

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.

Kaupunginhallitus 7.2.2022 Liite 2 § 35

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.