

ITÄISEN ALUEEN KOULU- JA PÄIVÄKOTIVERKON TULOSLASKELMAVAIKUTUKSIA

Huom, säästöt ym. eivät tässä laskennassa ole kumuloituvia vaan vuosikohtaisia.
Laskentaa on yksinkertaistettu mm. yhdistämällä eri vaikutuksia samalle vuodelle.

Kaupunginvaltuusto 14.2.2022 Liite 2 § 15

Launialan koulusta päiväkotiki

Uusi itäinen alakoulu

Molemmissa käyttöönotto s2025

	2022 tai 2023	Vuosi 2025	2026
Purkukulu, Peitsarin koulu	-150 000		
Käyttötalouden säästö (koulut)*		500 000	1 000 000
Käyttötalouden säästö (pk)*		175 000	350 000
Pois jäävät poistot		109 439	218 878
Inv uusi poisto, koulu		-233 333	-466 667
Inv uusi poisto, pk		-55 000	-110 000
Alaskirjaukset		-2 818 652	0
Rahoituskulut		-121 100	-121 100
Tulosvaikutus, netto	-150 000	-2 443 646	871 111

tässä laskelmassa Launialan toteutus niputettu samaan ajankohtaan IAK kanssa

Lisähuomio (ei sisälly vasemmalla olevaan laskelmaan)

Tikanpelto jäisi vielä alkuun käyttöön ja vain jos tarvetta on, sen tilalle rakennetaan ns. paviljonkipäiväkotiki

paviljonkipäiväkotiki 70+ paikkaa	käyttötal.säästö*	198 800	1/2026 alkaen
investointi 1,6 m€	pois jäävä poisto	23 865	
	inv uusi poisto	- 106 667	kevyt rakenne, joten poistoaika 15 v
	T-pellon alaskirjaus	- 20 784	
	rahoituskulut	- 11 200	
	Tulosvaikutus, netto	84 014	

Peitsariin uusi päiväkotiki

Uusi itäinen alakoulu

Molemmissa käyttöönotto s2025

	2022 tai 2023	Vuosi 2025	2026
Purkukulu, Peitsarin koulu	-150 000		
Purkukulu, Peitsarin pk		-150 000	
Käyttötalouden säästö (koulut)*		500 000	1 000 000
Käyttötalouden säästö (pk)*		175 000	350 000
Pois jäävät poistot		130 877	261 754
Inv uusi poisto, koulu		-233 333	-466 667
Inv uusi poisto, pk		-66 667	-133 333
Alaskirjaukset		-3 097 350	0
Rahoituskulut		-126 000	-126 000
Tulosvaikutus, netto	-150 000	-2 867 473	885 754

tässä laskelmassa Launialan toteutus niputettu samaan ajankohtaan IAK kanssa

Lisähuomio (ei sisälly vasemmalla olevaan laskelmaan)

Tikanpelto jäisi vielä alkuun käyttöön ja vain jos tarvetta on, sen tilalle rakennetaan ns. paviljonkipäiväkotiki

paviljonkipäiväkotiki 70+ paikkaa	käyttötal.säästö*	198 800	1/2026 alkaen
investointi 1,6 m€	pois jäävä poisto	23 865	
	inv uusi poisto	- 106 667	kevyt rakenne, joten poistoaika 15 v
	T-pellon alaskirjaus	- 20 784	
	rahoituskulut	- 11 200	
	Tulosvaikutus, netto	84 014	

*Säästöt laskennallisia. Laskelmissa huomioitu: henkilöstö, hallinto, opetus/varhaiskasvatus eli varsinainen toiminta, kasvun ja oppimisen tuki, kuljetuspalvelut, ruoka- ja puhtauspalvelut, kiinteistöjen ylläpito

Siltä osin, kun jatketaan nykyisissä kiinteistöissä, on varauduttava niiden akuutteihin välttämättömiin korjauskustannuksiin.

LASKENNAN TAUSTATIEDOT

Rakennus	Tasearvo				
	31.12.2021	Sumu-poisto/v	Tasearvo 1.7.2025		
Peitsarin pk	101 496,00	8 801,76	70 689,84	Korko 14 m€ lainasta (IAK)	98 000
Tikanpellon pk	116 243,62	23 864,80	32 716,83	Korko 4 m€ lainasta (uusi Peitsarin pk)	28 000
Launialan koulu	428 766,19	42 876,60	278 698,09	Korko 3,3 m€ lainasta (Launialasta pk)	23 100
Lähemäen koulu	3 472 335,98	209 293,23	2 739 809,69	<i>koroissa oletus: 0,7 % korko, bullet-laina eli kertalyhenteinen</i>	
Rämälän koulu	10 891,00	782,52	8 152,18	Poistot 14 m€ rakennuksesta	466 667
Peitsarin koulu (tasearvo jo 0)	-	-	-	Poistot 4 m€ uusi Peitsarin pk	133 333
<i>Koulu- ja pk-rakennukset 30 v tasapoisto</i>				Poistot 3,3 m€ Launiala --> pk	110 000

HUOM! Leasing- tai vuokrausmalli siirtää yleensä vähintään omaan taseeseen rakentamista vastaavat erät sumu-poistoista toimintakuluihin. Päälle tulee vielä vuokranantajan/leasing-rahoittajan kate ja mahdollinen korkokulu. Kriisikuntakriteereissä seurataan myös leasing- ja vuokratavuita.