiminnan monipuolisuudesta. Sivistysosastolla on laadittu toimintasuunnitelma vuosille 2021–2026.

YHTEISTYÖMAHDOLLISUUDET

Yhteistyö kuntien kesken

- Yhteistyömahdollisuuksien kartoittamista Savo-Grow kuntien kanssa on aloitettu. Lisäksi Konneveden kunnan kanssa tehtävää yhteistyötä syvennetään ja uusien toimintamallien mahdollisuuksia tullaan kartoittamaan. Yhteistyön lisäämistä on tarkoituksenmukaista ja välttämätöntä tiivistää tulevana vuosina, mikä on taloudellisuuden lisäksi, myös järkevää.
- **Sisäinen yhteistyö ja yrittäjyys**
Kunnan oman hallinnon sisällä yhteistyötä tulee jatkossa kehittää eri hallinnonalojen kesken ja myös koko henkilöstön kesken.
Kunnan palvelutuotannossa on pyrittävä edistämään ns. sisäistä yrittäjyyttä samalla tavalla kuin yksityisessä yritystoiminnassa. Yrittäjyys merkitsee tapaa toimia aktiivisesti ja tehokkaasti etsien uusia ja entistä tehokkaampia poikkitoimialojen ylittäviä toimintamuotoja.
- **Sähköisten palveluiden tehokas hyödyntäminen**
Jatkossa on pyrittävä modernin teknologian entistä monipuolisempi hyödyntämiseen. Julkinen hallinto on koronavuoden aikana ottanut ison digiloikan ja samalla siirtynyt esim. kustannustehokkaaseen sähköiseen kokouskäyttöön. Sähköisten palveluiden laajentaminen on myös kustannustehokkuutta monella tapaa lisäävä.

SÄÄSTÖKOHTEET

HALLINTO

Yleishallinto ja taloushallinto

- Hallinto-osastolla hoidetaan talousarvio- ja tilinpäätösasiat, laskentatehtävät, ict-tehtävät, henkilöstöasiat, palkanlaskenta, kunnanvaltuuston- ja hallituksen asioiden valmistelu ja täytäntöönpano.
- Vuoden 2023 alussa hallintoon siirtyy pakolaistyö, työllisyyden hoitoon liittyvät ”sakkomaksut” ja mahdollisesti myös muita tehtäviä.

Säästökeinot

- Sähköisten toimintojen lisääminen ja käytön tehostaminen
- Työnjaon tarkistaminen ja yhteistyö yli osastorajojen (tiimimalli)
- Tehokas työllisyyden hoito
- Palveluiden kotiuttaminen/ulkoistaminen
- Toimiva työterveyshuolto, joka sisältää myös sairaanhoidon

SOSIAALIPALVELUT

Sosiaalipalvelut ja niiden kunnille aiheuttamat kustannukset siirtyvät hyvinvointialueiden vastuulle vuoden 2023 alusta. Kunnan elinvoimaisuuden kannalta on tärkeää, että kunnassa on jatkossa laadukkaita, toimivia ja kustannustehokkaita sosiaalipalveluita.

- **Iäkkäiden palveluiden** kehittämistarpeet liittyvät asumisen ja sotepalveluiden hyvään yhteistyöhön. Iäkkäiden palvelut ovat tarpeen mukaisia, eikä palvelun karsimismahdollisuutta ole. Palveluasumisen lisääntyvä hoitajamitoitusvelvoite pyritään kunnan omassa tuotannossa kattamaan kotipalvelun resurssista vuoden 2022 aikana. Ostopalveluissa mm. Mitoitusvelvoitteen johdosta on vuoden 2022 hinnoissa 5% korotus.

TERVEYDENHOITO

Terveystieteiden ja sen kunnille aiheuttamat kustannukset siirtyvät hyvinvointialueiden vastuulle vuoden 2023 alusta. Kunnan elinvoimaisuuden kannalta on tärkeää, että kunnassa on jatkossa laadukkaita, toimivia ja kustannustehokkaita terveydenhuollonpalveluita.

On mahdollista, että hyvinvointialueiden verotusoikeus tuottaisi erilaista kustannusvastuuta, kuin ulkopuolinen rahoitus.

Perusterveydenhoito

Koronan aiheuttamien kustannusten johdosta perusterveydenhuollon kustannuskehitys on ollut poikkeuksellisen suurta. On mahdollista, että vuonna 2022 kustannuskehitys ei korjaannu hoitovelan purkamisen vuoksi.

Erikoissairaanhoito

Hyvinvointialueelta toivotaan perustason palveluiden kehittämistä siten, että erikoissairaanhoidon tarve ei ainakaan kasva, vaikka väestö ikääntyy.

Säästökeinot (perusterveydenhuolto)

Kunta on panostanut ja myös vuonna 2022 panostetaan iäkkäiden palveluihin siten, ettei vuodeosastoa tarvita tehostetun palveluasumisen odottamiseen.

SIVISTYSTOIMI:

Sivistysosasto on Rautalammin kunnan osasto, jonka tehtävänä on tuottaa opetus- ja kasvatustieteiden palveluita, kirjasto- ja vapaa-aikapalveluita sekä kulttuuripalveluita

Koulutuksen osalta palveluiden tarve tulee tulevien vuosien aikana supistumaan pienentyvien oppilasmäärien takia. Lukuvuoden 2020–2021 aikana Rautalammin koulutoimessa toteutettiin kouluverkkoselvitys. Selvityksen teki FCG Oy (Finnish Consulting Group Oy).

Kouluverkkoselvitys oli kattava läpileikkaus viimeisen kymmenvuoden ajalta kunnan väestökehitykseen ja oppilasmäärän kehitykseen sekä tulevaisuuden osalta väestöennusteeseen ja oppilasennusteeseen. Kouluverkkoselvityksessä otettiin kantaa myös koulutoimen tämänhetkiseen kustannusrakenteeseen ja kouluverkkoselvityksen tehnyt yhtiö FCG Oy antoi omat esityksensä tämän hetken akuuteista ja myös tulevaisuuden muutostarpeista.

Varhaiskasvatus

Säästökeinot:

Varhaiskasvatusjohtajan virka lakkautettu kesäkuussa 2021

Päiväkodinjohtajan paikka muutettu kokoaikaiseksi, ilman opetusvelvoitetta. Perustettu päiväkodin varajohtajan toimi OTO. Toisin sanoen varajohtajana toimii lastentarhanopettaja, jolla myös työvelvoite lapsiryhmässä, mutta hoitaa samalla sovittuja päiväkodin hallinnollisia tehtäviä. Varhaiskasvatusjohtajan tehtäviä jaetaan päiväkodinjohtajalle, päiväkodin varajohtajalle varhaiskasvatuksen erityisopettajalle ja sivistysjohtajalle hallintosääntöön kirjatulla tavalla.

Peruskoulu

Säästökeinot ja jo tehdyt toimenpiteet:

Lisäksi on vahvistettu terveyden edistämistä ja ennaltaehkäistään terveysongelmien sekä -haasteiden pahenemista seuraavasti

Pohjois-Savon liitolta on haettu hankerahaa koulupsyykkarin palkkaamiseen yhdessä Suonenjoen kaupungin ja Sisä-Savon terveydenhuollon kuntayhtymän kanssa. Hanke kattaa kustannukset 100 %
◦Lisäksi koulutoimen ja nuorisotyön yhteiseksi työntekijäksi on palkattu koulunkäynninohjaaja, jonka puolet työajasta kohdentui nuorisotoimeen. Työnkuvaan kuului koulunkäynnin ohjaajan tehtävien lisäksi mm. Nuokulla työskentelyä.

Kuntaan on palkattu liikuntaneuvoja, joka hoitaa lasten ja nuorten liikuntaharrastustoimintaa ja sen kehittämistä sekä vastaa liikuntaneuvojan tehtävistä ja terveydenedistämistyöstä eri ikäryhmissä.

Lukuvuonna 2021–2022 koulunkäynninohjaajia on ollut koko kunnassa 13 (htv 11). Lukuvuonna 2021–2022 oli syyslukukauden ajan valo-oppilaita 2, kevätlukukaudella ei yhtään. Tämän vuoksi lv 2021-2022 ei tarvittu valo-ohjaajaa.

Lukuvuonna 2022–2023 ohjaajia on 11 (htv 9,5). Syksyllä 2022 valo-oppilaita oli aloitettaessa 11 (lisää tulossa marraskuussa), joten luokkaan palkattiin ohjaaja. Mikäli Kerkonjoen koulun toiminta tulee päätymään ja yhdistetään Matti Lohen kouluun, ohjaajaresurssia voidaan vähentää enemmän.

Tällä hetkellä toimia tai virkoja ei vakinaisteta siihen saakka, kunnes tarvittavat henkilöstöresurssin vähennykset on saavutettu. Täyttämättä jätetyt virat ja toimet lakkautetaan.

Lukuvuodeksi 2022-2023 täytettiin neljä määräaikaista (ei vakinaista virkapohjaa) luokanopettajan tehtävää 2x luokanopettaja Matti Lohen koululle ja 1 luokanopettaja Kerkon koululle sekä 1x resurssiopettaja. Mikäli Kerkonjoen koulu yhdistyy Matti Lohen kouluun, ei määräaikaista luokanopettajia enää tarvitse palkata.

- Keväällä 2023 tulee tarkastella Matti Lohen koulun ja lukion yhteisen matemaattisten aineiden opettajan tehtävän perustamista.

- Tuntikehystä on pienennetty molemmista kouluista.
- Perusopetuksen tuntijako

Lukio

Lukion markkinointia on tehostettu merkittävästi ja oppilasmäärät ovat olleet kasvusuuntaisia. Oppilaiden kasvusuunta aiheuttaa lisäkustannuksia, mutta nämä kustannukset tulevat katetuiksi pääosin valtionosuuksien lisäyksillä, joissa on otettu huomioon oppilaiden kotikuntien maksuosuudet

Ensi vuonna lukio pyörii todennäköisesti yksisarjaisena, jolloin opetuksesta tulee säästöjä.

Säästökeinot:

Maksullisesta toisesta asteesta tulee paljon kuluja, joita ei valtio rahoita. Erityisopetuksellisten järjestelyjen määrä sekä erityistehtävätunnit (esim. tukiopetus) ovat kasvussa.

Pyrimme karsimaan kaikesta sellaisesta, joka ei ole välttämätöntä laadukkaan opettamisen tai opiskelun kannalta.

Lukiolle ei hankita yleissivistävää kirjallisuutta

Opintoretkeä karsittu voimakkaasti

Palkkasäästöjä tehty eri menetelmin

Rehtorin ja opinto-ohjaajan virat yhdistetty yhdelle ihmiselle lukuvuodeksi 2022–2023

Sairauslomasijaisuudet (lyhyet, max 2vko) hoidetaan talonsisäisesti, ilman sijaiskuluja

Yhteistyötä mahdollisuus lisätä naapurikuntien lukioiden kanssa, jotta saadaan pieniä ryhmiä opetettua edullisemmin

Tuntikehystä pienennetty

Itsenäisten kurssien myöntämisen kriteerejä tiukennettu

Kurssin/opintojakson toteutumiseen vaadittavaa minimiopiskelijämäärää nostettu (tähän tulee avuksi lukioyhteistyö)

Markkinoinnissa käytettäviä tuotteita (esim. pullot, paidat, takit) on alettu myydä vastikkeettoman myymisen sijaan, jolloin markkinointia saadaan tehtyä paljon enemmän ”samalla rahalla”

Henkilökunnan koulutuksissa suositaan ilmaisia tai edullisia sekä etänä toteutettavia, jotta säästetään matkakorvauksissa

Studia-messujen liput hankitaan sponsorilta

Opettajainkokouksissa ei ole mitään tarjoilua

TEKNINEN TOIMI

Kiinteistöt

- kiinteistöjen kunnossapidon tehostaminen
- kiinteistöjen energiankäytön tehostaminen
- kiinteistöstrategian laatiminen (pitkätähtäin esim. sotekiinteistöt, uimahalli...)
- vuokratason tarkistaminen
- kiinteistöjen alaskirjaukset/ suunnitelma ??(virastorakennukset, oppilaitokset, asunnot ym.)

Vesilaitos

- vesihuollon kehittämissuunnitelman päivittäminen
- taksojen tarkistaminen niin, että pystytään valmistautumaan tuleviin saneerauksiin vesihuoltolain edellyttämällä tavalla

MENOJEN LEIKKAUKSET 2023

Palvelujen ostoja karsitaan 100.000 eur

Avustuksia karsitaan 50.000 eur

Henkilöstömenoja karsitaan 350.000 eur

TULOJEN LISÄYKSET:

- myyntitulot: 100 000 eur

TALouden TASAPAINOTUS YHTEENSÄ: 600.000 e

Tasapainotusohjelman 2024–2027 laadinta aloitetaan heti vuoden 2023 alussa.