

AKAAN KAUPUNGIN TALouden TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET 2025-2029/ SEURANTA 1-6/2025

KÄYTTÖTALOUS

KAUPUNGINHALLITUKSEN VASTUUALUE

TOIMENPIDE JA SEN KUVAUS	EUROVAIKUTUS 2025	HUOMIOITAVAA (MM. RISKIT, VAIKUTUKSET PALVELUTUOTOANTOON,..)	TOIMENPITEET	TOT 1-6/2025	HUOMIOITAVAA
<b>Hallintopalvelut</b>					
<b>Luottamustoimielimet</b>					
Sivistyslautakunnan ja vapaa-aikalautakunnan yhdistäminen v. 2025 uuden valtuustokauden alkaessa (kokous- ja vuosipalkkiot sekä palvelujen ostot vähenevät)	9 200	Lautakuntien vähentämisessä riskinä mm. kokousmäärien kasvu ja kokousten pidentyminen	Valtuusto hyväksyi 26.3.2025 § 24 hallintosäännön päivityksen 1.6.2025 lukien. Em. yhteydessä päätettiin sivistyslautakunnan ja vapaa-aikalautakunnan yhdistämisestä.	1 314	Eurovaikutus ajanjakson 1-6/2025 osuus.
Elinvoimalautakunnan, Sivistyslautakunnan ja Teknisen lautakunnan jäsenmäärä 9 (aik. enintään 11, käytössä viimeksi 10) v. 2025 uuden valtuustokauden alkaessa (kokouspalkkiot)	4 500		Valtuusto hyväksyi 26.3.2025 § 24 hallintosäännön päivityksen 1.6.2025 lukien. Em. yhteydessä päätettiin lautakuntien jäsenmäärästä 9.	643	Eurovaikutus ajanjakson 1-6/2025 osuus.
Kaikista varapuheenjohtajien vuosipalkkioista luovutaan 1.6.2025 alkaen (valtuusto, kaupunginhallitus, elinvoimalautakunta, sivistyslautakunta, tekninen lautakunta, tarkastuslautakunta, keskusvaalilautakunta).	2 600		Valtuusto hyväksyi 11.12.2024 § 92 hallintosäännön päivityksen 1.1.2025 lukien. Em. yhteydessä päätettiin luopua varapuheenjohtajien vuosipalkkioista jo 1.1.2025 lukien.	2 300	Vuoden 2025 eurovaikutus tulee olemaan yhteensä 4.600 euroa, mikä on 2.000 euroa arvioitua suurempi johtuen muutoksen toteutumisesta jo 1.1.2025 lukien. Eurovaikutus ajanjakson 1-6/2025 osuus.
Suomen avoimien tietojärjestelmien keskus – COSS-kumppanuus, jäsenyydestä luopuminen 1.1.2025 lukien	900	Konsultointimahdollisuus poistuu, mutta ei muuta olennaista merkitystä.	Kaupunginhallitus päätti 15.10.2024 § 273 mm., että Akaan kaupunki eroaa Suomen avoimien tietojärjestelmien keskus – COSS-kumppanuudesta vuoden 2024 lopussa.	900	Eurovaikutus kokonaisuudessaan.
Lehtitilausten irtisanominen (Akaanportti: Valkeakosken Sanomat, Urjalan Sanomat)	300	Ei olennaista merkitystä.	Loppuvuonna 2024 em. lehtitilaukset irtisanottiin päättyväksi tilausjakson loputtua.	300	Eurovaikutus kokonaisuudessaan.
Ns. seaturahat/ Kasvukäytävähankkeesta luopuminen nykyisen sopimuskauden 2022-2024 jälkeen	10 000	Alueellinen näkyvyys vähenee.	Ns. seaturahat/ Kasvukäytävähankkeesta luovuttiin 1.1.2025 lukien.	10 000	Eurovaikutus kokonaisuudessaan.
Ns. seaturahat/ Muu tällä hetkellä sitomattomien määrärahojen vähennys	10 000	Mahdollisuus lähteä mukaan uusiin avauksiin vähenee.	Ns. seaturahat/ Muu tällä hetkellä sitomattomien määrärahojen vähennys toteutui 1.1.2025 lukien.	10 000	Eurovaikutus kokonaisuudessaan.
Saavutettavuuden kehittämissuhteen rahoituksesta luopuminen nykyisen sopimuskauden 2023-2025 jälkeen.		Seudullinen näkyvyys vähenee.	Nykyinen sopimuskausi on voimassa vielä vuoden 2025.	0	
Sponsorointi-sopimukset (Akaa Volleyn ja Akaa Futsalin nykyisen sopimustason pienennys 50 % uudelle kaudelle)	8 700	Punnittava näkyvyyden merkitys suhteessa panostukseen, otettava huomioon salien käyttömahdollisuus.	Uuden kauden osalta ei ole vielä tehty päätöksiä, mutta päätökset tullaan tekemään talouden tasapainottamistoimenpiteen mukaisesti.	0	
Akaan Seutu-ilmoitus sopimus, vähennys noin 14 %	3 000	Huom. Uuden sopimuksen 3.000 euron vähennys kohdentuu toimielimittäin seuraavasti: kaupunginhallitus 300 euroa, elinvoimalautakunta 1.500 euroa, sivistyslautakunta 200 euroa, hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunta 700 euroa ja tekninen lautakunta 300 euroa.(V. 2024 sopimus 21.000 euroa.)	Kaupunginjohtaja päätti 19.12.2024 § 19, että Akaan kaupunki hyväksyy Akaan Seudun yhteistyöehdotuksen vuodelle 2025. Kokonaiskustannus vuodessa on 18.000 euroa, joka laskutetaan taserinä kuukausittain.	1 500	Eurovaikutus ajanjakson 1-6/2025 osuus.

<b>Toimistopalvelut</b>					
toimen, vakanssinro 11411002, osa-aikaistaminen 50 % 1.8.2025 lukien, hallintopalvelujen osuus 0,15 htv ja tilahallinnon osuus 0,35 htv	2 700			Tekninen johtaja päätti 29.1.2025 § 4 (ei julkinen) asiaan liittyen.	0 Eurovaikutus alkaa 1.8.2025 lukien.
<b>Tietohallintopalvelut</b>					
Tietohallintopäällikön viran lakkauttaminen, vakanssinro 11150004, (vakanssi täyttämättä 1.5.2024 lukien), 1 htv	63 600	Hoidetaan hallintopalveluissa omana työnä, päävastuullisena talousjohtaja, ostopalveluna tarvitaan tietohallintoasiantuntijan työpanos, lisäksi saattaa vaikuttaa myöhemmin selviävällä tavalla osittain myös muuhun asiantuntijapalvelujen tarpeeseen, vaikuttaa heikentävästi kehittämismahdollisuuksiin.		Tietohallintopäällikön virka, vakanssinro 11150004, lakkautettiin 1.1.2025 lukien.	31 800 Eurovaikutus ajanjakson 1-6/2025 osuus.
Lehtitilausten irtisanominen (Akaanportti: Tivi)	200	Ei olennaista merkitystä.		Loppuvuonna 2024 em. lehtitilaukset irtisanottiin päättyväksi tilausjakson loputtua.	200 Eurovaikutus kokonaisuudessaan.
<b>Talouspalvelut</b>					
Määräaikaisten palkkojen poisto (ns. keikkatyöntekijä poistuu), noin 0,2 htv	9 600	Mm. hankkeiden määrän vähentyessä niiden talouskatsaus- ja tilinpäätösvalmisteluun liittyvät toimenpiteet yms. hoidetaan sisäisesti talouspalveluissa.		Määräaikaisten palkkojen vähennys toteutui 1.1.2025 lukien.	4 800 Eurovaikutus ajanjakson 1-6/2025 osuus.
<b>Henkilöstöpalvelut</b>					
Määräaikainen toimitustyöntekijä (työsopimusta ei jatketa, ) noin 0,8 htv	31 600	Toimitustyöntekijän tehtävät hoidetaan palkkasihteerien sisäisillä tehtäväjärjestelyillä.		Määräaikaisen toimitustyöntekijän työsopimus päättyi 1.1.2025 lukien.	15 800 Eurovaikutus ajanjakson 1-6/2025 osuus.
Henkilöstön tyhy-toiminta, vähennys noin 11 %	5 000	Vaikuttaa työyhteisökoulutuksen ja esihenkilövalmennuksen määrään (v. 2024 48.400 euroa).		Määrärahojen vähennys toteutui 1.1.2025 lukien. Toimintaa suunnitellaan määrärahojen puitteissa.	5 000 Eurovaikutus kokonaisuudessaan.
Henkilöstön huomioiminen, vähennys noin 20 %	2 000	Vähennys tehty 30.8.2024 toteumaan perustuen (v. 2024 10.000 euroa).		Määrärahojen vähennys toteutui 1.1.2025 lukien. Huomioimista suunnitellaan määrärahojen puitteissa.	2 000 Eurovaikutus kokonaisuudessaan.
Kannustava palkkaus pikapalkitsemisen osalta, vähennys noin 40 %	2 000	Vähennys tehty 30.8.2024 toteumaan perustuen (v. 2024 5.000 euroa).		Määrärahojen vähennys toteutui 1.1.2025 lukien. Pikapalkitsemista suunnitellaan ja lahjakortteja hankitaan määrärahojen puitteissa.	2 000 Eurovaikutus kokonaisuudessaan.
Koulutuskorvausten hakeminen	2 000	Perustuu arvioon koulutuspäivien lukumäärästä, korvaus vähennetään työttömyysvakuutusmaksuista.		Koulutuskorvaushakemus vuoden 2025 osalta tehdään vuosien 2025 - 2026 vaihteessa. Koulutuskorvaus vähennetään työnantajan työttömyysvakuutusmaksuista.	0
Lehtitilausten irtisanominen (Akaanportti: toinen Kuntatyönantajalehti)	100	Ei olennaista merkitystä.		Loppuvuonna 2024 em. lehtitilaukset irtisanottiin päättyväksi tilausjakson loputtua.	100 Eurovaikutus kokonaisuudessaan.

<b>Yhteinen, talous- ja henkilöstöpalvelut</b>					
Seudulliset talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut ?		Asian valmistelu kesken, voisi toteutua mahdollisesti aikaisintaan v. 2027 alusta. Asiaan vaikuttaa myös mm. mahdolliset inhouse-lakimuutokset, tarjoajan järjestelmämuutokset (Monetra-selvitys). Keskustelussa myös muita vaihtoehtoja (Seudullinen talouspalvelukeskus-selvitys).	Alkuvuonna seutukunnalla on päädytty siihen, että odotetaan inhouse-lainsäädännön lopullista muotoa ja tehdään tällä välin kevyehköä valmistelua/ selvitystä omana työnä, kunnes nähdään, mitä muutoksia lakimuutos vaatii. Eri järjestämismallit (vastuukuntamalli, kuntien yhteinen yhtiö ja kokonaisulkoistus) on tehty swot-tyyppistä tai vastaavaa analyysia.		
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>168 000</b>			<b>88 657</b>	

ELINVOIMALAUTAKUNNAN VASTUUALUE

TOIMENPIDE JA SEN KUVAUS	EUROVAIKUTUS 2025	HUOMIOITAVAA (MM. RISKIT, VAIKUTUKSET PALVELUTUOTOON,..)	TOIMENPITEET	TOT 1-6/ 2025	HUOMIOITAVAA
<b>Kaupunkikehityspalvelut</b>					
<b>Kaupunkikehityksen hallinto</b>					
Akaa-kyidin palvelutason laskeminen	30 000	Uuden kilpailutuksen yhteydessä palvelutaso määritellään uudelleen	Kaupunginhallitus päätti 18.2.2025 § 39, että 1. Akaa-kyidin operointi annetaan Tuomi Logistiikalle talousarviossa määrätyn määrärahan puitteissa, 2. liikennöintiä tehdään arkipäivisin koulukyydistä vapautuvalla kalustolla, 3. kalusto on matalalattiaista kalustoa, 4. lippujärjestelmästä ja -tuotteista tehdään erillinen päätös, 5. lipputulot tulotetaan kaupungille, 6. koulujen loma-aikana pyritään liikennöimään 5-6 tuntia arkipäivisin, 7. jatkossa Akaa-kyidin kalusto on Tuomi Logistiikan PALI-brändin mukaisia.		Eurovaikutus alkaa 1.8.2025 lukien.
VAU-liikenteen palvelutason laskeminen		Optiokauden jälkeen uuden kilpailutuksen yhteydessä määritetään palvelutaso uudelleen	Kaupunginhallitus päätti 18.2.2025 § 40 koskien asiaa "Yhteistyösopimuksen hyväksyminen, VAU-liikenne, uusi hankintakausi" hyväksyä yhteistyösopimuksen. Hankinnassa liikennöintiä supistettiin, jotta kustannuksia saatiin leikattua.		Eurovaikutus alkaa 1.8.2025 lukien. Jatkossa vuositasolla uuden hankinnan osalta Akaan osuus on noin 131.500 euroa, mikä on 25.800 euroa vähemmän kuin nykyinen hankinta.
Joukkoliikennekoordinaattorin toimi, vakanssinro 11334201, jätetään täyttämättä 1.1.2025 lukien (avoin, jätetään palkkaamatta, ajateltiin puoliksi Vlk:n kanssa, joten nettovaikutuksen mukaan), lisäksi muista kuluista nettovaikutus	30 500	Kaupunkikehitysjohtaja hoitaa otona	Joukkoliikennekoordinaattorin toimi, vakanssinro 11334201, jätettiin täyttämättä 1.1.2025 lukien.	15 250	Eurovaikutus ajanjakson 1-6/2025 osuus.
<b>Paikkatietopalvelut</b>					
Maanmittausinsinöörin viran lakkauttaminen, vakanssinro 11419001, 1.3.2025 lukien	46 200	Työt jaetaan olemassa olevan henkilöstön kesken, palvelutaso heikkenee	Maanmittausinsinöörin virka, vakanssinro 11419001, lakkautettiin 1.3.2025 lukien.	18 480	Eurovaikutus ajanjakson 1-6/2025 osuus.
<b>Elinkeino- ja markkinointipalvelut</b>					
TAMK-yhteistyösopimuksen 2023-2025 päättäminen sopimuskauden päättyessä			Nykyinen sopimuskausi on voimassa vielä vuoden 2025.		
Elävät kaupunkikeskustat ry:ssä ei olla enää jäsenenä (ltk:n jälkeen)	900		Kaupunginhallitus päätti 15.10.2024 § 273 mm., todeta, että kaupunki ei ole jäsenenä Elävät kaupunkikeskustat ry:ssä.	900	Eurovaikutus kokonaisuudessaan.
Elinkeinopäällikön virka, vakanssinro 11150006, on toistaiseksi vakituisesti täyttämättä ja sijaisena toimii yrityskoordinaattori, vakanssinro 11150007, yrityskoordinaattorilla ei sijaista.		Asia huomioitu em. tavalla jo raamissa, joten ei eurovaikutuksia tähän, ainoastaan asian toteaminen. Eurovaikutus noin 65.300 euroa.	Elinkeinopäällikön virka, vakanssinro 11150006, on toistaiseksi vakituisesti täyttämättä ja sijaisena toimii yrityskoordinaattori, vakanssinro 11150007, yrityskoordinaattorilla ei sijaista. (Kaupunkikehitysjohtaja päätti 11.9.2023 § 89 määrätä elinkeinopäällikön määräaikaiseksi sijaiseksi yrityskoordinaattorin alkaen 15.9.2023 ja sijaisuuden kestäen siihen asti, kunnes elinkeinopäällikkö on astunut virkaan.)		Asia oli huomioitu em. tavalla jo raamissa, joten ei eurovaikutuksia tähän, ainoastaan asian toteaminen.

<b>Työllisyyspalvelut</b>				
Tampereen kaupungin työllisyysalueen eikä kaupungin toimintaan sisälly palkkatukityöllistäminen: Kunnilla ei ole TE-uudistuksen myötä enää taloudellista kannustinta työllistää palkkatuella vaan painotus siirtyy enemmän ns. kovan rahan työllistämiseen.		Asia sisältyy TEPA-uudistuksen vaikutukseen ja huomioitu siten jo lähtökohtaisesti raamissa, joten ei eurovaikutuksia tähän, ainoastaan asian toteaminen. Karkea nettovaikutus noin 180.000 euroa.	Tampereen kaupungin työllisyysalueen eikä kaupungin toimintaan sisälly palkkatukityöllistäminen.	Asia sisältyi TEPA-uudistuksen vaikutukseen ja huomioitiin siten jo lähtökohtaisesti raamissa, joten ei eurovaikutuksia tähän, ainoastaan asian toteaminen.
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>107 600</b>			<b>34 630</b>

## SIVISTYSLAUTAKUNNAN VASTUUALUE

TOIMENPIDE JA SEN KUVAUS	EUROVAIKUTUS 2025	HUOMIOITAVAA (MM. RISKIT, VAIKUTUKSET PALVELUTUOTOON,..)	TOIMENPITEET	TOT 1-6/ 2025	HUOMIOITAVAA
<b>Sivistystoimen hallinto</b>					
Sivistystoimen hallinto: 4H-yhteistyösopimus 15.000 euroa/ vuosi, vähennys 3.000 euroa nykyisestä.	3 000		Sivistyslautakunta päätti 20.2.2025 § 15, että kasvatuspalvelujen tehtävätasolta muun varhaiskasvatuksen muun ostopalvelun asiakaspalvelujen ostoista kohdennetaan 3.000 euron määräraha sivistystoimen hallinnon tehtävätasolle avustuksiin Akaan kaupungin ja Akaan 4H-yhdistys ry:n väliseen yhteistoimintasopimukseen vuodelle 2022-2025 liittyen. 4H-yhteistyösopimuksen 3.000 euron vähennys on johdonmukaisempaa huomioida nykyisen sopimuksen päättymisen jälkeen vuoden 2026 alusta lukien.	0	
Valkeakoskiopiston (kansalaisopisto) määrärahojen vähentäminen 20%+toivotun lisäyksen leikkaaminen 20 000€. (jää v. 2025 64.000 euroa ja v. 2026 56.000 euroa)	26 000	Kurssien määrä vähenee, tarjonta supistuu. Harrastusmahdollisuudet kapenevat (hyte-työ).	Määrärahojen vähennys toteutui 1.1.2025 lukien. Syksyn kurssiohjelma on laadittu muutos huomioiden, säästötoimenpiteellä ei ole vaikutusta kevään 2025 kurssitoimintaan.		Vuoden 2025 ennakkolasku 1 erä on 42.733,20 euroa, mikä on 66,8 % talousarvion 64.000 euron määräraharavauksesta. (Vuoden 2024 toteumaksi muodostui yhteensä 85.466,39 euroa, mikä oli 15.466,39 euroa arvioitua enemmän.)
Valkeakoskiopiston määrärahojen vähentäminen/tilakustannukset	8 400	Ulkopuolisista vuokrista luopuminen: esim. kudonnan tilat vähenevät tai löydettävä omat korvaavat tilat. Tarjonta supistuu ja harrastusmahdollisuudet kapenevat (hyte-työ)	Määrärahojen vähennys toteutui 1.1.2025 lukien. Nykyiset tilat on irtisanottu 1.7.2025 alkaen, molemmille kutomoille on löydetty korvaavat tilat.		Eurovaikutus alkaa 1.7.2025 lukien.
Taiteen perusopetuksesta (musiikkiopistotoiminta) leikkaaminen 5% +toivotun lisäyksen leikkaaminen 5% eli 6300€ (jää v. 2025 125.800 euroa ja v. 2026 - 119.200 euroa)	6 700	Aloituspaiikat vähenevät, lasten harrastusmahdollisuudet kapenevat	Määrärahojen vähennys toteutui 1.1.2025 lukien. Syksystä 2025 alkaen soitinopetuksen aloituspaiikat ja opetusryhmät vähenevät ja lisäksi muutoksia toimipistevastaavan tehtävissä.		
<b>Kasvatuspalvelut</b>					
Varhaiskasvatus: Avustuksista luopuminen, -100 %	7 500	Avoin varhaiskasvatus ei ole lakisääteistä eikä ydintoimintaa. Avustusten sijaan laaditaan yhteistyösopimus, joka mahdollistaa olemassaolevien tilojen käytön ilman tilavuokria. (Leikkikerhotoiminnan loppuminen ja avustus Hämeen piirille	Avustuksista luovuttiin 1.1.2025 lukien.	7 500	Eurovaikutus kokonaisuudessaan.
Varhaiskasvatuksen sijaimäärärahoista säästäminen kiertäviä sijaisia hyödyntämällä, -11 %	20 000	Uusi toiminnanohjausjärjestelmä auttaa myös optimoimaan sijaisten ottamista.	Määrärahojen vähennys toteutui 1.1.2025 lukien. Toteutus työn alla, riippuu myös poissaolomääristä.		
Varhaiskasvatus: palveluverkon tiivistäminen (pienistä yksiköistä luopuminen, n. 2htv)		Edellytyksenä toteutumisellemme on palveluverkon tiivistäminen ja pienistä yksiköistä luopuminen. Laskettu n. 2htv á 40 000€ vuodelle 2028, aikaistuu jos rakennushankkeet etenevät			

Palvelusihteerin toimen, vakanssinro 11153018, muuttaminen 0,5 toimeksi 1.2.2025 lukien (eläköityminen), 0,5 htv.	20 800		Valtuusto päätti 26.03.2025 § 31, että valtuuston päätöksestä (13.11.2024 § 81) poiketen palvelusihteerin vakanssin (vakanssinumero 11153018) osa-aikaisuus on 60 %:a täydestä työajasta.	7 591	Vuoden 2025 henkilöstökulujen vähennys ajalla 1.2.-31.12.2025 on päivitetyn tilanteen johdosta yhteensä 16.700 euroa eli 4.100 euroa arvioitua vähemmän. Eurovaikutus ajanjakson 1-6/2025 osuus.
<b>Opetuspalvelut</b>					
Opetus: oppilasmäärään suhteutettu tarvikemääräraha, kokonaissäästö -19 % (jää 377.700 euroa ilman lämmitys, sähkö, vesi)	88 700	Opetuksen aineet tarvikkeet ja tavarat ovat useana vuonna toteutuneet suunniteltua pienempänä. Vähennyksen vaikutukset ovat maltilliset.	Määrärahojen vähennys toteutui 1.1.2025 lukien. Tarvikkeita hankitaan määrärahojen puitteissa.	88 700	Eurovaikutus kokonaisuudessaan.
Tuntikehyksen yhtenäistäminen	20 000		Määrärahojen vähennys toteutui 1.1.2025 lukien. Tuntikehystyö on vireillä, mutta henkilövaihdoista johtuen viivästynyt. Lisäksi riskinä tavoitteen saavuttamiselle on lakimuutokseen ja sivistyslautakunnan päätökseen (SIV 24.10.2024 § 85) liittyvä minimituntikehyksen kasvattaminen.		
Painotus kasvun ja oppimisen tuessa siirretään pedagogiikan vahvistamiseen - > Ohjaajien määrän vähennys yhteensä 7,5htv 1.8.2026 lukien.		Ohjaajaresurssin sijaan erityisopettajien määrää lisätään (alustava suunnitelma 2025 yhteensä 3htv) ja opetushenkilöstölle järjestetään tarpeenmukaista täydennyskoulutusta. Hankerahoitusta hyödynnetään mahdollisuuksien mukaan. Tarkempi suunnitelma vahvistetaan, kun lakimuutoksen sisältö on tiedossa alkuvuodesta 2025.			
APIP-maksut lain sallimalle maksimitasolle (+3%) ja maksuhuojennuksesta luopuminen 1.8.2025 lukien		Lakisääteiset maksuhuojennukset asiakkaille joille muodostuu tarve toimeentulotuella säilyä edelleen. Summa karkea arvio ja varovaisuuden nimissä laitettu koko summa vasta vuodelle 2026.	Talouden tasapainottamistoimenpiteen huomioiden sivistyslautakunta päätti 12.12.2024 § 109 aamu- ja iltapäivätoiminnan toimintamaksuista 1.8.2025 alkaen.		
Vuorohoidon järjestämisestä 1-2 -luokkalaisille luopuminen (kustannukset pääasiassa kuljetuksista ja järjestelyistä)	12 000	Palvelu ei ole lakisääteistä eikä kunnan ydintoimintaa. Järjestelyt tuottavat lisätyötä joka ei näy kustannuksissa mutta vaikuttaa kokonaisuuteen. Perheet järjestävät yleisesti koululaisten iltahoidon	Määrärahojen vähennys toteutui 1.1.2025 lukien. Vuorohoidon tarjoaminen 1-2 -luokkalaisille lakkasi 1.6.2025 alkaen.	12 000	Eurovaikutus kokonaisuudessaan.
Kesähoidosta 1-2 -luokkalaisille luopuminen (Pl erityisen tuen tarpeessa olevat lapset ja eskarit) Säästö palkkakustannuksissa (lomien mahdollistaminen, vakassa tarvittaessa sijaistaminen, liikennepuisto?) ja ruoka- ja siivouksuluissa.	24 000	Palvelu ei ole lakisääteistä eikä kunnan ydintoimintaa. Järjestelyt tuottavat lisätyötä joka ei näy kustannuksissa mutta vaikuttaa kokonaisuuteen. Perheet järjestävät yleisesti koululaisten kesähoidon	Määrärahojen vähennys toteutui 1.1.2025 lukien. Kesähoidon tarjoaminen 1-2 luokkalaisille (poislukien vaativa erityinen tuki) lakkasi 1.6.2025.	24 000	Eurovaikutus kokonaisuudessaan.
Koulukuljetuksista säästäminen (arvioitu kaudella 45 000€)	20 000	Kilpailutuksella kustannuksiin vaikuttaminen.	Määrärahojen vähennys toteutui 1.1.2025 lukien. Koulukuljetusten uusi sopimuskausi käynnistyy 1.8.2025, kustannustietoa on saatavissa vasta tämän jälkeen.		
Koulujen oppilaskunnille myönnettävästä avustuksesta luopuminen (nykyinen yhteensä 8.000 euroa), -25 %	2 000	Pienennetään summaa ja suhteutetaan oppilasmäärään (2,5€/oppilas)	Määrärahojen vähennys toteutui 1.1.2025 lukien. Oppilaskuntien avustus toteutetaan määrärahojen puitteissa.	2 000	Eurovaikutus kokonaisuudessaan.
Määräaikaiset vakanssit /Opetuspalvelut/ luokanopettaja vähennystä 3 htv (-3) 1.8.2026.					

Opetus: lapsimäärän pienenemisen vaikutus vuoteen 2040		Edellytyksenä toteutumiselle on palveluverkon tiivistyminen, lapsimäärän ennustettu väheneminen ja ryhmäkokojen optimointi. Laskettu n. 10% perusopetuksen henkilöstöbudjetista vuosille 28 ja 29.			
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>259 100</b>			<b>141 791</b>	

HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNNAN VASTUUALUE

TOIMENPIDE JA SEN KUVAUS	EUROVAIKUTUS 2025	HUOMIOITAVAA (MM. RISKIT, VAIKUTUKSET PALVELUTUOTOON,..)	TOIMENPITEET	TOT 1-6/2025	HUOMIOITAVAA
<b>Kirjastopalvelut</b>					
Kirjaston hankintamäärärahojen leikkaaminen noin 15 %	20 000	Valikoima supistuu, asiakkaat ohjautuvat helpommin maksullisten seutulainojen käyttöön. (V. 2024 135.000 euroa.)	Määrärahojen vähennys toteutui 1.1.2025 lukien. Hankintoja toteutetaan määrärahojen puitteissa.	20 000	Eurovaikutus kokonaisuudessaan.
Kirjaston kalustomäärärahasta luovutaan Toijalan kirjaston osalta nykyisissä tiloissa toimimisen ajaksi.	5 000	Ei merkittävää vaikutusta palveluun, haitta väliaikainen.	Kirjaston kalustomäärärahasta luovuttiin Toijalan kirjaston osalta nykyisissä tiloissa toimimisen ajaksi 1.1.2025 lukien.	5 000	Eurovaikutus kokonaisuudessaan.
<b>Nuorisopalvelut</b>					
Nuorisopalvelut: toimintarahavaruuden (aineet, tarvikkeet ja tavarat) pienentäminen	7 000	Vähäinen vaikutus palveluiden laatuun ja laajuuteen	Määrärahojen vähennys toteutui 1.1.2025 lukien. Toimintarahaa toteutetaan määrärahojen puitteissa.	7 000	Eurovaikutus kokonaisuudessaan.
<b>Liikuntapalvelut</b>					
Monitoimihallin ja Akaa Areenan valvonta- ja asiakaspalvelutyö hoidetaan pysyvästi omalla henkilökunnalla. (Erilliset päätökset pilotoinnin/selvityksen jälkeen).	12 000	Monitoimihallin operaattorisopimus (90 700€/v) päättyy kesällä 2025. Odotettavissa on merkittävä korotus hintaan uudessa kilpailutuksessa (vrt. Areenan hinta), jolloin omana työnä tuottaminen olisi todennäköisesti edullisempaa.	Akaa Areenan määräaikaisiin hallimestareihin liittyen kaupunginhallitus päätti 4.3.2025 § 57, että seuraavat määräaikaiset vakanssit vakainaistetaan 1.8.2025 lukien: - hallimestarin vakanssi (vakanssinumero 124270004), uusi vakanssinumero 11354006 ja - hallimestarin vakanssi (vakanssinumero 12270005), uusi vakanssinumero 11354007. Monitoimihalliin liittyen hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunta päätti 18.2.2025 § 6 1. ottaa option käyttöön ja jatkaa Monitoimihallin valvonta- ja asiakaspalvelun sopimusta ajalle 15.6.2025 – 15.6.2026 Päivänsäde Coaching Oy:n kanssa ja valtuuttaa sivistysjohtajan tekemään sopimuksen optioajalle. 2. huomioida Monitoimihallin valvonnan ja asiakaspalvelun järjestämisen optiovuoden jälkeen vuoden 2026 henkilöstösuunnitelmassa ja talousarviossa. Pykälätekstissä todettiin: vuodelle 2025 asetettu säästötoimenpide 12 000 € pystytään kattamaan Areenan katsomosiirroista säästyneistä kustannuksista.	6 000	Eurovaikutus ajanjakson 1-6/2025 osuus.
Katsomosiirroista voidaan luopua mikäli uusi katsomo toteutuu kesällä 2025.	15 000	Summa arvio	Kaupunginhallitus teki 19.11.2024 § 302 hankintapäätöksen koskien Akaa areenan uuden katsomon hankintaa 2025 ja asian on tarkoitus olla toteutuksessa kesällä 2025. Sivistysjohtaja päätti 5.6.2024 § 143 mm. valita Akaa Futsalin toimijaksi katsomoiden pystyttämiseen ja purkamiseen, 217-651€/kerta katsomon koosta riippuen.	7 500	Eurovaikutus ajanjakson 1-6/2025 osuus.
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>59 000</b>			<b>45 500</b>	

## TEKNISEN LAUTAKUNNAN VASTUUALUE

TOIMENPIDE JA SEN KUVAUS	EUROVAIKUTUS 2025	HUOMIOITAVAA (MM. RISKIT, VAIKUTUKSET PALVELUTUOTANTOON,..)	TOIMENPITEET	TOT 1-6/ 2025	HUOMIOITAVAA
<b>Teknisen toimen hallinto</b>					
Vanajavesisäätiön jäsenyydestä luopuminen ennen sopimuskauden 2022-2025 päättymistä v. 25 alusta lukien sopimuksen muiden ehtojen perusteella	8 200		Kaupunginhallitus päätti 15.10.2024 § 273 mm., että Akaan kaupunki eroaa Vanajavesisäätiön jäsenyydestä vuoden 2024 lopussa.	8 200	Eurovaikutus kokonaisuudessaan.
Lehtitilauksen irtisanominen (Aamulehti)	300		Loppuvuonna 2024 em. lehtitilaukset irtisanottiin päättyväksi tilausjakson loputtua.	300	Eurovaikutus kokonaisuudessaan.
<b>Tilhallinto</b>					
Ylläpitokulujen vähennys kiinteistöjen myyntien myötä	20 000		Kaupunginhallitus päätti 21.1.2025 § 4 Rasin koulurakennusten ja määrälän myyntiin liittyen kohteiden asettamisesta myyntiin, myyntitavasta ja valtuutuksista. 2-vaiheisen huutokaupan lopputulemana saatiin yksi tarjous, jossa tarjoaja esittää ostettavaksi Rasin Kivikoulun alueen mukaan lukien autotallirakennuksen hintaan 22.000€. Kauppaan on asetettu ehtoja sekä edellytys kauppaneuvotteluille ennen kaupan vahvistamista. Kaupunginhallitus päätti 17.6.2025 § 186 mm. hyväksyä esitetyn ostotarjouksen Rasin kivikoulusta ja määrälästä. Kauppa on ehdollinen ja vaatii erillisen myyntineuvottelun järjestämisen.; valtuutti teknisen lautakunnan hyväksymään tai hylkäämään lopullinen kauppakirja ja kauppaneuvotteluiden jälkeen hallintosäännön 31§ mukaisesti 27.11.2025 mennessä.	0	
Energiansäästö öljylämmityksestä luopumalla		Viialan kirjasto	Toteutus vuonna 2026.	0	26.6.2025 Ympäristöministeriöstä saapuneen kirjeen mukaan Öljylämmityksestä luopumiseen on saatavissa aiemmasta poiketen avustusta myös vuonna 2026 määrärahojen puitteissa, mikä pienentää nettoinvestointia.

Maksujen ja taksojen nosto Kangassaari, Arajärven tilat	4 000	Pysyvä käyttöaste samana hinnan noston jälkeen	Talouden tasapainottamistoimenpiteen huomioiden tekninen lautakunta päätti 2.10.2024 § 128 mm. Arajärven, Luttusen ja Sataman kesäkauden (1.6.-31.8.) saunamaksut seuraavasti: - alle 10-vuotiaat huoltajan seurassa ilmaiseksi - 5 euroa/kerta - perhemaksu 8 euroa/kerta. - Kausikortti 50€.  Tekninen lautakunta käsitteli huhtikuussa asiaa uudelleen. Arajärven ja Sataman toiminnoille on valittu operaattorit. Säästö syntyy kustannusten siirtymisestä operaattorille sekä tulevista vuokrista. Tekninen lautakunta vahvisti Luttusen uimarannan saunamaksuiksi - alle 7-vuotiaat huoltajan seurassa ilmaiseksi -3 euroa/kerta -perhemaksu 8 euroa/kerta  Säästötavoite täyttyy Sataman, Arajärven ja Kangassaaren operaattoritoiminnasta.	2 165	
Kiinteistönhoitajan toimen, vakanssinro 11412006, täyttämättä jättäminen 1.1.2025 lukien (vakanssi avoin 15.8.2024 lukien)	46 000	Otetaan vähän etupainotteisesti säästöä ja luotetaan että kiinteistöjä poistuu.		23 000	Eurovaikutus ajanjakson 1-6/2025 osuus.
toimen, vakanssinro 11411002, osa-aikaistaminen 50 % 1.8.2025 lukien, hallintopalvelujen osuus 0,15 htv ja tilahallinnon osuus 0,35 htv	6 200	Selvitetään tehtäväjärjestelyt.	Tekninen johtaja päätti 29.1.2025 § 4 (ei julkinen) asiaan liittyen.	0	Eurovaikutus alkaa 1.8.2025 lukien.
Tilakoordinaattorin määräaikaista toimea, vakanssinro 12250013, ei jatketa 1.1.2026 lukien.		TA 2021 ja TS 2021-2025 yhteydessä on päätetty ao. määräaikaisesta toimesta ajalle 1.1.2021-31.12.2025 (täytetty ajalle 1.6.2021-31.12.2025). Vuosikustannus 43.700 euroa	Tilakoordinaattorin määräaikainen toimi, vakanssinro 12250013, päättyy 31.12.2025.		TA 2021 ja TS 2021-2025 yhteydessä on päätetty ao. määräaikaisesta toimesta ajalle 1.1.2021-31.12.2025 (täytetty ajalle 1.6.2021-31.12.2025). Vuosikustannus 43.700 euroa.



Hulevesimaksujen nosto 10%	39 000	Myös menoja kohdennetaan ao. toimintaan.	Talouden tasapainottamistoimenpiteen huomioiden tekninen lautakunta päätti 30.10.2024 § 140 hyväksyä liitteen mukaisen Akaan kaupungin hulevesitaksan 1.1.2025 ja antaa laskutukseen oheismateriaalina olleet yleiset periaatteet.		Laskutus tapahtuu uusien hintojen arvioitusti elokuusta alkaen.
Ns. kättävarausta kausityöntekijöitä varten pienennetään noin 0,20 htv	7 000		Ns. kättävarausta kausityöntekijöitä varten pienennettiin 1.1.2025 lukien.	3 500	Eurovaikutus ajanjakson 1-6/2025 osuus.
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>193 300</b>			<b>70 265</b>	
<b>KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ</b>	<b>787 000</b>			<b>380 843</b>	

NS. ERITYISEN OMAISUUDEN MYYNTI

TOIMENPIDE JA SEN KUVAUS	EUROVAIKUTUS 2025	HUOMIOITAVAA (MM. RISKIT, VAIKUTUKSET PALVELUTUOTANTOON,..)	TOIMENPITEET	TOT 1-6/ 2025	HUOMIOITAVAA
<b>AKAAN PALOASEMAN MYYNTI (oletus ajoituksesta v. 2025 loppu)</b> * Pysyvien vastaavien myyntivoitto * Vuokratuottojen vähennys * Toimintakulujen vähennys * Toimintakulujen lisäys/ välittäjän palkkio * Kiinteistövero, ei arviota käytettävissä * Korkokulujen vähennys/laskennallinen arvio * Poistojen vähennys	631 100		Kaupunginhallitus päätti 6.5.2025 § 116 mm. myydä Akaan paloaseman KOy Amerin yritystalolle tarjouksen mukaisesti ostohintaan 2.000.000 € ja että kauppakirja tuodaan kaupunginhallituksen hyväksyttäväksi due diligence -prosessin jälkeen. Kaupunginhallitus päätti 17.6.2025 § 185 mm. hyväksyä liitteenä olevan kauppakirjan ja siirtoilmoituksen ja valtuutti kaupunginjohtajan allekirjoittamaan kauppakirja ja tarvittaessa hyväksymään teknisuontoiset korjaukset kauppakirjaan. Kauppa toteutui 19.6.2025.	704 600 -157 300 34 500 -38 000  30 400 35 700	Eurovaikutus kokonaisuudessaan.  Investointiohjelman puolella rakennusten investointituloissa Akaan paloaseman myynnistä kertyi tuloa 2.000.000 euroa, mikä oli 100.000 euroa arvioitua enemmän.
<b>Nettovaikutus yhteensä</b>	<b>631 100</b>			<b>609 900</b>	

VEROTULOT

TOIMENPIDE JA SEN KUVAUS	EUROVAIKUTUS 2025	HUOMIOITAVAA (MM. RISKIT, VAIKUTUKSET PALVELUTUOTANTOON,..)	TOIMENPITEET	TOT 1-6/ 2025	HUOMIOITAVAA
<b>Elinvoimalautakunnan vastuualue/ Kaupunkikehityspalvelut</b>					
Kiinteistöverotuottojen kasvattaminen: Kiinteistöveroselvitys		Kiinteistöveroselvitykseen varattu 30.600 euroa v. 2025-2029	Työn kilpailituksen valmistelu on käynnissä, selvitettävä alue on Viialan asemakaava-alueella.		
Yhteisöverotuottojen kasvattaminen: Perusteiden tarkistustyö, mahdollisesti parantaa kertymää			Tietoja on tarkistettu ja havainnot lähetty verottajalle toimenpiteitä varten.		
<b>Veroperusteet</b>					
Tuloveroprosentin korotus 0,30-prosenttiyksikköä, jolloin tuloveroprosentti 10,20		noin	Valtuusto päätti 13.11.2024 § 79 vahvistaa vuodelle 2025 Akaan kaupungin tuloveroprosentiksi 9,90. Em. on sama kuin vuonna 2024.	0	
Kiinteistöveroprosentit/ vakituisten asuinrakennuksen kiinteistöveroprosentin korotus 0,10-prosenttiyksikköä, jolloin ao. kiinteistöveroprosentti on 0,75		noin	Valtuusto päätti 13.11.2024 § 80 vahvistaa vuodelle 2025 Akaan kaupungin kiinteistöveroprosentit seuraavasti: - rakennusten yleinen kiinteistöveroprosentti 1,10 - maapohjan yleinen kiinteistöveroprosentti 1,30 - vakituisten asuinrakennusten kiinteistöveroprosentti 0,65 - muiden asuinrakennusten kiinteistöveroprosentti 1,25 - rakentamattoman rakennuspaikan kiinteistöveroprosentti 6,00 - yleishyödyllisen yhteisön kiinteistöveroprosentti 0,00 - voimalaitosten kiinteistöveroprosentti 3,10. Em. ovat samat kuin vuonna 2024.	0	
<b>YHTEENSÄ</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	

INVESTOINTIKATTO JA OSA INVESTOINNEISTA LEASING-/VUOKRAMALLILLA

TOIMENPIDE JA SEN KUVAUS	EUROVAIKUTUS 2025	HUOMIOITAVAA (MM. RISKIT, VAIKUTUKSET PALVELUTUOTANTOON,..)	TOIMENPITEET	TOT 1-6/ 2025	HUOMIOITAVAA
<p>Investointikatto 3,0 me/ vuosi ilman koulurakennusinvestointeja. Osa investoinneista toteutetaan leasing-/vuokramallilla.</p>			<p>Vuoden 2025 talousarvion 2. muutoksen jälkeen investointimenot ovat ilman kouluinvestointeja 3.203.700 euroa, joten investointikatto 3,0 me/ vuosi ylittyy 203.700 euroa.</p> <p>Valtuusto päätti 11.12.2024 § 91 Toijalan alakoulun rahoitusmalliksi kiinteistöleasingin. Perusteluna rahoitusmallin muutokselle oli erityisesti, että Toijalan terveysaseman purkukustannukset voidaan jaksottaa koko leasingkaudelle, rakentamisen aikainen rahoitus voidaan jaksottaa koko leasingkaudelle ja leasingmaksut tulevat maksuun vasta, kun kohde on valmis.</p>		