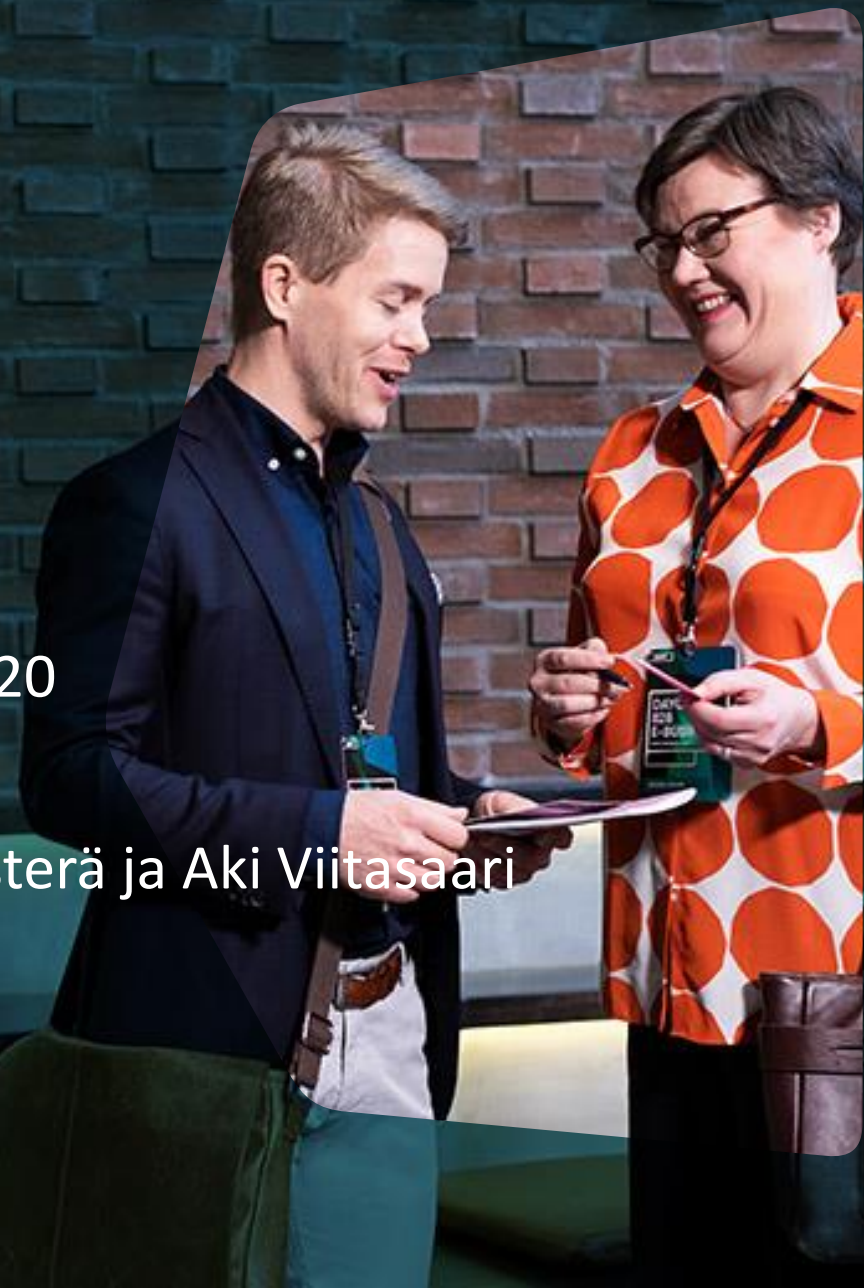


Ulvilan kaupunki Tuottavuus- ja toimenpideohjelma

Ohjausryhmän esitys 23.11.2020

Ohjausryhmän ohjeistuksella laatineet Eero Laesterä ja Aki Viitasaari

FCG ●



Painelaskelma

- ✓ Ei ole ennuste
- ✓ Painelaskennan taustaluvut on saatu joko kunnalta, Tilastokeskukselta tai Kuntaliitolta.
- ✓ Osoittaa, mihin kunnan talous on menossa, jos kehitys jatkuu valitun ajankohdan trendin mukaisesti – näin erityisesti toimintakatteella tarkasteltuna
- ✓ Laskenta noudattaa Tilastokeskuksen väestöennustetta
- ✓ Verotuloarvio ja valtionosuusarvio perustuvat Kuntaliiton arvioihin 2020-2023 – tästä eteenpäin arvio perustuu trendiin ja väestön kehitykseen.
- ✓ Investoinnit perustuvat kunnan itsensä ilmoittamiin lukuihin suunnittelujaksolta ja menneeseen keskiarvoon tarkasteluajan lopulla.
- ✓ Painelaskelman suurin merkitys on siinä, että sen avulla voidaan arvioida talouden sopeutustarve.

Lähtötilanne - sopeutustarve

	Ulvila		Trendi:	2015-2020						
	TP 2018	TP 2019	Tpe 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Asukasluku	13 021	12 871	12 924	12 858	12 784	12 705	12 625	12 543	12 455	12 364
Verotettava tulo	211 457	213 052	214 572	221 334	221 133	226 970	231 166	235 393	239 571	243 751
Veroprosentti	21,00	21,00	21,50	21,50	21,50	8,24	8,24	8,24	8,24	8,24
Toimintakate	-68 609	-68 710	-73 219	-74 528	-76 987	-26 585	-26 834	-27 083	-27 330	-27 575
Sopeutus				0	0	0	0	0	0	0
Muutos 1000 e	-1 500	-101	-4 509	-1 309	-2 459	50 402	-249	-249	-246	-246
Verorahoitus	71 023	71 357	77 151	76 190	76 820	27 794	29 085	30 014	30 821	31 544
Verorahoituksen muutos 1000 e		334	5 794	-961	631	-49 027	1 292	928	807	723
Käyttökate	2 414	2 647	3 932	1 662	-167	1 208	2 251	2 930	3 491	3 969
Rahoitustuotot ja -kulut	122	7	11	9	-18	-56	-75	-79	-79	-76
Vuosikate	2 536	2 654	3 943	1 671	-185	1 152	2 176	2 852	3 412	3 893
Poistot	2 835	2 948	3 100	3 072	3 085	3 312	3 306	3 299	3 292	3 284
Satunnaiset tulot ja menot			0	0	0					
Ylijäämä/alijäämä	-299	-294	843	-1 401	-3 269	-2 160	-1 130	-447	121	609
Kumulatiivinen ylij/alij.	2 537	2 171	3 014	1 613	-1 656	-3 817	-4 946	-5 394	-5 273	-4 664
Kumulatiivinen ylij/alij./as	195	169	233	125	-130	-300	-392	-430	-423	-377
Nettoinvestoinnit	4 736	833	2 494	3 341	8 093	7 041	3 156	3 136	3 114	3 091
Lainakanta 1000 eur	22 697	25 567	24 550	26 183	34 424	40 276	41 219	41 466	41 130	40 291
Lainakanta eur/as	1 743	1 986	1 900	2 036	2 693	3 170	3 265	3 306	3 302	3 259

- ✓ Toimintakatteen on otettu kaupungin oman talousarvion mukainen toimintakate 2021. Myös investoinnit perustuvat esiteltävään talousarvioon 2021.
- ✓ Vuosikate on vielä positiivinen, mutta kääntyy negatiiviseksi
- ✓ Sopeutustarpeeksi asetettiin 2,0 ME
- ✓ Lisäksi oletetaan, että sote toteutuu vuonna 2023 nykyisillä tiedoilla
- ✓ Tällä ikääntymisen tahdilla soten toteutumattomuus kasvattaa sopeutustarvetta > 1,0 ME

Arviointimenettely

Konsernin kriisimittarit	TP 2018	TP 2019	Tpe 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Peruskunnan alijäämä	2 537	2 171	3 014	1 613	-1 656	-3 817	-4 946	-5 394	-5 273	-4 664
..Alijäämää 4 peräkkäisenä vuonna					Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Täyttyy	Täyttyy
Konsernin alijäämä €/as	-766	-814	-745	-858	-1 119	-1 296	-1 393	-1 438	-1 439	-1 400
... 500 €/as ja 1000 €/as		Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Täyttyy	Täyttyy	Täyttyy	Täyttyy	Täyttyy	Täyttyy
Konsernivuositote / poistot		88 %	114 %	64 %	22 %	49 %	71 %	86 %	98 %	109 %
Kunnan veroprosentti		21,00	21,50	21,50	21,50	8,24	8,24	8,24	8,24	8,24
Kons. lainakanta ja vuokravast.		3 733	3 639	3 784	4 451	4 939	5 045	5 097	5 106	5 076
Kons. Laskennallinen lainanhoitok.		66 %	88 %	50 %	18 %	33 %	45 %	53 %	60 %	66 %
Konsernivuositote / poistot			Ei täyty	Ei täyty	Täyttyy	Täyttyy	Täyttyy	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty
Kunnan veroprosentti			Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty
Kons. lainakanta ja vuokravast.			Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty
Kons. Laskennallinen lainanhoitok.			Ei täyty	Ei täyty	Täyttyy	Täyttyy	Täyttyy	Täyttyy	Täyttyy	Täyttyy
Montako		0	0	0	2	2	2	1	1	1

- ✓ Kriittiset kriisimittarit ovat peruskunnan ja konsernin alijäämään liittyviä mittareita
- ✓ Konsernin alijäämä ylittää 1.000 e/asukas vuonna 2022.
- ✓ Tämä täytyy saada laskettua alle 1.000 euroa/asukas.

Kuinka korona-kompensaatio näkyy Ulvilassa?

Ulvila	62	euroa/as	0,36	Veroprosenttiyksikköä
	joulu.19	loka.20	2020 Muutos-%	
Tulovero	48 374	46 133	Tuloveron alenema	-2 241 -4,6 %
Yhteisövero	2 562	1 701	Yhteisöveron alenema	-860 -33,6 %
Kiinteistövero	2 565	2 565	Kiinteistöveron alenema	0 0,0 %
Yhteensä	53 501	50 399	Verotulojen alenema	-3 102 -5,8 %
			Verokompensaatio	252 (Päätetty, peritään takaisin 2021)
			Yhteisöveron jako	459 (Kesäkuun LTA)
			Vossien lisäys	1 765 (Kesäkuun LTA)
			Vossien lisäys	952 (Lokakuun LTA)
			Testauskustannukset	668 (Lokakuun LTA)
			Kikyn jääminen	-185 Budjettiriihi
			Kompensaatioarvio	3 911
		Ennen menojen muutosta	809	
		Palautus 2021	265	

- ✓ Ulvilan kaupunki on menettänyt koronan vuoksi verotuloja 3,102 ME
- ✓ Valtion on tukenut Ulvilaa lisävaltionosuudella 3,911 ME
- ✓ Kaupunki on siis "hyötynyt" koronasta 0,809 ME, tuki jatkuu osittain vuonna 2021, mutta kaupungin olisi tultava omin voimin toimeen vuodesta 2022 eteenpäin, jolloin koronan vaikutukset ovat edelleen olemassa.

Sopeutusprosessi

- ✓ Sovittiin, että tehdään kolmevuotinen (v. 2021 – 2023) sopeutusohjelma, jossa keinot ja toimenpiteet toteutetaan em. vuosina jäljempänä olevan ohjelman mukaisesti.
- ✓ Sopeutustavoitteeksi sovittiin 2 miljoonan euron vaikutus vuositasolla vuoteen 2024 mennessä.
- ✓ Sopeutuskeinot valmisteltiin yhdessä Ulvilan kaupungin johtavien viranhaltijoiden kanssa.
- ✓ Sote-palveluiden osalta keinoja on tarkasteltu myös Porin vastuuviranhaltijoiden kanssa.
- ✓ Pohjatietoina käytettiin mm. toiminta- ja talousanalyysiä, jossa on tarkasteltu taloudellista tilaa sekä eri palveluiden kustannuksia vertailutietoineen.
- ✓ Ohjausryhmä on käsitellyt keinoja ja toimenpiteitä kokouksissaan ja näin ohjannut työskentelyä.
- ✓ Ohjausryhmä on päättänyt kokouksessaan 23.11.2020 esittää hyväksyttäväksi seuraavan sisältöistä sopeutuspakettia, jotta Ulvilan kaupungin talous tasapainottuu.

Hallinto, henkilöstö ja koko kaupunkia koskevat asiat

Hallinto, henkilöstö ja koko kaupunkia koskevat asiat	2021	2022	2023	Valmistelija
Kaupungin kaikkien tulojen (maksujen ja taksojen) tarkistaminen järjestelmällisesti ja säännöllisesti (yleisperiaate), kirjalliset esitykset lautakunnista	25 000	10 000		Mikko A
Työllisyyspalveluita kehitetään tavoitteena ns. sakkomaksujen vähentäminen 60.000 €:lla per vuosi, ovat tällä hetkellä n. 500.000 - 600.000 €/vuosi. Ulvila on mukana työllisyyden kuntakokeilussa. Työpajat.		60 000	60 000	Mikko L
Lomapalkkavelkaa ei ole merkittävästi. Muutaman yksittäisen työntekijän osalta ryhdytään toimiin. Tavoitteena voi säästövapaisa olla rajana esimerkiksi 20 htp.	5 000	5 000		Mikko L
Luovutaan kunniamerkkien hakemisesta	2 000			Mikko A
Henkilöstön sairauspoissaolojen vähentämiseksi käynnistetään hanke yhdessä työterveyshuollon kanssa. Analysoidaan sairauspoissaolojen keskeisimmät syyt ja pyritään kohdentamaan toimet sen perusteella. Terveystalon ja Kevan kanssa hanke kehitteillä. Haetaan työelämän kehittämisrahaa Kevalta. Sairauspoissaolot ovat n. 20 pv/v./työntekijä. Tavoite 10 pv.		20 000	40 000	Anne-Riitta
Ei-välttämättömien hankintojen lopettaminen esim. 2 vuodeksi.	30 000			Mikko L
Lehti-, nettilehti yms. tilausten vähentäminen, ei koske Kuntalehteä ja Kunnalliskalenteria valtuutetuille.	2 000			Mikko L
Palaverit ja kokoukset (kaupungin sisäiset ja ulkoiset), järjestetään mahdollisuuksien mukaan etänä. Matkakustannuksia ei synny ja työaika jää enemmän varsinaiseen työhön.	2 000			Mikko L
Kaupungin markkinointimenoja vähennetään, lehti-ilmoittelua vähennetään hieman, nyt käytetään n. 9.000 euroa.	2 000			Mikko L
Vakuutusturvan kohteiden ja tason tarkastelu sekä vakuutusten kilpailuttaminen, vakuutusmaksujen kokonaismäärä on n 100.000 euroa.		5 000		Mikko A
Kaupunginjohtajan (kaupunginhallitus) myöntämiä ja muita avustuksia vähennetään	15 000			Mikko L
Kannatusjäsenyyksien kriittinen tarkastelu	500			Mikko L
Toimialakokonaisuudesta tavoitellaan lisäksi 3-5 henkilötyövuoden säästöä	20 000	60 000	30 000	Edellyttää YT-neuvottelua Mikko A
Yhteensä	103 500	160 000	130 000	

Tulojen lisäys perustuu seuraavaan

		Nykytilanne	arvio muutoksesta, € edelliseen vuoteen		
		2020	2021	2022	2023
YHTEENSÄ		2 897 776	26 500	48 500	0
Myyntituotot		2 515 879	4 000	30 000	0
JH	Vesi käyttömaksu	831 200			
JH	Vesi perusmaksu	200 566			
JH	Jäteveden käyttömaksu	1 136 329			
JH	Jätevesi perusmaksu	110 172			
JH	Hulevesi perusmaksu	149 909		10 000	
JH	Puunmyynti	79 703		20 000	
JV	Myytavien tonttien kiinteistönmuodostuskustannusten korvaus	8 000	4 000	0	0
Maksutuotot		195 500	21 000	0	0
JV	Rakennusvalvonnalle tehtävät mittaustyöt	10 000	3 000	0	0
JV	Rakennusvalvonnan lupa- ja tarkastusmaksut	50 000	2 500	0	0
JV	Ympäristönsuojelun lupa- ja tarkastusmaksut	10 000	500	0	0
KV	Uimahallimaksut	125 500	15 000		
Muut toimintatuotot		186 397	1 500	18 500	0
JH	Viljelysmaavuokrat		1 500	1 500	
JH	Asuntojen vuokrat	87 145			
JH	Liikehuoneistojen vuokrat	32 286			
JH	Muiden rakennusten vuokrat	8 911			
JH	Maa- ja vesialueiden vuokrat	56 136			
JH	Laiturivuokrat	1 919			
SY	Maa- ja vesialueiden vuokrat			15 000	
MA	Liikehuoneistojen vuokrat			2 000	

- ✓ Hulevesi 6,7%
- ✓ Mittaustoiminta – nyt 1.000 e/tontti, korotettuna 1.500 e
- ✓ Mittaustoiminta – taksat 150-350 e/työ, tänne 50 euron korotus
- ✓ Rakenusvalvonta +5%
- ✓ Ympäristönsuojelu + 5%
- ✓ Pieni korotus uimahallimaksuihin
- ✓ Yleisesti 4% korotus vanhoihin vuokriin (epävarma mahdollisuus)

Opetus ja kulttuuri, vapaa-aika

Opetus ja kulttuuri, vapaa-aika	2021	2022	2023	Valmistelija
Koulujen johtamisjärjestelmän tarkastelu, yhdessä koulussa on kaksi koulua, kouluja yhdistellään hallinnollisesti. Olavi osaksi Friitalaa.	10 000			Kimmo
Perusopetuksen oppilasmäärä pienenee ja tuntikehys sopeutetaan.	40 000	40 000	40 000	Kimmo
Lukion tuntikehystä pienennetään: Lukiossa pienistä ryhmistä luopuminen, verkkokursseja lisää	20 000	5 000	5 000	Kimmo
Varhaiskasvatuksen kokonaisuus				
Lasten lukumäärästä - syntyvyyden vähenemisestä ja muuttoliikkeestä johtuvat ja suoraan tarpeeseen vaikuttavat keinot				
Syntyvyys on pudonnut niin, että yksikkönä Nahkurinlehti voidaan sulkea viimeistään vuonna 2023. Nahkurinlehti on tiloiltaan toimimattomin varhaiskasvatuksen käyttöön.			50 000	Kimmo /Arja
Lapsimäärän vähetessä voidaan vähentää yksi ryhmä per vuosi, kolmessa vuodessa 3 ryhmää. Jo hoidossa olevia lapsia tulee voida sijoittaa hoitopaikkoihin tarkoituksenmukaisesti.	100 000	100 000	100 000	Kimmo /Arja
Kotihoidon tuki ja yksityisen hoidon tuen määrä vähenee lapsien määrän vähentyessä. Kotihoidon tuen vähenemiseen vaikuttaa myös se, että suurempi osuus lapsista on kunnan järjestämässä varhaiskasvatuksessa.	35 000	35 000	30 000	Arja
Varhaiskasvatuksen rakenteeseen liittyvät				
Vuoden 2021 aikana selvitetään taloudellis-toiminnallisesti tarkoituksenmukaisin päivähoitoverkko. Tarkastellaan yksityisen päivähoidon laajuutta. Varhaiskasvatuksen suunnitelmissa on luopua Porista ostetuista yksityisistä paikoista (palvelusetelillä 22 paikkaa). Avointa varhaiskasvatusta lisätään, jos se vähentää kokopäivähoidon käyttöä. (Tuotantotapa, palvelupisteet, ateriat, puhtaanapito, tekniset tukipalvelut, työntekijöiden määrä ja käyttö- sekä täyttöaste jne.)				Mikko L ja Kimmo

Opetus ja kulttuuri, vapaa-aika

Opetus ja kulttuuri, vapaa-aika	2021	2022	2023	Valmistelija
Museoiden ylläpitokustannukset ovat 130.000 e/v. Tätä kustannusta alennetaan esimerkiksi siirtämällä nahkamuseo lasketaan vuokratiloista omiin tiloihin. Järjestely vaatii taustalleen selvitystyön.		50 000		Kimmo
Liikuntapalvelut: Markkinointia lisäämällä saadaan uimahallille lisätuloja	5 000			Markku
Kaasmarkun kirjasto lakkautetaan ja Kullaalta vähennetään aukiolosta 1-2 päivää	10 000	10 000		Johanna
Toimialakokonaisuudesta tavoitellaan lisäksi 3-5 henkilötyövuoden säästöä	65 000	40 000		Edellyttää YT-neuvottelua
Yhteensä	285 000	280 000	225 000	
Hankkeet: Perusopetuksen palveluverkkoselvitys tehdään alkavalla valtuustokaudella.				

Tekninen toimiala

Tekninen toimiala	2021	2022	2023	Valmistelija
Hankinnoissa otetaan käyttöön kilpailutuksen jälkeen puitesopimukset. Buildercomin käyttäjillä pitää olla jatkossa tiedot, mistä huoltotyö tilataan (puitesopimuksen mukainen). Äkilliset hankinnat pystytään tekemään etukäteen kilpailluilla hinnoilla.	10 000	5 000		Juha H/Harri
Yksityistieavustusten vähentäminen ainakin väliaikaisesti, nyt 33.000 €/v.	5 000			Juha H
Viheralueiden (115 ha) hoitoon menee n. 300.000 €/vuosi, hoitoa vähennetään. Toimintakate ei koske kesätyöntekijöiden määrää.	15 000	10 000		Juha H
Liikenneväylien hoito	10 000	10 000		Juha H
Leikkipuistojen määrää vähennetään - seitsemän leikkipuistoa vähemmäksi	1 000	1 000		Juha H
Siivous on tällä hetkellä pääosin omaa työtä. Omia siivoojia on 22, tekevät kouluilla vuorosiivousta. Sovittu näin työntekijöiden kanssa. Siivoustyön mitoitus teetetään ulkopuolisella taholla v. 2/2021.			30 000	Juha H
Metsäpalstojen ym. alueiden myynti, pienet yksittäiset metsäpalat - yksittäinen myynti	10 000			Juha H+Juha V
Uuden metsänhoitosuunnitelman mukaan voidaan kestävästi myydä lisää puuta 20.000 eurolla/vuosi. Nykymyynti on 50.000 euroa/vuosi ja suunnitelma kestää lisäyksen.	20 000			Juha H
Toimialakokonaisuudesta tavoitellaan lisäksi 2-3 henkilötyövuoden säästöä	40 000	40 000		Edellyttää YT-neuvottelua Juha H
Yhteensä	111 000	66 000	30 000	

Kaupunkikehitys

Kaupunkikehitys	2021	2022	2023	Valmistelija
On kaksi kartoittajaa, mutta maanmittauslaitokselta joudutaan silti ostamaan palvelua. Kartoittajatyöparin jakaminen tekemään työtä itsenäisesti yksin.	5 000			Juha V
Rakennustarkastuksessa otetaan Lupapiste käyttöön ja siirrytään kokonaan sähköiseen asiointiin	5 000			Juha V+rak.tarkastus
Tehdään tai teetetään kiinteistöverokartoitus kiinteistöveropohjan kasvattamiseksi	-30 000	-20 000	100 000	Juha V+rak.tarkastus
Sama paikkatieto-ohjelma tulisi ottaa kaikille yksiköille käyttöön	5 000			Sami Y
Yhteensä	-15 000	-20 000	100 000	

Kaupunkikonserni

Konserni	2021	2022	2023	Valmistelija
Ulvilan isännöintipalvelun toiminnallisuuden tarkastelu . Aikataulu 2022.				Mikko L+Mikko A
Ulvilan Vuokrakodit Oy, etenemissuunnitelman tekeminen; toinen neljännes 2021				Mikko L ja Mikko A
Vesilaitoksen toimintatapatarkastelu ja muut mahdolliset toimenpiteet. Käynnistetään Porin kanssa neuvottelut yhteistyöstä.				Mikko L+Mikko A

Kaikki yhteensä

	2021	2022	2023	HTV Alaraja	Yläraja
Hallinto, henkilöstö ja koko kaupunkia koskevat asiat	103 500	160 000	130 000	3	5
Sivistys	285 000	280 000	225 000	3	5
Tekninen	111 000	66 000	30 000	2	3
Kaupunkikehitys	-15 000	-20 000	100 000		
Yhteensä	484 500	486 000	485 000	8	13
Kaikki yhteensä	1 455 500				

- ✓ Toimintakate vahvistuu 1,455 milj. euroa.
- ✓ HTV-tavoite vaihtelee 8-13 henkilötyövuoden välillä.

Sopeutuspaketin vaikutukset

	Ulvila		Trendi:	2015-2020						
	TP 2018	TP 2019	Tpe 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Asukasluku	13 021	12 871	12 924	12 858	12 784	12 705	12 625	12 543	12 455	12 364
Verotettava tulo	211 457	213 052	214 572	221 334	221 133	226 970	231 166	235 393	239 571	243 751
Veroprosentti	21,00	21,00	21,50	21,50	21,50	8,24	8,24	8,24	8,24	8,24
Toimintakate	-68 609	-68 710	-73 219	-74 043	-76 004	-25 761	-26 002	-26 243	-26 482	-26 720
Sopeutus				-485	-486	-485	0	0	0	0
Muutos 1000 e	-1 500	-101	-4 509	-824	-1 961	50 243	-241	-242	-239	-238
Verorahoitus	71 023	71 357	77 151	76 190	76 820	28 441	29 732	30 661	31 468	32 191
Verorahoituksen muutos 1000 e		334	5 794	-961	631	-48 380	1 292	928	807	723
Käyttökate	2 414	2 647	3 932	2 147	817	2 680	3 731	4 417	4 986	5 471
Rahoitustuotot ja -kulut	122	7	11	10	-13	-45	-55	-51	-43	-31
Vuosikate	2 536	2 654	3 943	2 157	804	2 635	3 676	4 367	4 944	5 440
Poistot	2 835	2 948	3 100	3 072	3 085	3 312	3 306	3 299	3 292	3 284
Satunnaiset tulot ja menot			0	0	0					
Ylijäämä/alijäämä	-299	-294	843	-916	-2 281	-677	370	1 068	1 652	2 156
Kumulatiivinen ylij/alij.	2 537	2 171	3 014	2 099	-182	-859	-489	579	2 231	4 387
Kumulatiivinen ylij/alij./as	195	169	233	163	-14	-68	-39	46	179	355
Nettoinvestoinnit	4 736	833	2 494	3 341	8 093	7 041	3 156	3 136	3 114	3 091
Lainakanta 1000 eur	22 697	25 567	24 550	25 697	32 949	37 318	36 761	35 493	33 627	31 241
Lainakanta eur/as	1 743	1 986	1 900	1 999	2 577	2 937	2 912	2 830	2 700	2 527

- ✓ Korona-epidemian seurauksena lisätyt valtionosuudet ja yhteisövero-osuuden kasvu nostavat vuoden 2020 ylijäämäiseksi.
- ✓ Sopeutuspaketin vaikutuksesta talous vahvistuu ja vuodesta 2022 lähtien alijäämä vähenee selvästi.
- ✓ Vuosi 2024 olisi jo ylijäämäinen ja talous vahvistuu.

Kaikki yhteensä

Konsernin kriisimittarit	TP 2018	TP 2019	Tpe 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Peruskunnan alijäämä	2 537	2 171	3 014	2 099	-182	-859	-489	579	2 231	4 387
..Alijäämää 4 peräkkäisenä vuonna					Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty
Konsernin alijäämä €/as	-766	-814	-745	-820	-1 003	-1 063	-1 040	-962	-836	-668
... 500 €/as ja 1000 €/as		Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Täyttyy	Täyttyy	Täyttyy	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty
Konsernivuositote / poistot		88 %	114 %	75 %	44 %	81 %	104 %	119 %	131 %	142 %
Kunnan veroprosentti		21,00	21,50	21,50	21,50	8,24	8,24	8,24	8,24	8,24
Kons. lainakanta ja vuokravast.		3 733	3 639	3 746	4 335	4 706	4 692	4 621	4 504	4 344
Kons. Laskennallinen lainanhoito.		66 %	88 %	58 %	32 %	54 %	67 %	78 %	88 %	99 %
Konsernivuositote / poistot			Ei täyty	Ei täyty	Täyttyy	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty
Kunnan veroprosentti			Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty
Kons. lainakanta ja vuokravast.			Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty
Kons. Laskennallinen lainanhoito.			Ei täyty	Ei täyty	Täyttyy	Täyttyy	Täyttyy	Täyttyy	Ei täyty	Ei täyty
Montako		0	0	0	2	1	1	1	0	0

✓ Sopeutus tarvitsisi noin 4-500.000 lisäeuroa, niin myös konsernin alijäämä saataisiin pois.

Käyttämättömät keinot

Työn alkaessa sovittiin, että kaikki käytettävissä olevat keinot nostetaan esille siitä huolimatta, että niitä ei käytettäisi.

- ✓ Ei käytetty: Kouluverkkoratkaisu
- ✓ Ei käytetty: Kullaankoto ja siellä oleva keittiö
- ✓ Ei käytetty: Kirjastoratkaisu
- ✓ Mahdolliset keinot – varhaiskasvatuksen palveluverkko, investoinnilla käyttömenoja pienemmiksi (uusi yksikkö tai vanhojen peruskorjaus)
- ✓ Monituottajamallit – ruokahuolto
- ✓ Veden taseyksikkö



FCG

Hyvän elämän tekijät