

TALOUDEN TASAPAINOTTAMISSELVITYS

Akaan kaupunki

Talouden tasapainottaminen 2015-2019

Talouden tasapainotushankkeen ohjausryhmä
BDO Oy / Minna Ainasvuori ja Matti Riecki

PROSESSISTA

- Haastattelut
 - Ohjausryhmä
 - Luottamushenkilöt (valtuuston ja hallituksen pj:t sekä osa valtuustoryhmien puheenjohtajista - 11 henkilöä)
 - Haastattelujen perusteella ei rajattu mitään keinoja pois
 - Johtavat viranhaltijat - 12 henkilöä
 - Pääluottamusmiehet
- Kysely esimiehille, henkilöstölle ja valtuutetuille
- Ohjausryhmätyöskentely
 - Ohjausryhmä= kaupungin johtoryhmä, asiantuntijat Ainasvuori ja Riekki mukana kokouksissa
 - 4 kokousta
 - Ohjausryhmäläiset antaneet paljon taustatietoja, keinoehdotuksia ja lisäselvityksiä
 - Ohjausryhmässä ei rajattu mitään keinoja selvityksen ulkopuolelle
 - Tasapainotuspaketti on ohjausryhmän yhteinen näkemys menojen vähennyksistä ja tulojen lisäyksistä
- Talouden tasapainottamisen tavoitteeksi määriteltiin 4-5 M€ (pysyvät säästöt talousarvion 2015 tasosta), painopiste vuosilla 2015-2017

KYSELY

- Kyselyllä kartoitettiin vastaajien näkemyksiä tasapainottamisen keinoista ja se muodosti osan selvityksen tausta-aineistosta
- Kysely toteutettiin pääasiassa Webropol-kyselynä verkkolomakkeella

Vastaajaryhmä	vastaanottajia	vastauksia	
Henkilöstö	n. 1000	148	15 %
Esimiehet	64	48	75 %
Luottamushenkilöt	45	28	62 %

Luottamushenkilöt ja esimiehet

1= ei lainkaan säästöpotentiaalia - 4= merkittävää säästöpotentiaalia

Mitä näkemyksiä Sinulla on seuraaviin palveluihin mahdollisesti kohdistettavista säästöistä?	1	2	3	4	n	Keskiarvo	
yleisesti toimintojen keskittäminen siten, että säästetään omien tilojen kustannuksista sekä vuokratkustannuksista		2	13	26	33	74	3,2
terveysasemien vähentäminen		2	13	27	32	74	3,2
kunnan omaisuuden myyminen (esim. kiinteistöt)		0	17	26	31	74	3,2
useassa kuntakeskuksessa tuotettavien palveluiden keskittäminen		2	16	29	25	72	3,1
palvelujen tuottaminen yhteistyössä yksityisen sektorin tai toisten kuntien kanssa*		7	20	29	17	73	2,8
konserniyhteisöille tuottovaatimuksia		4	21	40	8	73	2,7
lukiokoulutuksen järjestäminen yhteistyössä muiden tahojen kanssa (esim. koulutuskuntayhtymä)		10	18	30	15	73	2,7
kirjastoverkko		21	15	22	15	73	2,4
päivähoidon keskittäminen suurempiin yksiköihin		14	26	24	8	72	2,4
koulunkäyntiavustajien rajaaminen pääsääntöisesti vain ns. lausunnolla oleviin lapsiin		15	29	22	7	73	2,3
hजारakentamisen aktiivinen vähentäminen kunnan toimilla (tiukemmat kriteerit poikkeuslupiin ja suunnittelutarveratkaisuihin)		17	25	28	3	73	2,2
kouluverkko		15	34	17	6	72	2,2
kunnallisveroprosentin nostaminen		25	26	18	4	73	2,0
tuntikehyksen supistaminen (suuremmat opetusryhmät)		25	31	11	6	73	2,0
aamu- ja iltapäivätoiminta		21	37	13	2	73	1,9
kiinteistöveroprosenttien nostaminen		26	26	20	1	73	1,9

*(esim. kiinteistöhoito, siivous- ja ruokapalvelut, talous- ja henkilöstöhallinto, ruokapalvelut)

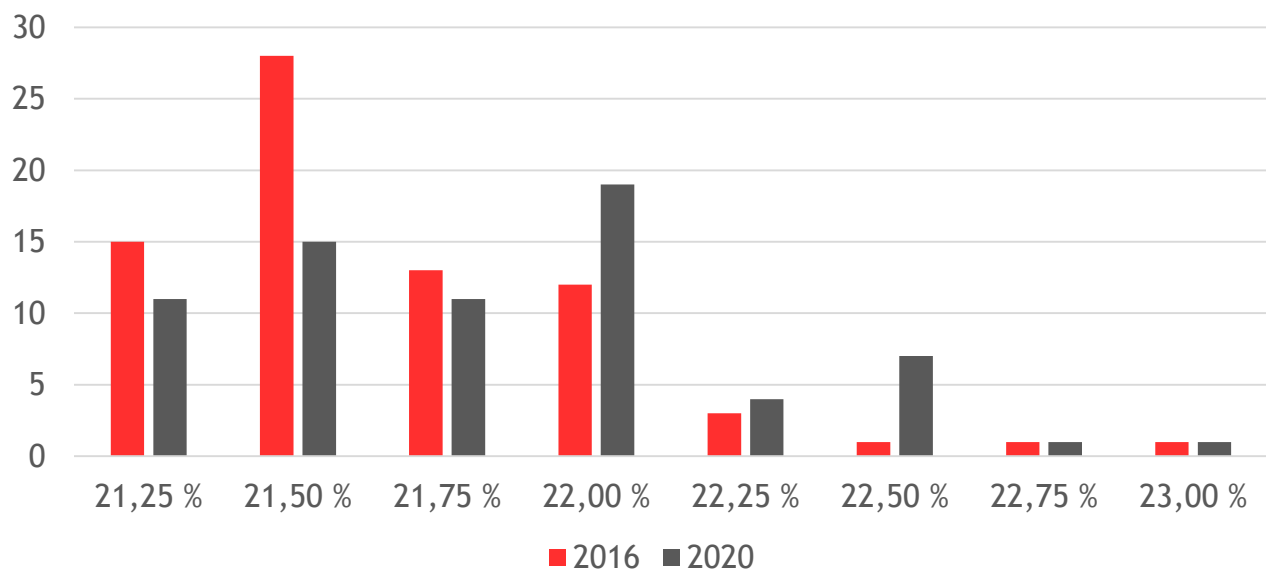
KYSELY/TASAPAINOTTAMISEN KEINOT

- Esimiesten ja luottamushenkilöiden vastausten keskiarvoissa ei ollut merkittäviä eroja.
- Suurimmat näkemyserot liittyivät tästä näkökulmasta **hajarakentamisen ohjaukseen ja lukiokoulutuksen järjestämiseen**, joissa esimiehet pitivät säästöpotentiaalia suurempana.
- Vastaavasti **kunnan omaisuuden myynnin, terveyskeskusten vähentämisen ja palveluiden keskittämisen osalta** luottamushenkilöiden keskiarvo oli eniten esimiesten keskiarvoa suurempi.

KYSELY

Luottamushenkilöt ja esimiehet

Kuinka korkea kunnan veroprosentti voi näkemyksenne mukaan enimmillään olla vuonna 2016, entä vuonna 2020? (nykyinen veroprosentti on 21,25)



Sekä esimiesten että luottamushenkilöiden vastausten perusteella veroprosenttissa olisi korkeintaan **0,75 %-yksikön nostovara.**

YHTEENVETOA KYSELYSTÄ

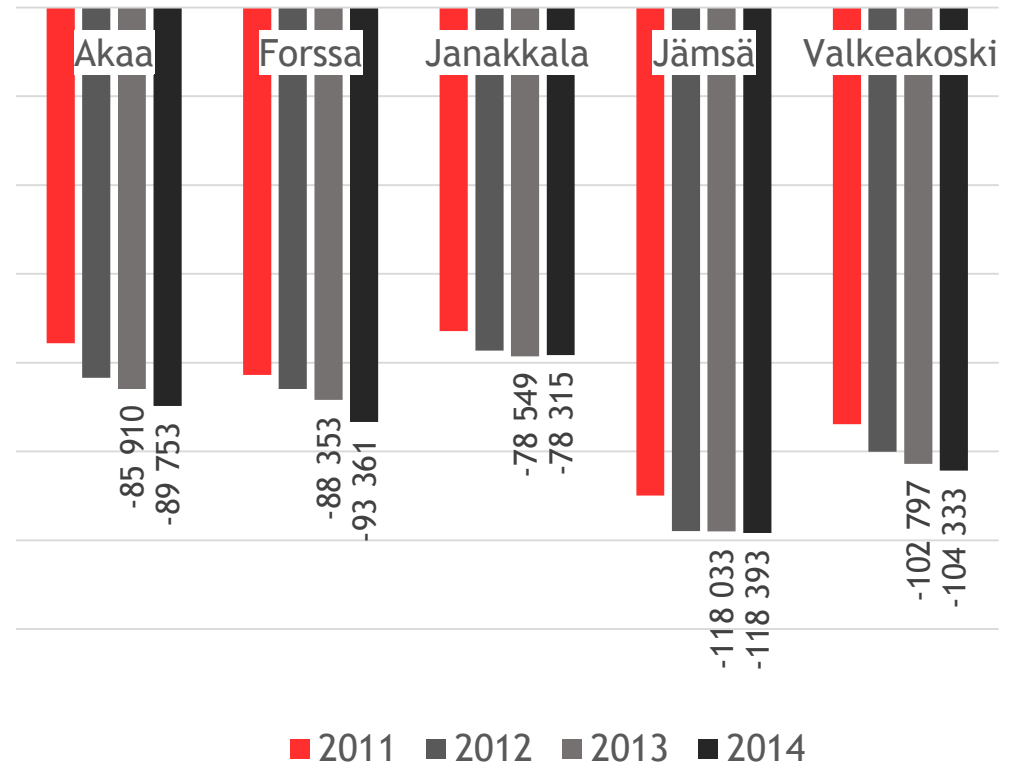
- Yleisesti ottaen kyselyssä esiin nostetut säästökeinot olivat yhteneväisiä selvitysprosessin edetessä käsiteltyjen keinojen kanssa.
- Vastausten perusteella tietoisuus kaupungin talouden vaikeasta tilanteesta on olemassa kaikissa vastaajaryhmissä.
- Yleisesti vastauksissa nähtiin tärkeänä, että nyt saadaan aikaan rakenteellisia ja pitkävaikutteisia säästöjä, vaikka tämä edellyttäisi kipeitäkin ratkaisuja. Tasapainoinen talous nähtiin yhtenä olennaisena tekijänä kaupungin elinvoimaisuuden turvaamisessa.
- Lakisääteisten palvelujen turvaaminen nähtiin ensisijaisena asiana talouden tasapainottamisessa.
- Tiedottamisen ja avoimuuden merkitystä korostettiin erityisesti henkilöstön näkökulmasta.

YHTEENVETOA KYSELYSTÄ

- Palveluverkon tiivistäminen nähtiin yleisesti lähes välttämättömäksi, kuitenkin huolta kannettiin palveluihin pääsyn turvaamisesta ja kulkuyhteyksistä kunnan sisällä.
- Etenkin luottamushenkilöiden vastauksissa korostettiin myös sitä, että talouden sopeuttamisessa täytyy pitää kuitenkin huolta kaupungin vetovoimaisuudesta.
- Jatkossa on tarpeellista linjata, mitkä palvelut ovat ns. lähipalveluita.
- Kunnan omistamien ja vuokraamien kiinteistöjen on oltava tarkoituksenmukaisessa suhteessa niissä tuotettaviin palveluihin.

TOIMINTAKATE 2011-2014

Vuosi	euroa	muutos %
2011	-75 657	
2012	-83 445	10,29 %
2013	-85 910	2,95 %
2014	-89 753	4,47 %



PALVELUJEN KUSTANNUSVERTAILUA

	Akaa	Verokkien keskiarvo	erotus eur	erotus %
Sosiaali- ja terveystoimen nettokustannukset, eur/as	3 648,29	3 031,83	616,46	20,3 %
Perusterveydenhuolto, nettomenot eur/as	370,00	382,50	-12,50	-3,3 %
Erikoissairaanhoido, nettomenot eur/as	1 172,26	926,17	246,09	26,6 %
Vanhustenhuolto, laitospalvelujen nettomenot eur/as	312,08	118,67	193,41	163,0 %
Lastensuojelun laitos- ja perhehoito, nettokustannukset eur/as	211,95	130,50	81,45	62,4 %
Vuodeosasto, nettomenot eur/as	188,98	184,83	4,14	2,2 %
Opetus- ja kulttuuritoimi, nettomenot eur/as	1 155,83	1 034,83	121,00	11,7 %
Perusopetus, nettomenot eur/as	802,08	635,00	167,08	26,3 %
Lasten päivähoiton nettokustannukset, €/asukas	451,72	351,33	100,39	28,6 %

Verrokkikunnat:

- Forssa
- Janakkala
- Jämsä
- Valkeakoski

- Vertailun tiedot perustuvat Tilastokeskuksen kuntien toiminta ja talous -tilastoon vuodelta 2013.
- Karkea vertailu kuvaa tilannetta ennen Akaan aikaisempaa tasapainottamisohjelmaa.
- Suurimmat kustannuserot löytyivät sosiaali- ja terveystoimesta, jonka asukaskohtaiset kustannukset ovat olleet n. 20 % verrokkikuntien keskiarvoa suuremmat.

ENNUSTEIDEN YHTEISET MUUTTUJAT

%	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Tulot	1,025	1,015	1,015	1,015	1,015	1,015
Kunnallisvero (verokanta)	1,015	1,02	1,02	1,03	1,02	1,02
Yhteisöverot	1,00	1,015	1,015	1,015	1,015	1,015
Kiinteistöverot	1,025	1,015	1,015	1,015	1,015	1,015
Valtionosuudet	1,00	1,005	1,005	1,005	1,005	1,005

POHJAENNUSTE

MALTILLINEN MENOKASVU (1,5 %), EI VERONKOROTUKSIA

Kunnan nimi:	Akaa					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Veroprosentti	21,25	21,25	21,25	21,25	21,25	21,25
Toimintatuotot	23 391	23 742	24 098	24 460	24 827	25 199
Toimintakulut	112 573	114 262	115 976	117 715	119 481	121 273
TOIMINTAKATE	-89 182	-90 520	-91 878	-93 256	-94 655	-96 074
Verotulot	59 463	60 628	61 815	63 594	64 840	66 110
Valtionavut	30 000	30 450	30 907	31 370	31 841	32 319
VUOSIKATE	263	498	721	1 540	1 816	2 106
Poistot	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500
Ylijäämä/alijäämä	-4 237	-4 002	-3 779	-2 960	-2 684	-2 394
Kumulatiivinen ylij/alij.	-9 480	-13 482	-17 260	-20 220	-22 904	-25 298
Kumulatiivinen ylij/alij./as	-556	-791	-1 012	-1 186	-1 343	-1 484
VUOSIKATE	263	498	721	1 540	1 816	2 106
Nettoinvestoinnit	6 253	4 758	7 000	6 000	6 000	6 000
Rahoituksen riittävyys investointeihin	-5 990	-4 260	-6 279	-4 460	-4 184	-3 894
Lainakanta 1000 euroa	58 204	62 465	68 743	73 203	77 386	81 280
Lainakanta euroa/as	3 414	3 664	4 032	4 294	4 539	4 768

POHJAENNUSTE

MALTILLINEN MENOKASVU (1,5 %), KASVAVA VEROPROSENTTI

Kunnan nimi:	Akaa					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Veroprosentti	21,25	22,00	22,00	23,00	23,00	23,00
Toimintatuotot	23 391	23 742	24 098	24 460	24 827	25 199
Toimintakulut	112 573	114 262	115 976	117 715	119 481	121 273
TOIMINTAKATE	-89 182	-90 520	-91 878	-93 256	-94 655	-96 074
Verotulot	59 479	62 607	63 834	68 422	69 765	71 134
Valtionavut	30 000	30 450	30 907	31 370	31 841	32 319
VUOSIKATE	279	2 497	2 781	6 459	6 882	7 322
Poistot	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500
Ylijäämä/alijäämä	-4 221	-2 003	-1 719	1 959	2 382	2 822
Kumulatiivinen yli/alij.	-9 464	-11 467	-13 186	-11 227	-8 845	-6 022
Kumulatiivinen yli/alij./as	-555	-673	-773	-659	-519	-353
VUOSIKATE	279	2 497	2 781	6 459	6 882	7 322
Nettoinvestoinnit	6 253	4 758	7 000	6 000	6 000	6 000
Rahoituksen riittävyys investointeihin	-5 974	-2 261	-4 219	459	882	1 322
Lainakanta 1000 euroa	58 188	60 449	64 669	64 210	63 327	62 005
Lainakanta euroa/as	3 413	3 546	3 793	3 766	3 715	3 637

POHJAENNUSTE

”NORMAALI” MENOKASVU (2,5 %), EI VERONKOROTUKSIA

Kunnan nimi:	Akaa					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Veroprosentti	21,25	21,25	21,25	21,25	21,25	21,25
Toimintatuotot	23 391	23 742	24 098	24 460	24 827	25 199
Toimintakulut	112 573	115 388	118 272	121 229	124 260	127 366
TOIMINTAKATE	-89 182	-91 645	-94 174	-96 769	-99 433	-102 167
Verotulot	59 479	60 644	61 832	63 610	64 857	66 127
Valtionavut	30 000	30 450	30 907	31 370	31 841	32 319
VUOSIKATE	279	-623	-1 593	-2 027	-3 064	-4 151
Poistot	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500
Ylijäämä/alijäämä	-4 221	-5 123	-6 093	-6 527	-7 564	-8 651
Kumulatiivinen ylij/alij.	-9 464	-14 587	-20 680	-27 206	-34 770	-43 421
Kumulatiivinen ylij/alij./as	-555	-856	-1 213	-1 596	-2 040	-2 547
VUOSIKATE	279	-623	-1 593	-2 027	-3 064	-4 151
Nettoinvestoinnit	6 253	4 758	7 000	6 000	6 000	6 000
Rahoituksen riittävyys investointeihin	-5 974	-5 381	-8 593	-8 027	-9 064	-10 151
Lainakanta 1000 euroa	58 188	63 569	72 162	80 189	89 253	99 404
Lainakanta euroa/as	3 413	3 729	4 233	4 704	5 235	5 831

POHJAENNUSTE, ”NORMAALI” MENOKASVU (2,5 %), KASVAVA VEROPROSENTTI

Kunnan nimi:	Akaa					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Veroprosentti	21,25	22,00	22,00	23,00	23,00	23,00
Toimintatuotot	23 391	23 742	24 098	24 460	24 827	25 199
Toimintakulut	112 573	115 388	118 272	121 229	124 260	127 366
TOIMINTAKATE	-89 182	-91 645	-94 174	-96 769	-99 433	-102 167
Verotulot	59 463	62 591	63 818	68 406	69 748	71 117
Valtionavut	30 000	30 450	30 907	31 370	31 841	32 319
VUOSIKATE	263	1 343	433	2 858	1 966	1 029
Poistot	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500
Ylijäämä/alijäämä	-4 237	-3 157	-4 067	-1 642	-2 534	-3 471
Kumulatiivinen yli/alij.	-9 480	-12 636	-16 703	-18 346	-20 879	-24 350
Kumulatiivinen yli/alij./as	-556	-741	-980	-1 076	-1 225	-1 428
VUOSIKATE	263	1 343	433	2 858	1 966	1 029
Nettoinvestoinnit	6 253	4 758	7 000	6 000	6 000	6 000
Rahoituksen riittävyys investointeihin	-5 990	-3 415	-6 567	-3 142	-4 034	-4 971
Lainakanta 1000 euroa	58 204	61 619	68 186	71 328	75 362	80 333
Lainakanta euroa/as	3 414	3 614	4 000	4 184	4 421	4 712

TASAPAINOTUSKEINOISTA

- Henkilöstökulujen vähennykset jaksotettu pääsääntöisesti ns. luonnollisen poistuman mukaan (eläköityminen), päätöksenteossa on huomioitava, että tasapaino-ohjelman toimeenpanossa on oltava mahdollisuus aikaistaa henkilöstösäästöjä, mikäli talouden tasapaino niin edellyttää.
- Ei-lakisääteisiin tehtäviin resursseja jatkossa vain niukasti ja muidenkin palvelujen osalta on huomioitava, että talouden tasapaino edellyttää pääsääntöisesti palvelutason laskua ja/tai palvelujen saatavuuden heikentymistä.
- Kaupunginhallituksella on kokonaisvastuu talouden tasapaino-ohjelman toimeenpanosta. Lautakunnat vastaavat käytännön toimenpiteiden toteuttamisesta valtuuston päättämällä tavalla ja päätetyssä aikataulussa. Toimialajohtajat vastaavat tasapaino-ohjelman toimeenpanon valmistelusta ja toteuttamisen raportoinnista lautakunnalle/kaupunginhallitukselle.
- Kaupunginhallitus raportoi valtuustolle osavuosisraporttien yhteydessä yksityiskohtaisesti tasapaino-ohjelman toteutumisesta.
- Tarkastuslautakunnan tehtäväksi annetaan seurata ohjelman toteutumista aikataulussa ja raportoida mahdollisista poikkeamista viipymättä valtuustolle.

YLEISET KEINOT

Tulojen lisäys	2015	2016	2017	2018	2019	Yhteensä	htv
Kiinteistörekisterin tietojen oikeellisuuden varmistaminen ja kiinteistöverotulojen kasvu	0	40 000	80 000	80 000	80 000	280 000	
Kaupungin laskuttamien palvelujen maksutuottojen tarkistus - vastaavat vähintään omarahoitusosuutta, pois lukien asetusten mukaiset maksutuotot	0	0	0	0	0	0	
Yhteensä	0	40 000	80 000	80 000	80 000	280 000	0
Menojen vähennys	2015	2016	2017	2018	2019	Yhteensä	htv
Seuturekryn käytöstä luopuminen mahdollisimman pian	100 000	200 000	200 000	200 000	200 000	900 000	
Pääsääntöisesti luovuttava kaikista numerottomista vakansseista (esim. avustuksilla palkatut opettajat: 5, lastenohjaajat: 21, luokanopettaja: 1, tuntiopettaja: 2, Jopo-ohjaaja: 1, koulunkäyntiavustaja (henkilökohtainen): 1. sivistystoimessa yht. 31), puhtaasti määräaikaiset	0	70 000	70 000	70 000	70 000	280 000	-2
Yleisavustusten leikkaus vielä 5 %	0	8 200	8 200	8 200	8 200	32 800	
Yhteensä	100 000	278 200	278 200	278 200	278 200	1 212 800	-2

YLEISET KEINOT

LISÄTIETOJA

- Kiinteistörekisterin tietojen oikeellisuuden varmistaminen ja kiinteistöverotulojen kasvu
 - projekti toteutetaan nykyisillä resursseilla
 - tavoitteena 3 % kiinteistöverotulojen lisäysVastuutaho: maankäyttöpalvelut, tehdään 30.4.2016 mennessä.
- Seuturekryn käytöstä luopuminen mahdollisimman pian
 - Käytön minimointi välittömästi
 - Varahenkilöt ja muukin henkilöstö liikkuu yksiköstä toiseen, lähtökohtaisesti ei käytetä ulkopuolisia sijaisia.
 - Tavoitteesta kohdennettu vanhus- ja vammaistyöhön 100.000-150.000 euroa/vuosi, loput tässä yhteydessä (tavoitteeksi asetetaan 25 % sijaiskustannusten menojen vähennys nykytasosta).Vastuutaho: perusterveydenhuolto ja vanhuspalvelut

YLEISET KEINOT MUITA TOIMENPITEITÄ

Organisaatio ja johtaminen

- Kaupungin edun huomioiminen kaikessa päätöksenteossa (heti)
- Kaupunginhallituksen roolin korostaminen päätöksenteossa (vrt. esim. jaostot) (heti)
- Johtoryhmän roolin korostaminen päätöksenteossa/valmistelussa, johtoryhmätyöskentelyyn sitoutuminen (heti)
- Toiminta ja talous lähemmäksi toisiaan - päätöksiä ja hankintoja tehtäessä on tiedettävä ja tiedostettava niiden kustannusvaikutukset (heti)
- Tulostavuuksiin korostaminen lähiesimiestyössä, säännöllinen ja tiivis raportointivelvoite 'ylöspäin', 'sanktiokeinojen' käyttäminen, mikäli havaitaan resurssien tuhlausta tai ei-taloudellisuutta edistävää toimintaa (heti)
- Myönteisemmän työskentelytavan edistäminen; tuottavuuden edistämistoimenpiteistä positiivinen palaute (heti)
- Lautakuntien kokousten vähentäminen (viimeistään v. 2016 alusta)
- Vapaa-aikalautakunnan ja koulutuslautakunnan yhdistäminen sivistyslautakunnaksi
- Sisäisten palaverien vähentäminen ("joka toinen palaveri pois") (heti)
- Sähköinen päätöksenteko ja paperisista esityslistoista luopuminen (v. 2016?)
- Kehitetään ns. moniammatillisten työryhmien toimintaa niin, että niihin osallistuu vähemmän henkilöstöä (työajankäytön tehokkuus) (heti)

YLEISET KEINOT MUITA TOIMENPITEITÄ

Henkilöstö

- Talous- ja taloudellisuuskoulutuksen järjestäminen esimiehille, koulutusten painopiste talouskoulutuksissa taloussuunnitelmakaudella (v. 2015-)
- Varhaisen puuttumisen mallin toimivuuden varmistaminen esimiesten vastuulla. Mallin avulla ennaltaehkäistään sairauspoissaoloja sekä ennenaikaisia eläköitymisiä. (heti)
- Lomasuunnittelu jokaisessa yksikössä - lomien keskittäminen tai tarvittaessa hajauttaminen koko kesälomakaudelle touko-syyskuu - sijaiskulujen vähentäminen (heti)
- Sijaisten käytössä tarkka harkinta, ehdottomampi sijaiskiello (1.8.2015-)
- Jätetään tietty prosenttiosuus vakansseista täyttämättä toimialan ilmoittamalla tavalla (heti)
- Täyttölupamenettely myös vähintään 6 kuukauden pituisiin määräaikaisiin täyttöihin, täyttölupahakemuksiin vaaditaan perustelut ja vaihtoehdot (1.8.2015-)
- Ehdoton ylityökielto, poikkeukset henkilöstöjohtajan luvalla (1.8.2015-)
- Ei harkinnanvaraisia palkantarkistuksia, ellei todellisia tehtävämuutoksia tai muutoksia vaativuudessa (heti)

YLEISET KEINOT MUITA TOIMENPITEITÄ

Palvelut

- Palveluprosessien läpikäynti ja kehittäminen (syksy 2015-)
- Yhteistoiminta-aluesopimuksen irtisanomisen selvittäminen (kun vuodeosasto poistuu)?
Selvitetään yhteistoiminta-alueen hyödyt ja haitat Akaan kaupungin kannalta (31.12.2015 mennessä).
- Tuotteistaminen ja kustannuslaskenta - välttämätöntä tietää oman toiminnan kustannukset ja kustannusrakenne (v. 2016-)
- Sopimusten hinnoittelun tarkistus, uusiin aina jokin indeksikorotus tai korotus vuosittain ja esim. maininta, että vuokra ei voi laskea. (heti)
- Lähipalvelukriteerien määrittely (vuoden 2016 taloussuunnittelun yhteydessä) - esitykset toimialoilta
- Sähköisen asioinnin kehittäminen ja henkilöstösäästöt tätä kautta (esim. rakennusvalvonta)
- Tiukat ostoluvat ja ostetaan vain hankintasopimusten kautta (ostot keskitetään vain kaupungin määrittämiin ostopaikkoihin). Valvonta on ostolaskujen hyväksyjillä. (heti)
- Maapolitiikan kehittäminen pitkällä tähtäimellä - hajarakentamisen ohjaaminen, raakamaan ostaminen ja jalostaminen kaavoituksella - myyntivoitot

HALLINTO

Menojen vähennys	2015	2016	2017	2018	2019	Yhteensä	htv
Hallinnon toimistotehtävien järjestelyt -2htv	15 700	35 700	35 800	62 000	62 000	211 200	-2
Elinkeinotoimi -1 htv (yritysasiamies)	0	50 000	50 000	50 000	50 000	200 000	-1
Matkakust. alent. (videoneuvottelut ja kokouskäytäntöjen kehitt.), koulutusmatkat korvaus julk. kulkuneuvon mukaan	0	15 000	25 000	25 000	25 000	90 000	
Tietohallinto, tavoitteena alentaa kokonaiskustannuksista vähintään 1 %	0	20 000	20 000	20 000	20 000	80 000	
Talouspalvelut henkilöstövähennys (kirjanpito)		10 500	18 000	18 000	18 000	64 500	-0,5
Hallintojohtajan tehtävänimikkeen muuttaminen hallintopäälliköksi		15 000	15 000	15 000	15 000	60 000	
Maankäyttöpalvelujen tehtävät	0	0	0	29 800	29 800	59 600	-1
Kaupungin ilmoitusten ja kuulutusten vähentäminen, valtuuston kokouskuulutusten lehti-ilmoittelun poistaminen (ilmoituksista vähennys 50 %)	0	12 500	12 500	12 500	12 500	50 000	
Puolitetaan pitkään palvelleiden henkilöiden muistaminen (vapaata 1 vk/2vk)	8 600	8 600	8 600	8 600	8 600	43 000	
Rakennustarkastuksen tehtävät	0	0	0	15 500	15 500	31 000	-0,5
Päivärahat - vähennys 50 %	5 300	5 300	5 300	5 300	5 300	26 500	
Kesätyöntekijöiden määrärahavarausten vähennys 10 %	0	4 200	4 200	4 200	4 200	16 800	
Luopuminen harkinnanvaraisista erillispalkkioista	0	2 000	2 000	2 000	2 000	8 000	
Luovutaan Kuntaliiton kultaisista ansiomerkeistä	0	1 500	1 500	1 500	1 500	6 000	
Yhteensä	29 600	180 300	197 900	269 400	269 400	946 600	-5

HALLINTO LISÄTIETOJA

- Hallinnon toimistotehtävien järjestelyt -2htv
 - Hallintojohtajan tehtävänimikkeen muuttaminen hallintopäälliköksi
 - Tarkasteluun otetaan mukaan myös asuntosihteerin, viestintä-markkinointisihteerin ja arkistosihteerin tehtävät
 - Palvelusihteerit - tehdään mitoitus tavoitteena 1-2 henkilötyövuoden vähentäminen
 - Edellyttää myös, että toimialojen sihteerit sijaistavat esim. esityslistojen teossa.

Vastuutaho: Kaupunginjohtaja, henkilöstöjohtaja, hallintojohtaja (-päällikkö)
- Tietohallinto, tavoitteena alentaa kokonaiskustannuksista vähintään 1 %
 - Toimenpiteinä esimerkiksi leasingvuokra-aikojen pidentäminen 12 kk sekä uusien ohjelmistojen kriittinen harkinta ja ajoitus (oltava hyötyä toiminnalle)

Vastuutaho: Talousjohtaja, tietohallintopäällikkö

HALLINTO

MUITA TOIMENPITEITÄ

- Työllisyyden hoidon keskittäminen perusturvaan (heti)
- Työterveyshuolto: korvausluokan 2 kustannusten keventäminen (heti)
- Selvitetään asuntojen ja muiden kiinteistöjen vuokraustoiminnan keskittäminen yhteen paikkaan (Arava-Niitty ja Säästötalo ensi vaiheessa sekä muut selvitetään v. 2015 aikana). Asuntosihteerin (0,5 htv) tehtäviin mahdollista siirtää muita tehtäviä tältä osin.
- Selvitetään välitystilien hoitamisen lakkauttaminen (syksy 2015)
- Lehtitilausten vähentäminen (heti)
- Päätetään selvitystarve henkilöstö- ja taloushallinnon ulkoistamiselle/seutuyhteistyölle v. 2015 aikana.

SIVISTYSTOIMI

KOULUTUS

Tulojen lisäys	2015	2016	2017	2018	2019	Yhteensä	htv
Yhteensä	0	0	0	0	0	0	0

Menojen vähennys	2015	2016	2017	2018	2019	Yhteensä	htv
Ala- ja yläkoulujen perusrhyhmäkokojen nostaminen: 1-2 lk enintään 25 opp, 3-9 lk lähtökohtaisesti enintään 32 opp		300 000	495 000	495 000	495 000	1 785 000	-9
Avustavan henkilökunnan määrä (lähtökohtana rajata vain ns. lausunnolla oleviin lapsiin)	0	150 000	80 000	145 000	175 000	550 000	-5
Rasin koulun lakkauttaminen 1.8.2016 alkaen	0	40 000	85 000	85 000	85 000	295 000	-2
Tuntikehyksen laskeminen minimiin	0	29 000	69 000	69 000	69 000	236 000	
Yläkoulun ja lukion yhteinen rehtorin virka lukion rehtorin eläköityessä			75 000	75 000	75 000	225 000	-1
Aamu- ja iltapäivä toiminnan muutos, tavoitteena -4 htv		50 000	50 000	50 000	50 000	200 000	-4
Rehtorien ja apulaisrehtorien opetusvelvollisuudet vaihteluvälin ylärajalle	0	0	0	0	0	0	
Yhteensä	0	569 000	854 000	919 000	949 000	3 291 000	-21

KOULUTUS

LISÄTIETOJA

- Perusopetuksen ryhmäkokojen nostaminen
 - Lähtökohtaisesti ei alle 25 oppilaan ryhmiä 3-9. luokilla
 - Henkilöstövaikutuksina alakoulut -5 htv ja yläkoulut -4 htvVastuutaho: sivistystoimi
- Aamu- ja iltapäivätoiminnan muutos
 - Tavoitteena 4 htv säästöt henkilöstökustannuksissa
 - Selvitetään mahdolliset rajaukset toiminnan järjestämisessä sekä vaihtoehtoiset palvelujen tuottajat ja yhteistyötahot

KOULUTUS

MUITA TOIMENPITEITÄ

- Lyhyet sijaisuudet pääsääntöisesti otona ja koulun avustavan henkilökunnan toimesta **(heti)**
- Tet-viikkojen vapautuvat tunnit käyttöön (tehostamistoimi) **(heti)**
- Lukion koeviikko (tehostamistoimi) **(heti)**
- Oppilaaksiottoalueiden tarkastelu, esim. aloittavat esikouluryhmät **(heti)**
- Prosessien kehittäminen, esim. esikoulu- ja kouluun ilmoittautuminen sähköisenä (tehostamistoimi)
- Tiukempi harkinta päätettäessä, mihin projekteihin lähdetään mukaan esim. ensisijaisesti perustoimintaa tukeviin projekteihin. **(heti)**
- Tukiopetuksen perusteet ja periaatteet, kriittinen tarkastelu ja tukiopetustuntien vähentäminen **(heti)**
- Lastensuojelun avohuollon toimenpiteet sitovat kokopäivähoitopaikkoja, avoin kerhotoiminta?
- Tiukempi harkinta päätettäessä, mihin projekteihin lähdetään mukaan esim. ensisijaisesti perustoimintaa tukeviin projekteihin.
- Pitemmän aikavälin tavoitteena yksi koulu/taajama?

SIVISTYSTOIMI

PÄIVÄHOITO

Menojen vähennys	2015	2016	2017	2018	2019	Yhteensä	htv
Perhepäivähoitajien määrän vähentyminen (eläköityminen) (3-4 htv) 2016		90 000	90 000	90 000	90 000	360000	-3
Aluevastaavajärjestelmän muuttaminen 1.1.2016 alkaen (-1 htv) - valtuuston päätös jo olemassa aluevastaavajärjestelmän muuttamisesta	0	50 000	50 000	50 000	50 000	200000	-1
Perhepäivähoitajien paikallisen sopimuksen irtisanominen	0	40 000	40 000	40 000	40 000	160000	
Sahurin vuorohoitoyksikkö	0	30 000	30 000	30 000	30 000	120000	
Yhteensä	0	210 000	210 000	210 000	210 000	840 000	-4

PÄIVÄHOITO

MUITA TOIMENPITEITÄ

- Vuoden 2016 talousarvion valmistelussa selvitetään aluevastaavajärjestelmän tiivistämistä edelleen kahden aluevastaavan malliin.
- Selvitetään päivähoidon tuntiperusteiseen laskutukseen siirtyminen vuoden 2015 loppuun mennessä, siirtyminen uuteen järjestelmään 1.1.2016.
- Päiväkotien käyttöasteen tarkastelu **(heti)**
- Päivähoidon henkilöstön määrä saatetaan asetuksen vaatimaan minimitasoon **(heti)**
- Tiukempi harkinta päätettäessä, mihin projekteihin lähdetään mukaan esim. ensisijaisesti perustoimintaa tukeviin projekteihin. **(heti)**
- Avoimen varhaiskasvutoiminnan hyödyntäminen (tavoitteena kokonaisvaltaiset säästöt lastensuojelussa, päivähoidossa ja mahdollisissa muissa toiminnoissa)
- Pirtinkulman tilajärjestelyt vuokrasopimuksen päättyessä 2017
- Tenava-toivon kilpailutus optiovuoden jälkeen 31.7.2018

SIVISTYS

KULTTUURI- JA VAPAA-AIKA

Tulojen lisäys	2015	2016	2017	2018	2019	Yhteensä	htv
Tilojen käyttömaksut/harrastepaikkamaksut	0	1 000	1 000	1 000	1 000	4000	
Yhteensä	0	1 000	1 000	1 000	1 000	4 000	0

Menojen vähennys	2015	2016	2017	2018	2019	Yhteensä	htv
Kirjastotoimen järjestelyt tavoitteena henkilöstösäästöä (3-4 htv)	10 000	40 000	80 000	120 000	0	250000	-4
Kulttuuritoimintojen tarkastelu tavoitteena henkilöstösäästöä	0	35 000	35 000	35 000	35 000	140000	-1
Monitoimihalli "omana työnä", hoidetaan jatkossa nykyisellä henkilöstöllä (illat kolmas sektori)	0	27 000	27 000	27 000	27 000	108000	
Museotoimintojen tarkastelu, ulkoistamisen selvittäminen, tavoitteena henkilöstösäästöä	0	15 000	15 000	15 000	15 000	60000	-0,50
Liikuntapaikkojen hoidon tasoa pudotetaan huomattavasti, latujen hoidosta maksettujen avustusten poistaminen	0	0	0	0	0	0	
Yhteensä	10 000	117 000	157 000	197 000	77 000	558 000	-6

KIRJASTOT VAIHTOEHTOJA

Kirjastopalveluista on tavoitteena saavuttaa 4 htv:n säästö. Tämä edellyttää muutoksia palveluverkossa tai palvelujen sisällössä.

Tällä hetkellä aukioloajat ja henkilöstö talviaikaan (kesällä mm. la kiinni):

- | | |
|--------------------|-------------|
| • Toijala (6 hlöä) | Viiala |
| • ma-to 10-19 | ma-to 10-19 |
| • pe 10-17 | pe 10-17 |
| • la 10-14 | la 10-14 |

VAIHTOEHTO A (esim): Kaksi toimipistettä, aukioloaikojen muutos

- | | |
|----------------------|-----------------|
| • Toijala (4+1 hlöä) | Viiala (2 hlöä) |
| • ma-to 10-19 | ma-ke 10-19 |
| • pe 10-17 | to-pe 10-17 |
| • la - | la - |



KIRJASTOT VAIHTOEHTOJA

VAIHTOEHTO B (esim.): Kaksi toimipistettä, aukioloaikojen muutos

- | | |
|----------------------|-----------------|
| • Toijala (4+1 hlöä) | Viiala (2 hlöä) |
| • ma-to 10-19 | ma-ti 10-19 |
| • pe 10-16 | ke - |
| • la 10/12-14 | to-pe 10-15 |
| | la 10/12-14 |
- Edellyttää investointia mm. lehtienlukusalin kulkuun

VAIHTOEHTO C: Kirjastopalvelujen keskittäminen, toisen kirjaston sulkeminen. Jos kirjastoja olisi yksi, voitaisiin palvella henkilöstövähennysten jälkeen nykyisillä aukioloajoilla.



KULTTUURI- JA VAPAA-AIKA MUITA TOIMENPITEITÄ

- Tiukempi harkinta päätettäessä, mihin projekteihin lähdetään mukaan esim. ensisijaisesti perustoimintaa tukeviin projekteihin (**heti**)
- Selvitetään liikuntapaikkojen hoidon ulkoistaminen esim. seuroille (v. 2015 aikana)
- Yhteistyö kolmannen sektorin kanssa on tärkeä turvata. Yhdistykset tuottavat suurimman osan kaupungin vapaa-ajan palveluista.

TEKNINEN TOIMI

TULOJEN LISÄYS

Tulojen lisäys	2015	2016	2017	2018	2019	Yhteensä	htv
Tarpeettomien kiinteistöjen myynnin tehostaminen	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	250000	
Venepaikkojen hinnan nosto 10%/vuosi, paikkoja n. 240 kpl	850	1 750	2 780	3 900	5 100	14380	
Kaivu- / sijoituslupien muutos maksulliseksi n. 50 lupaa / vuosi.	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	12500	
Maankaatopaikalle taksa lumen tuontiin. Hinta voisi olla 15 € / kuorma! Kuormia arviolta 150 kpl / talvikausi	2 250	2 250	2 250	2 250	2 250	11250	
Siivous- ja ruokahuollon palveluiden myyminen ulkopuolisille?		1 000	2 000	3 000	4 000	10000	
"Luvattomien" venepaikkojen muutos maksulliseksi, arviolta noin 30 paikkaa	950	1 020	1 620	2 270	2 970	8830	
Yhteensä	56 550	58 520	61 150	63 920	66 820	306 960	0

TEKNINEN TOIMI TULOJEN LISÄYS

Menojen vähennys	2015	2016	2017	2018	2019	Yhteensä	htv
Yhdyskuntatekniikan päällikkö eläköityy, vakanssia ei täytetä	0	35 800	36 700	36 700	36 700	145 900	-1
Kunnossapitotyöntekijä eläköityy, vakanssia ei täytetä	0	6 000	37 500	37 500	37 500	118 500	-1
Infrakohteiden rakentaminen kevyemmin (Esim bitumistabiloimalla.)	0	10 000	20 000	30 000	30 000	90 000	
Ruoka- ja siivouspalvelupäällikkö eläköityy, vakanssi täytetään sisäisin järjestelyin/osittain ostopalveluna	0	10 000	25 000	25 000	25 000	85 000	-1
Kiinteistöpalveluissa ulkopuolisilta ostetut palvelut tarkasteluun,	0	20 000	20 000	20 000	20 000	80 000	
Myytyjen kiinteistöjen ylläpitomenot säästyvät	8 000	10 000	12 000	14 000	16 000	60 000	
Energiansäästö valaistusta uusimallapururadoilla n.245kpl, nyk. 125W vaihto Led-valoiksi	5 000	13 000	13 000	13 000	13 000	57 000	
Rexel/Whurth varastointijärjestelmän käyttöönotto	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	50 000	
Uusittujen tekniikoiden aiheuttama säästö energiamentoissa kiinteistöillä	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	50 000	
Monitoimihallin palvelunostosopimuksen purkaminen (kiinteistönhoito)	0	12 000	12 000	12 000	12 000	48 000	
Katujen ja pururatojen valojen sammutus osin yöaikaan (ei	5 000	10 000	10 000	10 000	10 000	45 000	
Toijalan avantountipaikan sulkeminen	5 200	5 200	5 200	5 200	5 200	26 000	
Led-valaistuksen ohjaus/ himmennykset	0	2 000	2 000	3 000	4 000	11 000	
Puistojen hoitoluokituksen alentaminen	1 000	2 000	2 000	2 000	3 000	10 000	
Kiinteistönhoitaja eläköityy, vakanssia ei täytetä	0	0	0	0	8 500	8 500	-1
Seurojen avustukset	0	1 000	1 000	1 000	1 000	4 000	
Latujen hoidosta maksettujen avustusten leikkaaminen	0	1 000	1 000	1 000	1 000	4 000	
Yhteensä	44 200	158 000	217 400	230 400	242 900	892 900	-4

TEKNINEN TOIMI

TILAT JA KALUSTO

Menojen vähennys	2015	2016	2017	2018	2019	Yhteensä	htv
Omien tilojen käyttöasteen nostaminen - Nahkapirtin päiväkotioimiin tiloihin			68 000	163 100	163 100	394 200	
Omien tilojen käyttöasteen nostaminen - Toimintakeskus omiin tiloihin (vuokrasäästöt 90.000 euroa/vuosi)		90 000	90 000	90 000	90 000	360 000	
Omien tilojen käyttöasteen nostaminen - Karpinmäen vuokratiloista luovutaan Savolakodin valmistuttua			40 000	40 000	40 000	120 000	
Omien tilojen käyttöasteen nostaminen - Perusturvan hallinto Haittilantieltä Hakalehtoon			23 100	46 200	46 200	115 500	
Kurisjärven vanhan koulun myynti	0	100 000	0	0	0	100 000	
Omien tilojen käyttöasteen nostaminen - Korjaamon siirto vuokratiloista omiin tiloihin		7 000	12 000	12 000	12 000	43 000	
Konekalusto/autojen määrän optimointi	5 000	5 000				10 000	
Purettavien rakennusten kylmäksi laittaminen	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	5 000	
Vainiolahden kiinteistön kaavoitus ja myynti (myyntitulot ja käyttömenot)	0	0	0	0	0	0	
Toijalan Sampolan myynti	0	0	0	0	0	0	
Yhteensä	6 000	203 000	234 100	352 300	352 300	1 147 700	0

TEKNINEN TOIMI

MUITA TOIMENPITEITÄ

- Poistetaan investointiohjelmasta (v. 2016 ta-valmistelussa)
 - Toijalan uusi päiväkot
 - Rasin koulu - liikuntatila
 - Yritys-Konho I teollisuusalue
 - Hukari II asuntoalue
 - Turuntien katurakenteet
 - Kuorma-auto (harkitaan erikseen ta 2016-valmistelussa)
- PTS-suunnitelmien laatiminen ja noudattaminen (**heti**)
- Liikenneviraston ja kaupungin välisten työnjakojen tarkentaminen, pyrkiminen kaupungin kannalta taloudellisimpiin ratkaisuihin (**heti**)
- Yksiköiden ja tilojen käyttäjien vastuuta joistakin nyt kiinteistöhuollolle osoitetuista töistä (mm. kouluilla, vanhainkodeilla kalusteiden, tuolien jne. siirrot) (**heti**)
- Vanhojen kaavojen (erit. Viiala) purkaminen

TEKNINEN TOIMI MUITA TOIMENPITEITÄ

- Aorauskyynnysten tarkastelu ja päivystyksen ulottaminen myös urakoitsijoihin (**heti**)
- Omien tilojen käyttöasteen nostaminen ja ulkopuolisista vuokratiloista luopuminen, vain hallituksen päätöksellä uusia vuokrasopimuksia (**heti**)
- Omien tilojen käyttöasteen nostaminen: kaupungintalo - siirretään toimintoja vuokratiloista (selvitetään v. 2015 aikana ja tehdään suunnitelmat)
- Aseman pysäköintipaikoille pysäköintimaksut (selvitetään 31.3.2016 mennessä)
- Kiinteistöjen myynnin jatkaminen ja myyntiä edistävät toimenpiteet (**heti**)
- Terveysasemien keskittäminen ja vanhoihin toimitiloihin uusiokäyttöä

PERUSTURVA

TERVEYDENHUOLTOPALVELUT

Menojen vähennys	2015	2016	2017	2018	2019	Yhteensä	htv
Erikoissairaanhoidon vähennys	0	400 000	400 000	400 000	400 000	1 600 000	
Urjalan vuodeosaston lakkauttaminen ja korvaaminen muilla palveluilla	0	300 000	300 000	300 000	300 000	1 200 000	
Ostopalvelulääkäritoiminnan lopettaminen	0	65 000	65 000	65 000	65 000	260 000	
Hoitotarvikkeet ostetaan Tays:n hoitotarvikevarastolta, jossa isompi volyyymi ja tuotteet kilpailutettu	23 500	23 500	23 500	23 500	23 500	117 500	
Virkavapaita myönnetään ainoastaan koulutukseen tarkan harkinnan jälkeen.	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	37 500	
Yhteensä	31 000	796 000	796 000	796 000	796 000	3 215 000	0

- Erikoissairaanhoidon vähennys neuvoteltu yhdessä sairaanhoitopiirin kanssa. Perustuu sairaanhoitopiirin omiin toimenpiteisiin toiminnan tehostamiseksi.
- Urjalan vuodeosaston lakkauttamisesta syntyvät säästöt sisältävät vain Akaan osuuden.

TERVEYDENHUOLTOPALVELUT MUITA TOIMENPITEITÄ

- Terveysthuollon järjestelyt - tavoitteena toiminnalliset säästöt, tilasäästöt, vakanssit vähintään -2-3 htv. Järjestelyjen myötä käyttö vähenee. Säästöpotentiaali vähintään 130.000 euroa v. 2017-2019.
- Soten kokonaisulkoistuksen selvittäminen (vuoden 2016 aikana).
- Henkilökunnan liikkumiseen yksikköjen välillä kiinnitetään huomiota (esimiesten sitouduttava). Sijaisresurssin käytön minimoimiseksi henkilökunnan sisäinen sijaistaminen ja liikkuminen yksiköiden välillä on välttämätöntä (esim. neuvolat, terveysasemat). (ohjeistus ja sen noudattaminen, **heti**)
- Selvitetään johtavan ylilääkärin 50 % työpanoksen myyminen Valkeakoskelle

PERUSTURVA SOSIAALIPALVELUT

Tulojen lisäys	2015	2016	2017	2018	2019	Yhteensä	htv
Kuntouttavan työtoiminnan korvaukset	0	30 000	30 000	30 000	30 000	120 000	
Lastensuojelun maksujen tarkistus	0	30 000	30 000	30 000	30 000	120 000	
Yhteensä	0	60 000	60 000	60 000	60 000	240 000	0

Menojen vähennys	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019	Yhteensä	htv
Lastensuojelun painopisteen siirtäminen sosiaalihuoltolain mukaisesti ehkäisevämpään toimintaan	0	0	0	600 000	600 000	1 200 000	
Sosiaalihuollon asumispalvelujen (25+25 paikkaa) asiakkuuksien tarkka läpikäynti - hoidetaanko oikeassa paikassa - v. 2016 aikana, sijoitusten purkamisen 5 hlöä	0	130 000	130 000	130 000	130 000	520 000	
Kuntouttavan työtoiminnan paikkojen lisäys 20 kpl (työmarkkinatuen kuntaosuus)	0	90 000	90 000	90 000	90 000	360 000	
Pitkäaikaistyöttömät toimeentulotuelle (yli 1000 pv)*15 hlö	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	250 000	
Toimeentulotuen siirtyminen Kelaan - vähennys 2 htv	0	0	60 000	60 000	60 000	180 000	-2
Sosiaalityön johtajan viran lakkauttaminen ja perusturvan johtamisjärjestelmän muuttaminen		40 000	40 000	40 000	40 000	160 000	-1
Toimeentulotuki määrärahavähennys ja soveltamisohjeiden tiukentaminen	0	30 000	30 000	30 000	30 000	120 000	
Kehittämissuunnittelijan vakanssi			15 000	25 000	25 000	65 000	-1
Lopetetaan kuntakäynnit (A-klinikka), Tuetun asumisen ohjaajan palkkauksen jälkeen (er.sh) A-klinikan ostop,	0	8 000	8 000	8 000	8 000	32 000	
Yhteensä	50 000	348 000	423 000	1 033 000	1 033 000	2 887 000	-4

SOSIAALIPALVELUT

LISÄTIETOJA

- Lastensuojelun painopisteen siirtäminen sosiaalihuoltolain mukaisesti ehkäisevämpään toimintaan
 - Tavoitteena sijoitusten määrän vähentyminen 53 → 47.
 - Tavoitteen saavuttaminen:
 - 1) Nykyisten sijoitusten purkautuminen asiakkaan saavuttaessa täysi-ikäisyyden
 - 2) Vaikutetaan ennaltaehkäisevällä toiminnalla niin, että uusia sopimuksia syntyy mahdollisimman vähän.

SOSIAALIPALVELUT MUITA TOIMENPITEITÄ

- On välttämätöntä purkaa vanhaa laitospainotteista kulttuuria **(heti)**
- Henkilökunnan liikkumiseen yksikköjen välillä kiinnitetään huomiota (esimiesten sitouduttava). Sijaisresurssin käytön minimoimiseksi henkilökunnan sisäinen sijaistaminen ja liikkuminen yksiköiden välillä on välttämätöntä. **(heti)**
- Panostetaan lastensuojeluun ja erityisesti ennaltaehkäisyyn toimialarajat ylittävällä yhteistyöllä **(heti)**
- Perusturvan palvelujen sijoittamisen kriteerien tiukentaminen ja sijoituspäätösten päätöksenteon keskittäminen **(heti)**

PERUSTURVA

VANHUS- JA VAMMAISPALVELUT (1/2)

Tulojen lisäys	2015	2016	2017	2018	2019	Yhteensä	htv
Palvelusetelin jatkaminen vanhusten tehostetussa palveluasumisessa	0	50 000	50 000	50 000	50 000	200 000	
Vuokrien korotukset	25 000	20 000	20 000	20 000	20 000	105 000	
Ateriapalvelun hinnan korotus	12 000	14 000	14 000	14 000	14 000	68 000	
Kotihoidon maksujen tarkistus	0	10 000	10 000	10 000	10 000	40 000	
Palveluasumisen maksujen tarkistus	0	5 000	5 000	5 000	5 000	20 000	
Yhteensä	37 000	99 000	99 000	99 000	99 000	433 000	0

Menojen vähennys	2015	2016	2017	2018	2019	Yhteensä	htv
Henkilöstömitoituksen pienentäminen vanhustenhuollossa 0,58 -> 0,55		330 000	330 000	330 000	330 000	1 320 000	-11
Kaivannon osan hoitajaksojen korvaaminen muilla palveluilla (Kaivannon sairaalakulujen pienentäminen)		250 000	250 000	250 000	250 000	1 000 000	
Seuturekryn käytön vähentäminen	100 000	150 000	150 000	150 000	150 000	700 000	
Omaishoidon tuki uudelleentarkasteluun --> uudet sopimukset	0	100 000	100 000	100 000	100 000	400 000	
Viilalan päiväkeskuksen Päivikin käyttö	0	93 000	93 000	93 000	93 000	372 000	-1
Urjalan vanhainkodin 4 lähihoitajan vakanssia, jotka ovat alun alkaen tarkoitettu varahenkilöiksi, todella kiertoon ja paikkaamaan sijaistarvetta	0	70 000	70 000	70 000	70 000	280 000	
VPL:n ja SHL:n kuljetukset - painotus SHL:n mukaisiin kuljetuksiin (kuljetusvelvollisuus kotikunnan alueella) - säästöpotentiaali 50.000 euroa?	0	50 000	50 000	50 000	50 000	200 000	

PERUSTURVA VANHUS- JA VAMMAISPALVELUT (2/2)

Savolakodin myötä lakkautetaan Viialan ryhmäkoti (6-paikkaa) -2 htv	0	0	60 000	60 000	60 000	180 000	-2		
Omaishoidon tuen vapaapäivien ostopalv. vähentäminen kehitysvamm.	0	10 000	30 000	30 000	30 000	100 000			
Hallinnon vakanssien tarkastelu (-1 htv)			30 000	30 000	30 000	90 000	-1		
Kehitysvammaisten leirien lopettaminen	0	20 000	20 000	20 000	20 000	80 000			
Lääkekulujen vähennys Havulinna tehostetuksi palveluasumiseksi	0	15 000	15 000	15 000	15 000	60 000			
Kotihoidon henkilöstön käytön tehostaminen (esim. työn suunnittelu, Koivulakodin resursointi)		15 000	15 000	15 000	15 000	60 000			
Lääkekulujen vähennys Mäntymäki tehostetuksi palveluasumiseksi	0	0	15 000	15 000	15 000	45 000			
Hoitajien vähennys arkipyhistä ja viikonlopuista Torkonkartano (erilliskorv.)	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	35 000			
Harkinnanvaraisten kuljetusmatkojen tiukentaminen VPL	5 000	5 000	0	0	0	10 000			
Matkakulujen vähennys Havulinna	0	2 000	2 000	2 000	2 000	8 000			
Matkakulujen vähennys Mäntymäki	0	0	2 000	2 000	2 000	6 000			
Asennustöissä Akaan tekninen puoli yksityisen tilalle Havulinna	0	1 000	1 000	1 000	1 000	4 000			
Yhteensä			1 12 000	1 118 000	1 240 000	1 240 000	1 240 000	4 950 000	-15



VANHUS- JA VAMMAISPALVELUT (1/2) MUITA TOIMENPITEITÄ

- Omaishoidon tuen vapaapäivien ostopalvelujen vähentäminen kehitysvammaispalveluissa
 - Savolakodin käyttöönotto vähentää ostopalvelujen tarvetta

VANHUS- JA VAMMAISPALVELUT MUITA TOIMENPITEITÄ

- Henkilökunnan liikkumiseen yksiköiden välillä kiinnitetään huomiota (esimiesten sitouduttava). Sijaisresurssin käytön minimoimiseksi henkilökunnan sisäinen sijaistaminen ja liikkuminen yksiköiden välillä on välttämätöntä. **(heti)**
- Kauppapalvelun lopettaminen sopimuskauden päättyessä v. 2019.
- Kotisairaalan käytön tehostaminen **(heti)**
- Laitospaikkojen muuttaminen tehostetuksi palveluasumiseksi yksiköittäin

YHTEENVETO

- Vuoden 2015 kustannustasosta säästetään vuoden 2019 loppuun mennessä 5,5 miljoonaa euroa (menojen vähennykset ja tulojen lisäykset yhteensä).
- Henkilöstövaikutukset 58,5 henkilötyövuotta.
- Lisäksi teksteissä olevien kehittämistoimenpiteiden avulla on mahdollisuus saavuttaa säästöjä, jotka mahdollistavat esim. varautumista siihen, mikäli menokehitys ei pysy 1,5-2,5 %:ssa.

Kaikki yhteensä	2015	2016	2017	2018	2019	Yht.
Tulojen lisäys	93 550	258 520	301 150	303 920	306 820	1 263 960
Menojen vähennys	338 600	3 819 500	4 390 200	5 294 900	5 204 900	19 048 100
Yhteensä	432 150	4 078 020	4 691 350	5 598 820	5 511 720	20 312 060
Henkilötyövuosien vähennys						-58,5

Nettomuutokset	2015	2016	2017	2018	2019	Yht.
Yleiset keinot	100 000	318 200	358 200	358 200	358 200	1 492 800
Yleishallinto	29 600	180 300	197 900	269 400	269 400	946 600
Tekninen	62 550	261 520	295 250	416 220	419 120	1 454 660
Opetus- ja kulttuuritoimi	10 000	897 000	1 222 000	1 327 000	1 237 000	4 693 000
Perusturva	230 000	2 421 000	2 618 000	3 228 000	3 228 000	11 725 000
Yhteensä	432 150	4 078 020	4 691 350	5 598 820	5 511 720	20 312 060

SÄÄSTÖOHJELMAN VAIKUTUKSET TALOUDEN KEHITYKSEEN

POHJAENNUSTE (SIS. SÄÄSTÖOHJELMA)

MALTILLINEN MENOKASVU (1,5 %), EI VERONKOROTUKSIA

Kunnan nimi:	Akaa					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Veroprosentti	21,25	21,25	21,25	21,25	21,25	21,25
Toimintatuotot	23 485	24 001	24 399	24 764	25 133	25 506
Toimintakulut	112 235	110 352	111 561	112 366	114 221	116 014
TOIMINTAKATE	-88 750	-86 352	-87 161	-87 602	-89 088	-90 508
Verotulot	59 463	60 628	61 815	63 594	64 840	66 110
Valtionavut	30 000	30 450	30 907	31 370	31 841	32 319
VUOSIKATE	700	4 712	5 532	7 347	7 593	7 941
Poistot	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500
Ylijäämä/alijäämä	-3 800	212	1 032	2 847	3 093	3 441
Kumulatiivinen ylij/alij.	-9 043	-8 831	-7 798	-4 952	-1 858	1 583
Kumulatiivinen ylij/alij./as	-530	-518	-457	-290	-109	93
VUOSIKATE	700	4 712	5 532	7 347	7 593	7 941
Nettoinvestoinnit	6 253	4 758	7 000	6 000	6 000	6 000
Rahoituksen riittävyys investointeihin	-5 553	-46	-1 468	1 347	1 593	1 941
Lainakanta 1000 euroa	57 768	57 814	59 281	57 934	56 341	54 400
Lainakanta euroa/as	3 389	3 391	3 477	3 398	3 305	3 191

POHJAENNUSTE (SIS. SÄÄSTÖOHJELMA)

”NORMAALI” MENOKASVU (2,5 %), EI VERONKOROTUKSIA

Kunnan nimi:	Akaa					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Veroprosentti	21,25	21,25	21,25	21,25	21,25	21,25
Toimintatuotot	23 485	24 001	24 399	24 764	25 133	25 506
Toimintakulut	112 235	111 478	113 857	115 879	119 000	122 107
TOIMINTAKATE	-88 750	-87 477	-89 458	-91 116	-93 867	-96 601
Verotulot	59 479	60 644	61 832	63 610	64 857	66 127
Valtionavut	30 000	30 450	30 907	31 370	31 841	32 319
VUOSIKATE	716	3 592	3 218	3 780	2 713	1 684
Poistot	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500
Ylijäämä/alijäämä	-3 784	-908	-1 282	-720	-1 787	-2 816
Kumulatiivinen yli/alij.	-9 027	-9 936	-11 218	-11 938	-13 725	-16 541
Kumulatiivinen yli/alij./as	-530	-583	-658	-700	-805	-970
VUOSIKATE	716	3 592	3 218	3 780	2 713	1 684
Nettoinvestoinnit	6 253	4 758	7 000	6 000	6 000	6 000
Rahoituksen riittävyys investointeihin	-5 537	-1 166	-3 782	-2 220	-3 287	-4 316
Lainakanta 1000 euroa	57 752	58 918	62 700	64 921	68 208	72 524
Lainakanta euroa/as	3 388	3 456	3 678	3 808	4 001	4 254