

| KONSERNIPALVELUT                         |                                                                           | 2027      | 2028      | 2029      | YHTEENSÄ  | TARKENNE                                               |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------------------------------------------------|
| HALLINTO                                 | Pienten toimielinten vuosittaisen kokousmäärän vähentäminen               | 5 000 €   | 5 000 €   | 5 000 €   | 15 000 €  |                                                        |
|                                          | Yhteisöille maksettavien avustusten vähentäminen (kehittämisen tulosalue) |           | 20 000 €  | 20 000 €  | 40 000 €  | Vuoden 2026 taso noin 60 000 €                         |
|                                          | Hallinnollisen toimistotyön pooli                                         |           |           | 40 000 €  | 40 000 €  | Toiminnan tiivistämismahdollisuuden tarkastelu         |
| TALOUS                                   | Osinkotulojen lisääminen                                                  | 100 000 € | 100 000 € | 100 000 € | 300 000 € | Osinkotulot kaupunkikonsernin yhtiöiltä                |
| ICT                                      | Tietojärjestelmien karsiminen                                             | 60 000 €  | 90 000 €  | 90 000 €  | 240 000 € |                                                        |
|                                          | Työasemien karsinta                                                       | 2 000 €   | 2 000 €   | 2 000 €   | 6 000 €   | Ei tuplatyöasemia, vaan ainoastaan kannettava tietokon |
|                                          | Keskitetty tulostusmalli käyttöön                                         | 1 000 €   | 1 000 €   | 1 000 €   | 3 000 €   | Oheistulostimien vähentäminen (musteet)                |
|                                          | ICT-palvelumalli                                                          | -25 000 € | 25 000 €  | 45 000 €  | 45 000 €  | Henkilöstökulut                                        |
| MAASEUTU                                 | Maaseutuhallinnon YTA osuus vähenee                                       | 14 000 €  | 14 000 €  | 14 000 €  | 42 000 €  |                                                        |
| KONSERNIPALVELUT YHTEENSÄ KUMULATIIVINEN |                                                                           | 157 000   | 257 000   | 317 000   | 731 000   |                                                        |
| KONSERNIPALVELUT YHTEENSÄ VUOSIVAIKUTUS  |                                                                           | 157 000   | 100 000   | 60 000    | 317 000   |                                                        |

| KASVUN JA HYVINVOINNIN PALVELUT                         |                                                          | 2027      | 2028      | 2029        | YHTEENSÄ    | TARKENNE                                                  |
|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------|-----------|-------------|-------------|-----------------------------------------------------------|
| VAKA                                                    | Varhaiskasvatuksen operatiivinen tiivistäminen           |           | 42 500 €  | 42 500 €    | 85 000 €    | Henkilöstökulut                                           |
|                                                         | Esiopetuksen, 1lk ja 2 lk. sijoittuminen Kivelään.       | 20 000 €  | 50 000 €  | 50 000 €    | 120 000 €   | Henkilöstökulut                                           |
| PERUSOPETUS                                             | Pohjoislahden koulun kaksiolettajaisuus 2027-2028 alkaen | 20 000 €  | 50 000 €  | 50 000 €    | 120 000 €   | Henkilöstökulut                                           |
|                                                         | Opetusjärjestelyjen tiivistäminen                        | 47 000 €  | 112 000 € | 182 000 €   | 341 000 €   | Henkilöstökulut                                           |
|                                                         | Yhdysluokka 5-6 lk Haapamäelle                           |           |           | 25 000 €    | 25 000 €    | Henkilöstökulut                                           |
|                                                         | Ateriakustannukset                                       | 40 000 €  | 40 000 €  | 40 000 €    | 120 000 €   | Oppilasmäärän lasku vaikuttaa ateriakuluhin               |
|                                                         | Haapamäen yläkoulun toimintojen siirto Keuruun keskusta  |           | 204 000 € | 490 000 €   | 694 000 €   | Henkilöstökulut                                           |
|                                                         | Pohjoislahden koulun lakkauttaminen                      |           |           | 139 000 €   | 139 000 €   | Henkilöstökulut                                           |
| LUKIO                                                   | Opetusjärjestelyjen tiivistäminen                        | 35 000 €  | 75 000 €  | 130 000 €   | 240 000 €   | Henkilöstökulut                                           |
| KIRJASTO                                                | Kirjastoauton lakkauttaminen                             | 44 000 €  | 62 000 €  | 62 000 €    | 168 000 €   | Henkilöstö- ja tarvikekulut                               |
|                                                         | Kirjastopalveluiden tiivistäminen                        |           | 30 000 €  | 30 000 €    | 60 000 €    | Henkilöstökulut                                           |
| KANSALAIISOPISTO                                        | Hintojen korotus                                         | 10 000 €  | 10 000 €  | 10 000 €    | 30 000 €    |                                                           |
| VAPAA-AIKA                                              | Etsivän nuorisotyötoiminnan tiivistäminen                |           | 20 000 €  | 20 000 €    | 40 000 €    | Henkilöstökulut                                           |
|                                                         | Matkailupalveluiden järjestelyt, matkailuinfo museolle   |           | 25 000 €  | 50 000 €    | 75 000 €    | Henkilöstökulut, kaupungin resurssien uudelleenjärjestely |
| KASVUN JA HYVINVOINNIN PALVELUT YHTEENSÄ KUMULATIIVINEN |                                                          | 216 000 € | 720 500 € | 1 320 500 € | 2 257 000 € |                                                           |
| KASVUN JA HYVINVOINNIN PALVELUT YHTEENSÄ VUOSIVAIKUTUS  |                                                          | 216 000 € | 474 500 € | 600 000 €   | 1 290 500 € |                                                           |

| ELINVOIMAN JA ASUINYMPÄRISTÖN PALVELUT                   |                                            | 2027      | 2028        | 2029        | YHTEENSÄ    | TARKENNE                                |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------------------|
| ELINVOIMA                                                | Kotouttamiskoulutus päättyy                | 65 000 €  | 65 000 €    | 65 000 €    | 195 000 €   | Henkilöstökulut                         |
|                                                          | Maankäytön toimintojen tiivistäminen       | 20 000 €  | 20 000 €    | 20 000 €    | 60 000 €    | Henkilöstökulut                         |
|                                                          | Lisenssikustannus / Paikkatiedot           |           | 5 000 €     | 5 000 €     | 10 000 €    |                                         |
|                                                          | Hallintopalveluiden tiivistäminen          |           |             | 45 000 €    | 45 000 €    | Henkilöstökulut                         |
| TEKNISET                                                 | Kaupungintalon toimintojen hajauttaminen   |           | 95 000 €    | 95 000 €    | 190 000 €   | Huomioitava investointiohjelmassa       |
|                                                          | Kiinteistöpalveluiden henkilöstömitoitus   | 55 000 €  | 55 000 €    | 55 000 €    | 165 000 €   | Henkilöstökulut                         |
|                                                          | Kunnossapitopalveluiden henkilöstömitoitus | 45 000 €  | 45 000 €    | 45 000 €    | 135 000 €   | Henkilöstökulut                         |
|                                                          | Vesilaitos jaettu henkilöstökustannus      | 25 000 €  | 25 000 €    | 25 000 €    | 75 000 €    | Henkilöstökulut                         |
|                                                          | Ohjelmistokarsinnat ja -muutokset          | 15 000 €  | 20 000 €    | 20 000 €    | 55 000 €    |                                         |
|                                                          | Haapamäen opettajien asuntola              |           | 18 000 €    | 18 000 €    | 36 000 €    | Käyttökulut                             |
| VIRANOMAIS                                               | Ympäristöterveys henkilöstömitoitus        | 5 000 €   | 5 000 €     | 5 000 €     | 15 000 €    | Keuruun osuus säästöstä, henkilöstökulu |
|                                                          | Rakennusvalvonnan lisenssimaksut           |           | 5 000 €     | 5 000 €     | 10 000 €    |                                         |
| ELINVOIMAN JA ASUINYMP. PALVELUT YHTEENSÄ KUMULATIIVINEN |                                            | 230 000 € | 358 000 €   | 403 000 €   | 991 000 €   |                                         |
| ELINVOIMAN JA ASUINYMP. PALVELUT YHTEENSÄ VUOSIVAIKUTUS  |                                            | 230 000 € | 110 000 €   | 45 000 €    | 385 000 €   |                                         |
| TOIMENPITEET YHTEENSÄ (KUMULATIIVINEN)                   |                                            | 603 000 € | 1 335 500 € | 2 040 500 € | 3 979 000 € |                                         |
| Toimenpiteet yhteensä netto (vain ko. vuoden summat)     |                                            | 603 000 € | 684 500 €   | 705 000 €   | 1 992 500 € |                                         |
| Talousarviossa ja -suunnittelussa jo huomioidut          |                                            | 439 000 € | 133 000 €   | 20 000 €    | 592 000 €   |                                         |
| Jo huomioidut kumulatiivinen                             |                                            | 439 000 € | 439 000 €   | 572 000 €   | 1 450 000 € |                                         |
| VAIHTOEHTO 1 NETTOVAIKUTUS                               |                                            | 164 000 € | 551 500 €   | 685 000 €   | 1 400 500 € |                                         |
| VAIHTOEHTO 1 NETTOVAIKUTUS KUMULATIIVINEN                |                                            | 164 000 € | 896 500 €   | 1 468 500 € | 2 529 000 € |                                         |

|       |                                                              | 2027         | 2028         | 2029         |
|-------|--------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| VEROT | Taloussuunnitelman lähtötaso (tulos) VE0 huomioituna         | -2 001 788 € | -1 782 531 € | -1 813 749 € |
|       | Taloussuunnitelman lähtötaso (tulos) VE0 ja VE1 huomioituina | -1 837 788 € | -886 031 €   | -345 249 €   |
|       | Tuloveroprosentin noston vaikutus tulokseen                  |              |              |              |
|       | Tilanne, jos veronkorotus on 0,1 %                           | -1 668 788 € | -692 031 €   | -151 249 €   |
|       | Tilanne, jos veronkorotus on 0,2 %                           | -1 500 788 € | -497 031 €   | 42 751 €     |
|       | Tilanne, jos veronkorotus on 0,3 %                           | -1 331 788 € | -303 031 €   | 236 751 €    |
|       | Tilanne, jos veronkorotus on 0,4 %                           | -1 163 788 € | -108 031 €   | 431 751 €    |
|       | Tilanne, jos veronkorotus on 0,5 %                           | -995 788 €   | 85 969 €     | 625 751 €    |
|       | Tilanne, jos veronkorotus on 0,6 %                           | -826 788 €   | 280 969 €    | 819 751 €    |
|       | Tilanne, jos veronkorotus on 0,7 %                           | -658 788 €   | 474 969 €    | 1 013 751 €  |
|       | Tilanne, jos veronkorotus on 0,8 %                           | -489 788 €   | 669 969 €    | 1 207 751 €  |
|       | Tilanne, jos veronkorotus on 0,9 %                           | -321 788 €   | 864 969 €    | 1 401 751 €  |