



VIHTA

Vihtijärven koulun kulut

Versio 23.9.2020

# KJ-ehdotusluonnoksessa esitetyt

TOIMIELIN	TOIMENPIDE-ESITYS	TIIVIS KUVAUS ESITYKSESTÄ	LUOKITTELU	2020	2021	2022	2023 YHTEENSÄ
Lasten ja nuorten lautakunta	Vihtijärven koulun lakkauttaminen 1.8.2021	Vihtijärvellä on lukuvuonna 2020-2021 32 oppilasta ja kolme opettajaa, joista kaksi virassa. Oppilasmäärä mahdollistaa Vihtijärven ja Haimoon koulun yhdistämisen. Siirretään oppilaat Haimoon kouluun ja opettajien virat korvaamaan määräaikaiset opettajan tehtävät joko Haimoon koulussa tai jossain muussa Vihtin koulussa.	rakenteellisia muutoksia (mm. palveluverkko, palveluiden tuottamistapa)	0	35 000	50 000	0 85 000
Kaavoitus- ja tekninen lautakunta	Vanjärven päiväkodista luopuminen (poistuvat puhdistus- ja ylläpitokustannukset) sekä Vihtijärven koulun vuokrasopimuksen päättäminen (poistuvat puhdistuskustannukset)		rakenteellisia muutoksia (mm. palveluverkko, palveluiden tuottamistapa)	0	22 083	61 917	0 84 000

- Laskelmassa on huomioitu henkilöstökulusäästö ja toiminnan järjestämisen kulut sekä puhdistus- ja ylläpitokulusäästöt (koulutilakokonaisuus on jo pidemmän aikaa ollut toisen yhteisön omistama, kunta on tiloissa vuokralaisena).

# Henkilöstökulut ja toiminnan muut kulut

## Arvio

- **Henkilöstösäästöt** kahden opettajan ja ohjaajan henkilöstökulujen suhteen 125 000 euroa
- varovaisuuden periaatteen mukaisesti on oletettu kaikkien muiden opetustoimintaan kohdistuvien kulujen (palvelujen ostot, aineet, tarvikkeet ja tavarat, muut toimintakulut) siirtyvän uuteen paikkaan
- **Kustannuslisäystä** tulisi koulukuljetuksien osalta 40 000 euroa (- 60 000 euroa)
- **Nettona** toimintakuluissa säästöjä on esitetty tulevan pyöristettynä syksyllä 2021 noin 35 000 euroa ja vuonna keväällä 2022 50 000 euroa; **yhteensä vuotuinen nettosäästö 85 000 eur** (bruttosäästö 125 000 eur + koulukuljetuskululisä 40 000 eur).
- ruoan osalta ei ole arvioitu säästöjä, koska siirtyvät mukana uuteen yksikköön. Tulee kuitenkin välillisiä säästöjä henkilöstöväestä, koska ostopalvelua
- Lisäksi huomioitava seuraavilla dioilla olevat **kiinteistö- ja puhdistuskustannukset**

# Tulot / ulkoiset

## 3010 OPETUKSEN TULOSALUE

Vihtijärven koulu, ei sisällä tilapalvelujen kuluja;  
ulkoiset kulut

	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Toteutuma 1-6 / 2019	Talousarvio muutosten j. 2020	Toteutuma 1-6 / 2020
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
MYYNTITUOTOT	657	468	165	0	399
ULKOINEN	657	468	165	0	399
SISÄINEN	0	0	0	0	0
3140 Muut myyntituotot	657	468	165	0	399
1 Ulkoinen	657	468	165	0	399
<b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>657</b>	<b>468</b>	<b>165</b>	<b>0</b>	<b>399</b>
<b>ULKOINEN</b>	<b>657</b>	<b>468</b>	<b>165</b>	<b>0</b>	<b>399</b>

# Henkilöstökulut

## 3010 OPETUKSEN TULOSALUE

Vihtijärven koulu, ei sisällä tilapalvelujen kuluja;  
ulkoiset kulut

### TOIMINTAKULUT

#### HENKILÖSTÖKULUT

##### PALKAT JA PALKKIOT

4005	Vakinaisten palkat	-47 977	-52 842	-26 723	-60 307	-30 942
4008	Opettajien palkat VAEL	-38 734	-24 312	-21 057	-44 129	0
4015	Erilliskorvaukset	-8 220	-7 106	-3 393	0	0
4020	Määräaikaisten palkat	-25 640	-49 481	-19 788	-40 747	-38 871
4021	Sijaisten palkat	-5 701	-4 371	-3 116	0	-1 708
4060	Jaksotetut palkat ja palkkiot	-213	-866	0	0	0

#### HENKILÖSMUKULUT

##### ELÄKEKULUT

4100	KuEL-palkkaperusteinen eläkema	-13 790	-19 742	-8 960	-16 836	-12 161
4103	VAEL-maksut	-7 703	-5 133	-4 374	-7 281	0
4110	Muut työeläkemaksut	0	0	0	0	0

##### MUUT HENKILÖSIVUKULUT

4151	Työnantajan sosiaaliturvamaksu	-1 100	-1 078	-577	-1 960	-954
4160	Työttömyysvakuutusmaksut	-3 087	-2 696	-1 381	-2 366	-1 210
4170	Tapaturmavakuutusmaksut	-354	-384	-206	-436	-248
4180	Muut sosiaalivakuutusmaksut	-49	-49	-26	-58	-25
4190	Jaksotetut sosiaalivakuutusmak	-10	-164	0	0	0



# Toiminnan muut kulut

## 3010 OPETUKSEN TULOSALUE

Vihtijärven koulu, ei sisällä tilapalvelujen kuluja;  
ulkoiset kulut

### TOIMINTAKULUT

#### PALVELUJEN OSTOT

##### ULKOINEN

	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Toteutuma 1-6 / 2019	Talousarvio muutosten j. 2020	Toteutuma 1-6 / 2020
4342 ICT-palvelut	-2 130	-2 671	-2 354	-2 300	-1 600
4400 Koneiden, kaluston ja laitteid	0	0	0	0	0
4410 Majoitus- ja ravitsemuspalvelu	-109	-110	-110	0	0
4420 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-51 059	-47 757	-25 606	-50 000	-17 768
4440 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-1 179	-207	-87	-800	0
4470 Muut palvelut	-173	-265	-265	-265	0

# Koulukuljetukset / huomioitavaa 1/2

- Vihtijärven koulussa on syyskuussa 2019 ollut 40 oppilasta, joista 20 koulukuljetuksessa
- Vihtijärven alueen oppilaat ovat sijoittuneet tällä hetkellä maksimissaan n. 10 kilometrin etäisyydelle nykyisestä koulusta
- Lakkautuksen myötä kuljetuksen piiriin tulisi tämänhetkisten väestötietojen perusteella 5 oppilasta lisää vuodelle 2021-2022
- Kuljetukset on hoidettu tällä hetkellä yhdellä 16-paikkaisella kouluautolla → liikennöinyt myös Haimoon tai Otalammen alueella.
- Vuosikustannus vuonna 2019 n. 47 000 €.
- Koulun siirtyessä Haimooseen alue veisi arviolta yhden ison kouluauton kapasiteetin → auton kokoa on mahdollista kasvattaa 20-30 paikkaiseksi, jolloin kuljetukset olisi tämän hetkisten tietojen perusteella mahdollista hoitaa yhdellä kouluautolla.
- Vuoden 2019 tilanteeseen verrattuna kuljetuskustannukset lisääntyisivät arviolta n. 40 000 € (arvio 26 paikkaisen kouluauton päivähinnasta 450€/päivä)

# Koulukuljetukset / huomioitavaa 2/2

- Arvio yhden ison auton riittävydestä tehty 25-30 oppilaan perusteella, tämänhetkisinä sijainneilla
  - → mikäli oppilaita 30+ toinen kouluauto mahdollisesti tarpeen, kustannuslisäys 40 000 € sijasta n. 60 000€/vuosi.
- Uudet kuljetusoppilaat tulevat läheltä koulua
  - kuljetuksessa ovat jo oppilaat 3-5km ja vaaralliseksi luokitellun Lopentien perusteella.
- Mikäli lukkarit ajoittuisivat niin, että jokaiseen ääripisteeseen tulisi ajaa jokaiseen aloitus ja päättymisaikaan, reitti kestäisi Haimoon koululle karttaohjelmasta katsottuna n. 50 minuuttia.
- lukujärjestysten porrastus hajauttaa reittejä ja vähentää oppilaiden määrää per/reitti → porrastuksella suuri merkitys. Vertailuna esimerkiksi Jokikunnan koulu, jossa 39 kuljetusoppilasta
- Matka-ajat mahdollisen lakkautuksen myötä väistämättä kasvaisivat



# Toiminnan muut kulut

3010 OPETUKSEN TULOSALUE Vihtijärven koulu, ei sisällä tilapalvelujen kuluja; ulkoiset kulut	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Toteutuma 1-6 / 2019	Talousarvio muutosten j. 2020	Toteutuma 1-6 / 2020
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
<b>AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT</b>	-5 231	-4 756	-4 146	-5 756	-3 927
<b>ULKOINEN</b>	-5 231	-4 756	-4 146	-5 756	-3 927
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	-1 148	-4 191	-3 638	-1 500	-746
4510 Kirjallisuus	-3 838	-192	-136	-2 736	-2 881
4580 Kalusto	-245	-53	-53	-400	-300
4600 Muu materiaali	0	-320	-320	-1 120	0
<b>MUUT TOIMINTAKULUT</b>	-1 629	-438	-221	-300	-169
<b>ULKOINEN</b>	-1 629	-438	-221	-300	-169
4840 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-1 212	0	0	-300	-90
4900 Välilliset verot	-418	-438	-221	0	-79

# Kiinteistökulut

- **Vihtijärven toiminnan siirtyessä toisaalle vuotuiset kiinteistö- ja puhdistussäästöt ovat noin 69 000 euroa**
- Edellä todettuun säästösummaan sisältyvä ateriapalvelun ja puhdistussäästöjen arvio olisi noin:
- Vihtijärven koulu poistuu sekä aterian että puhdistuksen osalta (koska työvoima Vihtijärven koululla on ostopalvelua) eli Ateria 8 000€ ja siivous 8 000€ eli noin 16 000 euroa vuositasolla.
- Kiinteistön vuokra, ylläpito yms. kulut vuositasolla noin 59 000 euroa (Tilinpäätös 2018 tasosta vähennetty 1 000 eur mm. vuokran vähenemää ja varovaisesti jätetty hieman liikkumavaraa). Tuloja arvioituna noin 6 000 euroa. Nettona noin 53 000 eur. Luvussa on eriä, joiden toteuma vaihtelee vuotuisesti.
- **Yhteensä: noin 69 000 eur**
- **Vuodelle 2021 tästä kohdistuisi 28 750 eur, vuodelle 2022 kohdistuisi 40 250 euroa**
- Vihtijärven koulun kokonaiskustannukset vuonna 2018 olivat alemmalla tasolla kuin vuonna 2019. Vuoden 2019 kustannuksia nosti ullakon siivous sekä sisäilmakorjaukset sekä katolle lumiesteet sekä kattotikkaat. Nämä kustannukset katettiin käyttötalouden puolelta. 2019 oli siis edellisvuotta enemmän kunnossapitotöitä.

# Tilapalvelut / tulot

## 4300 TILAPALVELUJEN TULOSALUE

Vihtijärven koulu, ulkoiset kulut

### TOIMINTATUOTOT

MYYNTITUOTOT

ULKOINEN

3060 Muut liiketoiminnan tuotot

MUUT TOIMINTATUOTOT

ULKOINEN

3460 Muut vuokratuotot

**TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ**

**ULKOINEN**

Tilinpäätös  
2018

Tilinpäätös  
2019

Toteutuma  
1-6 / 2019

Talousarvio  
muutosten j.  
2020

Toteutuma  
1-6 / 2020

98

2 467

2 467

0

2 725

98

2 467

2 467

0

2 725

98

2 467

2 467

0

2 725

3 397

4 740

2 370

4 440

2 370

3 397

4 740

2 370

4 440

2 370

3 397

4 740

2 370

4 440

2 370

**3 495**

**7 207**

**4 837**

**4 440**

**5 095**

**3 495**

**7 207**

**4 837**

**4 440**

**5 095**

# Kiinteistökulut / tilapalvelukulut

4300 TILAPALVELUJEN TULOSALUE Vihtijärven koulu, ulkoiset kulut	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Toteutuma 1-6 / 2019	Talousarvio muutosten j. 2020	Toteutuma 1-6 / 2020
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
<b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>	-60 004	-92 026	-42 860	-55 817	-34 467
<b>ULKOINEN</b>	-60 004	-92 026	-42 860	-55 817	-34 467
4300 TILAPALVELUJEN TULOSALUE Vihtijärven koulu, ulkoiset kulut	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Toteutuma 1-6 / 2019	Talousarvio muutosten j. 2020	Toteutuma 1-6 / 2020
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
<b>HENKILÖSTÖKULUT</b>	0	-1 674	0	0	0
<b>PALKAT JA PALKKIOT</b>	0	-1 385	0	0	0
4012 Tuntipalkat	0	-1 385	0	0	0
<b>HENKILÖSMUKULUT</b>	0	-289	0	0	0
<b>ELÄKEKULUT</b>	0	-182	0	0	0
4100 KuEL-palkkaperusteinen eläkema	0	-182	0	0	0
<b>MUUT HENKILÖSMUKULUT</b>	0	-107	0	0	0
4151 Työnantajan sosiaaliturvamaksu	0	-83	0	0	0
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	0	-21	0	0	0
4170 Tapatumavakuutusmaksut	0	-3	0	0	0
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	0	-0	0	0	0

# Kiinteistökulut / tilapalvelukulut

## 4300 TILAPALVELUJEN TULOSALUE

Vihtijärven koulu, ulkoiset kulut

### TOIMINTAKULUT

#### PALVELUJEN OSTOT

##### ULKOINEN

4340	Toimisto- ja asiantuntijapalv.
4342	ICT-palvelut
4380	Puhtaanapito- ja pesulapalvelu
4390	Rakenn. ja alueiden rakentamis

Tilinpäätös  
2018

Tilinpäätös  
2019

Toteutuma  
1-6 / 2019

Talousarvio  
muutosten j.  
2020

Toteutuma  
1-6 / 2020

-17 431

-43 235

-20 810

-14 510

-9 848

-17 431

-43 235

-20 810

-14 510

-9 848

-1 080

-2 435

-1 260

-2 080

-843

-284

-461

-125

-276

-318

-4 014

-3 902

-2 693

0

-1 642

-12 053

-36 436

-16 732

-12 154

-7 045

# Kiinteistökulut / tilapalvelukulut

## 4300 TILAPALVELUJEN TULOSALUE

Vihtijärven koulu, ulkoiset kulut

### TOIMINTAKULUT

#### AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT

##### ULKOINEN

4560 Poltto- ja voiteluaineet

4568 Lämmitys

4569 Sähkö ja kaasu

4580 Kalusto

4590 Rakennusmateriaali

4600 Muu materiaali

4670 Varastojen lisäys/vähennys

#### MUUT TOIMINTAKULUT

##### ULKOINEN

4820 Rakennusten ja huoneistojen vu

4840 Koneiden ja laitteiden vuokrat

4860 Muut vuokrat

### TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ

#### ULKOINEN

Tilinpäätös  
2018

Tilinpäätös  
2019

Toteutuma  
1-6 / 2019

Talousarvio  
muutosten j.  
2020

Toteutuma  
1-6 / 2020

-10 627

-8 396

-7 313

-9 493

-8 859

-10 627

-8 396

-7 313

-9 493

-8 859

4560 Poltto- ja voiteluaineet

0

0

0

0

-31

4568 Lämmitys

-6 477

-6 446

0

-6 477

0

4569 Sähkö ja kaasu

-2 948

-2 786

-1 407

-2 948

-1 341

4580 Kalusto

-48

-185

0

-68

-99

4590 Rakennusmateriaali

-1 261

-182

-13

0

-182

4600 Muu materiaali

-576

-110

0

0

0

4670 Varastojen lisäys/vähennys

682

1 315

-5 892

0

-7 207

-31 946

-38 722

-14 738

-31 814

-15 760

-31 946

-38 722

-14 738

-31 814

-15 760

4820 Rakennusten ja huoneistojen vu

-31 814

-38 292

-14 714

-31 814

-15 580

4840 Koneiden ja laitteiden vuokrat

0

-262

0

0

0

4860 Muut vuokrat

-132

-168

-24

0

-180

-60 004

-92 026

-42 860

-55 817

-34 467

-60 004

-92 026

-42 860

-55 817

-34 467



VIHTI

# Tilapalveluiden kulut /sisäinen

## 3010 OPETUKSEN TULOSALUE

Vihtijärven koulu, sisäiset kulut

### TOIMINTAKULUT

#### PALVELUJEN OSTOT

##### SISÄINEN

4380 Puhtaanapito- ja pesulapalvelu

4410 Majoitus- ja ravitsemuspalvelu

4470 Muut palvelut

#### MUUT TOIMINTAKULUT

##### SISÄINEN

4820 Rakennusten ja huoneistojen vu

	T a l	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Toteutuma 1-6 / 2019	Talousarvio muutosten j. 2020	Toteutuma 1-6 / 2020
#		-39 242	-36 263	-17 408	-33 843	-12 914
#		-39 242	-36 263	-17 408	-33 843	-12 914
#		-11 964	-11 900	-4 446	-9 200	-3 835
#		-27 051	-24 363	-12 962	-24 643	-9 079
0		-227	0	0	0	0
#		-113 330	-113 047	-56 524	-113 687	-59 812
#		-113 330	-113 047	-56 524	-113 687	-59 812
#		-113 330	-113 047	-56 524	-113 687	-59 812

- Ruokailukustannukset, puhtaanapito; muut palvelut, rakennusten sisäiset vuokrat; nämä tiedoksi
- Vaikutusarviossa huomioitu **ulkoiset kustannukset**

# Yhteensä

## Vuositasolla säästöt:

- **Henkilöstö- ja muut toiminnan säästöt nettona 125 000 eur vuodessa**
- **Ylläpito- ja puhdistus nettona: 69 000 eur vuodessa**
- **Kustannuslisäys koulukuljetuksista 40 000 euroa**

**Nettona noin 154 000 eur vuodessa**

**(em. summaan mahdollisesti 20 000 eur lisäkuluja vähentäen säästön 134 000 euroon, jos toinen auto tarvitaan)**

KJ-ehdotuksen pohjatiedoissa on ylläpito- ja puhdistuskuluina ollut Vanjärven päiväkodin ja Vihtijärven koulun osalta vuositasolla 84 000 euroa.

Tarkennettu arvio on 15 000 – 20 000 euroa (Vanjärven päiväkotinä) ja 69 000 euroa (Vihtijärven koulu) eli yhteensä 84 000 – 89 000 euroa.



# KIITOS!