

Aika: Keskiviikko 30.12.2020 klo 17.05–19.30
Paikka: Kunnantalo, valtuustosali
Läsnä: LIITE 1

Ulla Pietilä, Khall jäsen	paikalla
Marjut Silvast, kunnanjohtaja	paikalla
Markku Purohaara, sivistysjohtaja, rehtori	paikalla
Ville Repo, teknisen toimen toimialajohtaja	paikalla
Johanna Rautakoski, kehitys- ja talouspäällikkö	–
Seija Järnfors, pöytäkirjanpitäjä	paikalla

Pöytäkirjantarkastajat: Pauli Niemi ja Teuvo Nyman
Pöytäkirja yleisesti nähtävillä: 31.12.2020

Sisällys

1. KOKOUKSEN AVAUS JA NIMENHUUTO	2
2. KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	3
3. PÖYTÄKIRJAN TARKASTAJIEN VALITSEMINEN	4
4. KOKOUKSEN TYÖJÄRJESTYKSEN HYVÄKSYMINEN	5
5. TALOUSARVIO 2021 JA TALOUSSUUNNITELMA 2021-2023	6
6. ILMOITUSASIAT	9
7. KIIREELLISET ASIAT	9
8. MUUT MAHDOLLISET ASIAT	9

KOKOUKSEN AVAUS JA NIMENHUUTO

VALT § 107
30.12.2020

Valtuuston puheenjohtaja avaa kokouksen ja suorittaa nimenhuudon. Nimenhuuto- ja äänestysluettelo on liitteenä 1.

Päätös: Hyväksyttiin.



KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

VALT § 108
30.12.2020

Kuntalain 94 §:n ja hallintosäännön 28 §:n mukaan kutsu valtuusto kokoukseen on vähintään neljä päivää ennen kokousta toimitettava erikseen kullekin valtuutetulle sekä niille, joilla on kokouksessa läsnäolo- ja puheoikeus. Samassa ajassa on kokouksesta tiedotettava yleisessä tietoverkossa (kuntalaki 94 §). Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat.

Kuntalain 103 §:n mukaan valtuusto on päätösvaltainen, kun vähintään kaksi kolmasosaa valtuutetuista on läsnä.

Kokouskutsu on toimitettu valtuutetuille sekä annettu tiedoksi kirjeellä kunnanhallituksen jäsenille, kunnanjohtajalle ja hallintosihteerille 18.12.2020. Kokouksen asialista on asetettu nähtäville kunnan internetsivuille 23.12.2020 ja ilmoitus Reisjärvi-lehdessä on julkaistu 21.12.2020.

Päätös: Hyväksyttiin.



PÖYTÄKIRJAN TARKASTAJIEN VALITSEMINEN

VALT § 109
30.12.2020

Kokouksesta laadittu pöytäkirja tarkastetaan virastossa 30.12.2021, sikäli kuin valtuusto ei jonkin asian kohdalla toisin päättä.

Valtuusto valinnee keskuudestaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa. Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Pauli Niemi ja Teuvo Nyman.

Päätös: Hyväksyttiin.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet



Asianmukaisesti allekirjoitetusta ja tarkastetusta pöytäkirjasta kirjoitetun otteen oikeaksi todistaa

Virallisesti Reisjärvellä / 2020

pöytäkirjanpitäjä

KOKOUKSEN TYÖJÄRJESTYKSEN HYVÄKSYMINEN

VALT § 110
30.12.2020

Valtuusto hyväksynee kokouksen työjärjestyksen asialuettelon mukaisesti.

Päätös: Hyväksyttiin.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet



Asianmukaisesti allekirjoitetusta ja tarkastetusta
pöytäkirjasta kirjoitetun otteen oikeaksi todistaa

Virallisesti Reisjärvellä / 2020

pöytäkirjanpitäjä

REISJÄRVEN KUNTA

Kunnanhallitus
Kunnanhallitus
Valtuusto

Kokouspäivämäärä
7.12.2020
23.12.2020
30.12.2020

Sivu
343
376
194

Asianro

5
5

TALOUSARVIO 2021 JA TALOUSSUUNNITELMA 2021-2023

KHALL § 207
7.12.2020

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja veloitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen.

Talousarvion ja -suunnitelman tavoitteena on saavuttaa talouden tasapaino suunnittelukauden loppuun mennessä siten, että taseeseen kertynyt alijäämä saadaan katettua ja kunta välttää heikossa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelyyn joutumisen.

Kunnanhallitus on 21.9.2020 § 155 käsitellyt talousarvion ja -suunnitelman 2021-2023 laadintaohjeet ja hyväksynyt toimintakatteen nettoraamin. Kunnanvaltuusto on 27.05.2020 § 43 päätöksellään hyväksynyt talouden tasapainottamisohjelman, jonka toimenpideohjelman keinoin on tarkoitus estää käyttötalouden toimintakatteen nousu ja pysäyttää alijäämäisten tilikausien jatkuminen. Reisjärven kunnan taloussuunnitelma vuosille 2021-2023 pohjautuu lautakuntien ja kunnanjohtajan talousarvioesitykseen, jossa raamina on ollut hyväksytty tasapainottamisohjelma. Ensisijainen tavoite talouden tasapainotustyössä on palveluiden säilyttäminen sellaisella tasolla, että kunnan strateginen tavoite talouden tasapainosta ja hyvinvoinnista kuntalaisista toteutuu.

Käyttötalous

Talousarvion toimintakatteen raami toimialoille on ollut tiukka ja tavoitteellinen, mikä merkitsee suunnitelmakaudelle kustannuskehityksen ja toiminnan uudelleen arviointia, rakenteellisia muutoksia, toimenpiteitä ja seurantaa. Erityisen haasteellista talousraamissa pysymiselle on ennakoimattomiin tekijöihin varautuminen.

Verotulot ja valtionosuudet

Vuoden 2021 talousarvio perustuu 22,5 % kunnanvaltuuston 26.10.2020 § 81 hyväksymään tuloveroprosenttiin. Kiinteistöveroprosentitkin säilyivät ennallaan kaikissa veroluokissa vuodelle 2021. Vuodelle 2021 suunnitellun kiinteistöveroselvityksen arvioidaan talousarviossa tuovan verotulolisäyksiä vuosille 2022 ja 2023. Verotulojen määräksi vuodelle 2021 on arvioitu yhteensä n. 8 422 000 euroa, josta tuloveroa n. 7 178 000, kiinteistöveroa n. 754 000 ja yhteisöveroa n. 490 000 euroa.

Valtionosuuksien kokonaismääräksi on vuodelle 2021 arvioitu 11 760 000 euroa, mikä perustuu Kuntaliiton 6.10.2020 julkaisemaan kuntakohtaiseen ennakkolliseen valtionosuuslaskelmaan.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet



Asianmukaisesti allekirjoitetusta ja tarkastetusta
pöytäkirjasta kirjoitetun otteen oikeaksi todistaa

Virallisesti Reisjärvellä / 2020

pöytäkirjanpitäjä

Investoinnit

Investointisuunnitelma painottuu rakennusten peruskorjaukseen, sekä teiden ja yleisten alueiden kunnostuksiin. Jo vuonna 2018 aloitetulle Vuohojärven kunnostushankkeelle on saatu jatkoaikaa ja osa kunnan rahoitusosuudesta jää vuodelle 2021.

Lainakanta ja maksuvalmius

Lyhytaikaista lainaa muutetaan pitkäaikaiseksi lainaksi vuoden 2020 lopulla, jotta talousarviovuonna 2021 lyhytaikaisen lainan limiittiä on käytettävissä ja maksuvalmius säilyy hyvänä. Pitkäaikaista lainaa saatetaan tarvita myös tytäryhtiöiden rahoittamiseen, mikäli vireillä olevat suunnitelmat toteutuvat.

Konserni

Kunnan tytäryhtiöiden osalta talousarvioon ja -suunnitelmaan on koottu yhtiöiden keskeisimmät toiminnalliset ja investointisuunnitelmat.

Yhteenveto

Taloussuunnitelman laadinnan lähtökohtana on ollut vuoden 2019 tilinpäätös, vuoden 2020 toteuma ja siitä johdettu tilinpäätösennuste, alijäämän kattamisvelvoite, kunnanhallituksen hyväksymä talousarvioraami sekä kunnanvaltuuston hyväksymä talouden tasapainottamisohjelman raami. Toimialojen talousarvioesitykset perustuvat kuntastrategian mukaisiin toiminnallisiin tavoitteisiin ja niiden toteuttamiseksi tarvittaviin määrärahoihin. Taloussuunnitelma on laadittu siten, että taseen alijäämät saadaan katetuksi vuoden 2023 loppuun mennessä.

Liitteenä Talousarvio 2021 ja taloussuunnitelma 2021-2023

Valmistelija: kehitys- ja talouspäällikkö 044 3008 505

Ehdotuksen antaa asiassa 1 päätetty viranhaltija

Ehdotus: Hallitus päätti jättää asian pöydälle ja palauttaa talousarvion 2021 ja taloussuunnitelman 2021-2023 valmisteluun.

Päätös: Palautetaan talousarvio valmisteluun.

KHALL § 231
23.12.2020

Talousarvio 2021 ja taloussuunnitelma 2021-2023 jatkovalmistelu on työstetty kunnanhallituksen päätöksen mukaisesti.

Liite 1) Talousarvio 2021 ja taloussuunnitelma 2021-2023
2) Talouden tasapainotusohjelma 2020-2023_Kvalt 27.5.2020 § 43

Valmistelija: kunnanjohtaja 040 3008 200

Ehdotus: Kunnanhallitus päättää esittää valtuustolle, että valtuusto hyväksyy liitteen mukaisen Reisjärven kunnan talousarvion vuodelle 2021 ja taloussuunnitelman vuosille 2021- 2023.

REISJÄRVEN KUNTA

Kunnanhallitus
Kunnanhallitus
Valtuusto

Kokouspäivämäärä

7.12.2020

23.12.2020

30.12.2020

Sivu

343

377

194

Asianro

5

5

Marko Pohlmanin esitys: kaikille yrittäjille tarjotaan samantasoinen avustus kuin maatalousyrittäjille. Esitystä ei kannatettu.

Päätös: Hyväksyttiin pohjaehdotus.

VALT § 111

30.12.2020

Teuvo Nymanin muutosesitys: valtuustokauden vaihtuessa 1.6.2021 kunnan organisaatorakenne jatkuu, kuten se on tällä hetkellä. Vapaa-aikalautakunta ja tekninen lautakunta jatkavat nykymuodossaan hallinnollisena yksikkönä. Valtuutettu Mattila kannatti Nymanin esitystä.

Koska on annettu muutosehdotus asiasta äänestettiin.

Pohjaesitys pitäydytään talousarviossa, sai 11 JAA-ääntä
Nymanin muutosesitys sai 4 EI-ääntä.

Päätös: Kunnanhallituksen pohjaesitys hyväksyttiin.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet



Asianmukaisesti allekirjoitetusta ja tarkastetusta
pöytäkirjasta kirjoitetun otteen oikeaksi todistaa

Virallisesti Reisjärvellä / 2020

pöytäkirjanpitäjä

ILMOITUSASIAT

VALT § 112

KIIREELLISET ASIAT

VALT § 113

MUUT MAHDOLLISET ASIAT

VALT § 114

Teuvo Nyman kysyy miksi kuntayhtymän päätöstä ei laitettu täytäntöön?
Vastaus Antti Vedenpää: Katsotaan valitusaika loppuun ennen kuin laitetaan päätöksiä täytäntöön.

Simo Vedenpään kysymys: Yritetäänkö saada tuulimyllyjä Reisjärvelle?
Vastaus kunnanjohtaja: Asiasta keskustellaan ja se on toimenpideohjelmassa. Alueista on saatu esityksiä ja hyviä pohjatietoja ja niitä on laitettu eteenpäin, alueita kartoitetaan tarkemmin.

Simo Vedenpään kysymys lakkautetuista kouluista?
Vastaus kunnanjohtaja: tiedusteluja on ollut ja tällä hetkellä on saatu yksi tarjous. Väilystoimeksianto on annettu molemmista kohteista.



Kieltojen perusteet	Seuraavista päätöksistä ei kuntalain 136 §:n mukaan saa tehdä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.
	Pykälät 108 - 114
	Hallintolainkäyttöl 5 §:n/muun lainsäädännön mukaan seuraaviin päätöksiin ei saa hakea muutosta valittamalla. Pykälät ja valituskieltojen perusteet

VALITUSOSOITUS

Valitusviranomaisen ja valitusaika	Seuraaviin päätöksiin voidaan hakea muutosta kirjallisella valituksella.	
	Valitusviranomaisen, käynti- ja postiosoite, telefaxnro ja sähköpostiosoite	
	Pohjois-Suomen hallinto-oikeus Isokatu 4, 3. krs, PL 189 90101 OULU puh. 029 56 42800 fax: 029 56 42841 sähköposti: pohjois-suomi.hao@oikeus.fi Valituksen voi tehdä myös hallinto- ja erityistuomioistuinten asiointipalvelussa osoitteessa https://asiointi2.oikeus.fi/hallintotuomioistuimet	
	Kunnallisvalitus, pykälät	Valitusaika 30 päivää
	Hallintovalitus, pykälät	Valitusaika 30 päivää
	Muu valitusviranomaisen, osoite ja postiosoite	Pykälät
	Markkinaoikeus Erottajankatu 1-3, PL 118 00131 HELSINKI sähköposti: markkinaoikeus@oikeus.fi puh. 010 364 3300 fax: 010 364 3314	
	Pöytäkirja on julkaistu kunnan internetsivuilla 18.12.2020. Kunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksen tiedokseen seitsemän päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on julkaistu yleisessä tietoverkossa. Valitusaika alkaa päätöksen tiedoksisaannista. Valitusaikaa laskettaessa tiedoksisaantipäivää ei oteta lukuun.	

Liitetään pöytäkirjaan



REISJÄRVEN KUNTA			NIMENHUUTO- JA ÄÄNESTYSLUETTELO			
VALTUUSTO						
	LÄSNÄ	POISSA	JAA	EI	TYHJÄÄ	
Halonen Jyrki	X		X			
Hirvinen Esa	X		X			
Huuskonen Sari	X		X			
Kinnunen Helena	X		X			
Kinnunen Mikko		X				
Kiviranta Oili	X		X			
Luotoniemi Erkki		X				
Niemi Pauli	X		X			
Nyman Teuvo	X			X		
Paavola Kaarlo		X				
Parkkila Katri	X		X			
Pohlman Marko	X		X			
Saaranen Jarno	X			X		
Vedenpää Antti	X		X			
Vedenpää Simo	X			X		
Vähäsöyrinki Arto	X		X			
VARAVALTUUTETUT:						
Kemppainen Timo	X		X			
Mattila Johannes	X			X		
YHTEENSÄ	15	3	11	4		

REISJÄRVEN KUNTA	NIMENHUUTO- JA ÄÄNESTYSLUETTELO					
VALTUUSTO						
	LÄSNÄ	POISSA	JAA	EI	TYHJÄÄ	
Halonen Jyrki	X		X			
Hirvinen Esa	X		X			
Huuskonen Sari	X		X			
Kinnunen Helena	X		X			
Kinnunen Mikko		X				
Kiviranta Oili	X		X			
Luotoniemi Erkki		X				
Niemi Pauli	X		X			
Nyman Teuvo	X			X		
Paavola Kaarlo		X				
Parkkila Katri	X		X			
Pohlman Marko	X		X			
Saaranen Jarno	X			X		
Vedenpää Antti	X		X			
Vedenpää Simo	X			X		
Vähäsöyrinki Arto	X		X			
VARAVALTUUTETUT:						
Kempainen Timo	X		X			
Mattila Johannes	X			X		
YHTEENSÄ	15	3	11	4		

Ohjausryhmän yksimielinen ehdotus talouden tasapainottamiseksi

Eero Laesterä, Tuomas Hanhela, Heli Silomäki

12.5.2020

Pakollinen kansalaistaito I

	Luonnollinen	Maan sisäinen	Maahanmuutto	Yhteensä
Espoo	677	1 633	976	3 286
Helsinki	392	798	1 757	2 947
Vantaa	480	1 344	858	2 682
Tampere	32	60	322	414
Kerava	25	241	61	327
Seinäjoki	64	154	54	272
Porvoo	-11	190	80	259
Kempele	34	223	0	257
Nurmijärvi	42	194	20	256
Nokia	9	209	14	232
Kirkkonummi	6	184	39	229
Kaarina	39	152	11	202
Oulu	364	-406	242	200
Sipoo	16	145	10	171
Turku	-107	-92	353	154
Järvenpää	11	121	19	151
Kangasala	38	89	22	149
Lempäälä	25	126	-6	145
Pirkkala	48	60	25	133
Lahti	-181	138	173	130
Ylöjärvi	67	46	15	128
Naantali	-20	112	15	107
Mäntsälä	3	78	14	95
Raasepori	-58	87	54	83
Lieto	13	59	7	79

	Luonnollinen	Maan sisäinen	Maahanmuutto	Yhteensä
Vaasa	-14	-652	61	-605
Lappeenranta	-190	-458	121	-527
Kuopio	-76	-385	116	-345
Mikkeli	-129	-268	60	-337
Rovaniemi	7	-411	72	-332
Jyväskylä	69	-580	182	-329
Kotka	-199	-198	69	-328
Kouvola	-301	-69	59	-311
Pori	-231	-96	102	-225
Joensuu	-52	-259	99	-212
Kemi	-63	-149	30	-182
Kurikka	-64	-104	3	-165
Kajaani	-70	-123	43	-150
Savonlinna	-160	-16	30	-146
Jämsä	-97	-83	35	-145
Salo	-157	-54	71	-140
Lohja	-86	-69	18	-137
Sastamala	-79	-84	28	-135
Heinola	-94	-69	32	-131
Imatra	-119	-62	60	-121
Nurmes	-68	-39	4	-103
Kittilä	-9	-92	1	-100
Lieksa	-79	-49	36	-92
Valkeakoski	-51	-65	24	-92
Outokumpu	-37	-50	2	-85

	Luonnollinen	Maan sisäinen	Maahanmuutto	Yhteensä
Kouvola	-301	-69	59	-311
Pori	-231	-96	102	-225
Kotka	-199	-198	69	-328
Lappeenranta	-190	-458	121	-527
Lahti	-181	138	173	130
Hämeenlinna	-161	132	43	14
Savonlinna	-160	-16	30	-146
Salo	-157	-54	71	-140
Mikkeli	-129	-268	60	-337
Imatra	-119	-62	60	-121
Turku	-107	-92	353	154
Jämsä	-97	-83	35	-145
Heinola	-94	-69	32	-131
Hamina	-94	59	18	-17
Lohja	-86	-69	18	-137
Varkaus	-86	45	15	-26
Sastamala	-79	-84	28	-135
Lieksa	-79	-49	36	-92
Kuopio	-76	-385	116	-345
Loimaa	-73	32	11	-30
Pieksämäki	-71	-16	19	-68
Kajaani	-70	-123	43	-150
Kitee	-70	-8	2	-76
Nurmes	-68	-39	4	-103
Rauma	-66	-111	125	-52

	Luonnollinen	Maan sisäinen	Maahanmuutto	Yhteensä
Espoo	677	1 633	976	3 286
Vantaa	480	1 344	858	2 682
Helsinki	392	798	1 757	2 947
Oulu	364	-406	242	200
Jyväskylä	69	-580	182	-329
Ylöjärvi	67	46	15	128
Seinäjoki	64	154	54	272
Pirkkala	48	60	25	133
Pedersören kunt	42	17	14	73
Nurmijärvi	42	194	20	256
Kaarina	39	152	11	202
Kangasala	38	89	22	149
Luoto	34	49	-14	69
Kempele	34	223	0	257
Tyrnävä	33	-72	-1	-40
Tampere	32	60	322	414
Liminka	26	-8	-2	16
Lempäälä	25	126	-6	145
Kerava	25	241	61	327
Kontiolahti	24	-50	24	-2
Rusko	23	10	0	33
Ylivieska	21	-13	3	11
Vihti	19	1	4	24
Muurame	19	25	2	46
Sipoo	16	145	10	171

	Luonnollinen väestönlisäys	Maan sisäinen	Maahan- muutto	Yhteensä
>0, kpl	52	109	216	76
<=0, kpl	243	186	79	219
>0, summa	2 826	8 148	8 504	14 189
<=0, summa	-7 714	-8 174	-106	-10 705

- Syntyvyys kuolleisuutta suurempaa vain 52 kunnassa vuonna 2018-6/2019 → ikääntyminen.
- Maan sisäinen muuttoliike positiivien 109 kunnassa → vetovoima
- Postitiivistä maahanmuuttoa 216 kunnassa → merkittävää isoissa kaupungeissa

Aineistot

Tiedonantajapalaute 2005–2018, Tilastokeskus

Tilinpäätökset 1997–2018, Tilastokeskus

Veroennustekehikko (tuorein), Kuntaliitto

Kunnan oma tp 2019 & talousarvio ja suunnitelma 2020–2021.

Kunnan väestö

Asukasluku muuttuu....?

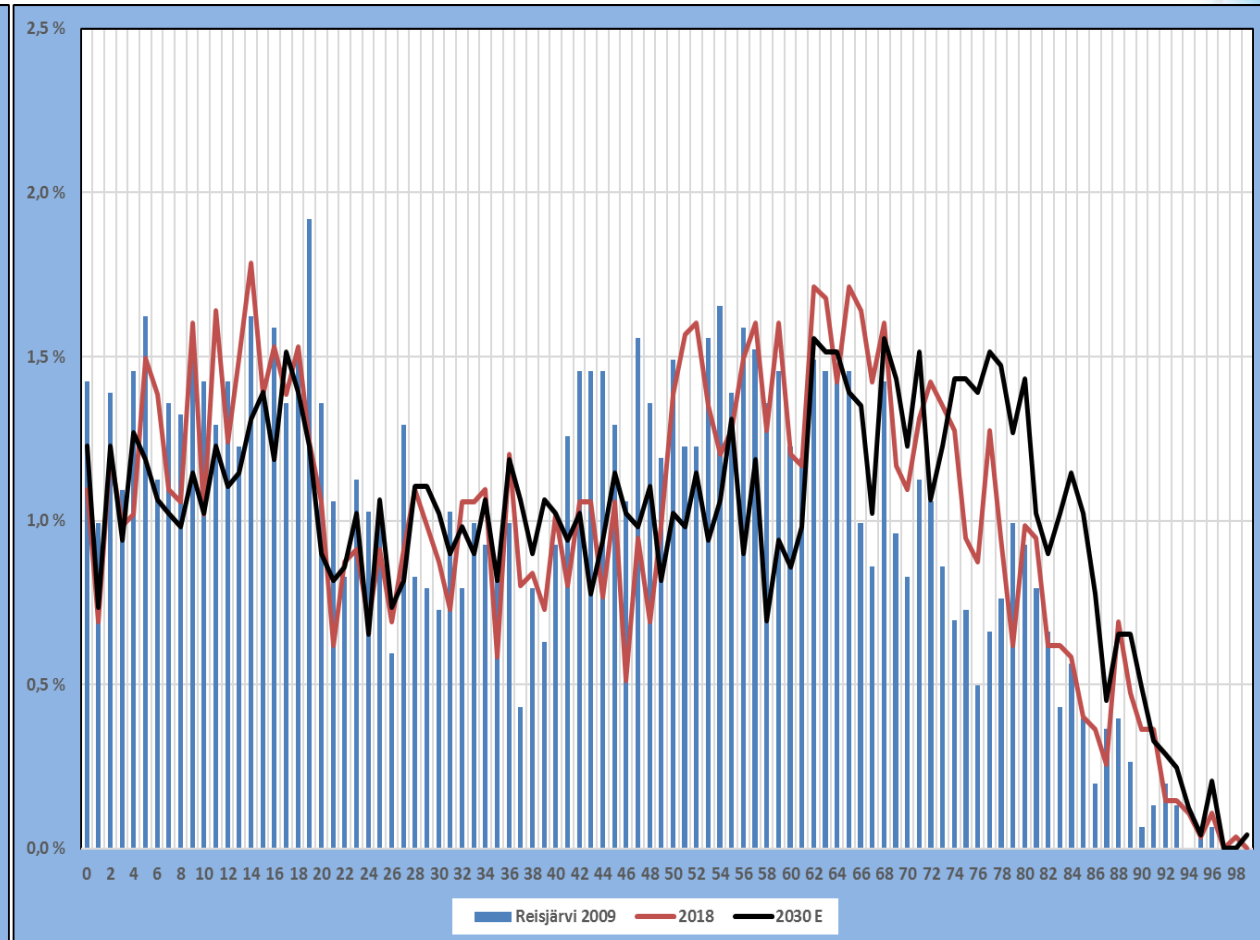
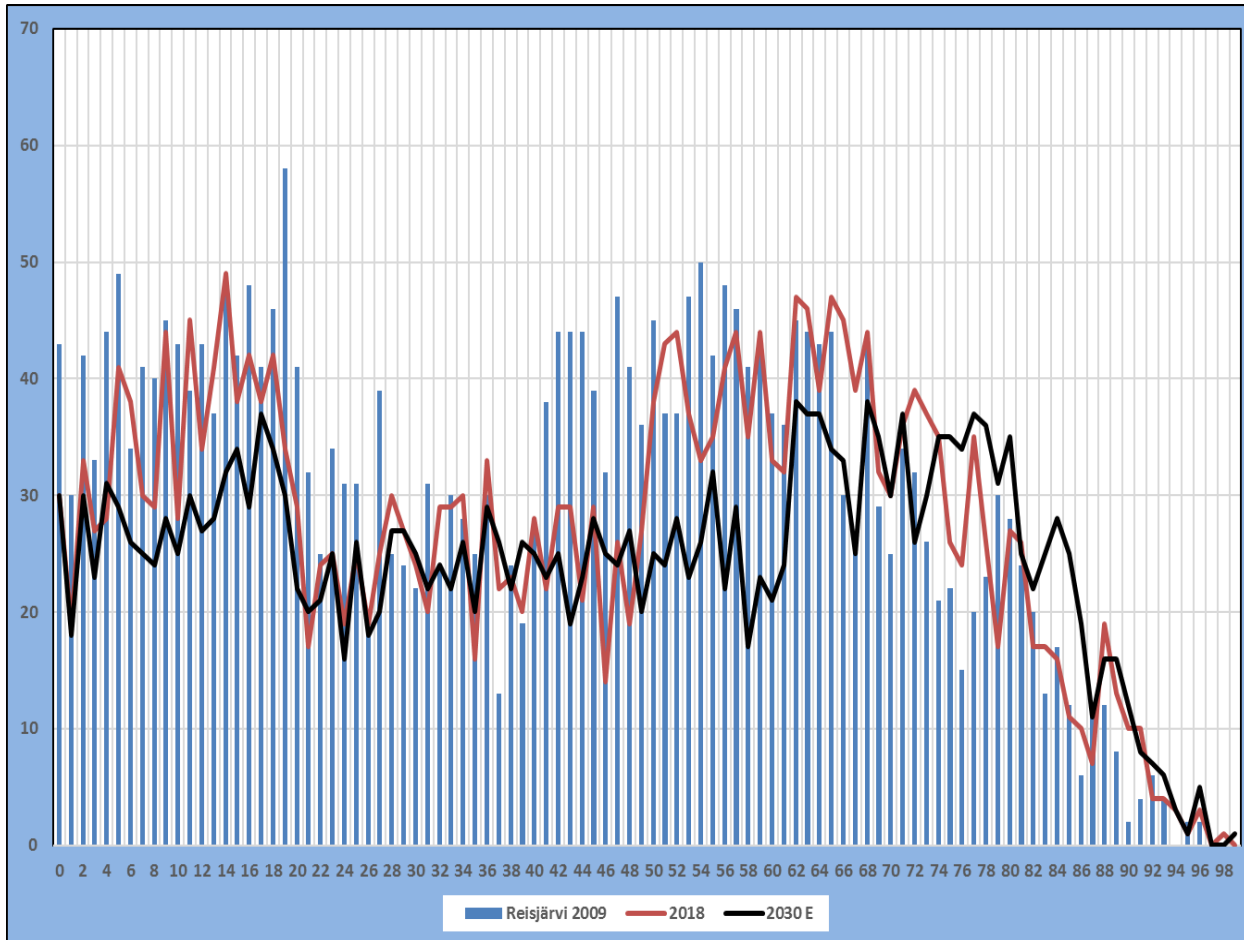
	2009	2014	2018	2025	2030	2040	2009-18	2009-18/v	2009-18	2009-18/v	2018-25	2018-25/v	2018-25	2018-25/v
Reisjärvi														
Asukasluku	3 020	2 901	2 743	2 552	2 443	2 279	-277	-31	-9,2 %	-1,0 %	-191	-27	-7,0 %	-1,0 %
0...6 vuotiaat	275	239	216	190	187	184	-59	-7	-21,5 %	-2,4 %	-26	-4	-12,0 %	-1,7 %
6 vuotiaat	34	30	38	27	26	27	4	0	11,8 %	1,3 %	-11	-2	-28,9 %	-4,1 %
Peruskoulu, 7...16 vuotiaat	427	413	380	327	282	270	-47	-5	-11,0 %	-1,2 %	-53	-8	-13,9 %	-2,0 %
Lukio, 17...19 vuotiaat	145	119	114	99	101	76	-31	-3	-21,4 %	-2,4 %	-15	-2	-13,2 %	-1,9 %
Työikäiset, 20...64 vuotiaat	1 581	1 470	1 321	1 184	1 109	1 041	-260	-29	-16,4 %	-1,8 %	-137	-20	-10,4 %	-1,5 %
75...84 vuotiaat	212	210	231	285	308	278	19	2	9,0 %	1,0 %	54	8	23,4 %	3,3 %
Yli 84 vuotiaat	70	100	97	106	133	183	27	3	38,6 %	4,3 %	9	1	9,3 %	1,3 %
Eläkeikä, Yli 64 vuotiaat	592	660	712	752	764	708	120	13	20,3 %	2,3 %	40	6	5,6 %	0,8 %
Huoltosuhte														
Reisjärvi	70,2	78,3	85,7	92,3	97,2	98,7	15	2	22,0 %	2,4 %	7	1	7,7 %	1,1 %
Verrokkit	54,4	62,0	67,4	72,2	74,6	77,4	13	1	23,9 %	2,7 %	5	1	7,0 %	1,0 %
Koko maa	63,3	72,4	80,3	90,2	94,9	96,1	17	2	26,8 %	3,0 %	10	1	12,4 %	1,8 %
Mediaani-ikä														
Reisjärvi	43,0	45,0	47,0	47,0	47,0	47,0	4	0	9,3 %	1,0 %	0	0	0,0 %	0,0 %
Verrokkit ka	41,6	42,8	43,8	45,6	46,7	48,5	2	0	5,3 %	0,6 %	2	0	4,0 %	0,6 %
Koko maa ka	45,7	47,5	49,2	51,1	52,0	52,9	3	0	7,6 %	0,8 %	2	0	3,9 %	0,6 %

Perlacon Oy 2019

Asl. 2019M06* 2 738

- Tilastokeskus arvioi asukasluvun laskun jatkuvan -1,0 → -1,0 % - Tilastokeskuksen 2015 algoritmiin perustuva ennuste.
- Työikäisten määrän ennakoitaan jatkavan laskuaan vuoteen 2025 → negatiivinen vaikutus verotettavan tulon kehitykseen.
- Ikääntyminen on nopeaa.
- Huoltosuhte on verrokkia ja koko maata suurempi. Huoltosuhteen ennustetaan tulevaisuudessa heikkenevän verrokkien tahtiin.
- Mediaani-ikä on verrokkia korkeampi ja koko maata matalampi. Sen ennustetaan nousevan näitä hitaammin.
- Ikääntyminen johtaa verotettavan tulon alenemaan.

Ikäluokkien muutos historiassa – kpl ja %:ia



- Ikääntyminen näkyy toteumassa 2009-2018 sekä ennusteessa.
- Lasten määrän ennakoitaan laskevan.
- Parhaassa työiässä olevien määrä on laskenut.

Miten väestönmuutoksen muutoksen tulisi näkyä palvelurakenteessa

Reisjärvi	2018	2020	2025	2030	Muutos 2018 - 2030	Muutos-%
0-vuotiaat	30	22	22	22	-8	-27 %
1-6 -vuotiaat, varhaiskasvatus	186	158	132	132	-54	-29 %
7-12 alakoulu	210	210	175	138	-72	-34 %
13-15 yläkoulu	128	120	101	83	-45	-35 %
16-18 lukio/toinen aste	122	124	114	103	-19	-16 %
19-23 nuoret työkäiset ja opiskelijat	129	124	123	114	-15	-12 %
24-64 työssäkäyvät	1 226	1 168	1 047	953	-273	-22 %
65-74 eläkkeelle siirtyneet	384	382	363	324	-60	-16 %
75-84 eläkkeellä olevat	231	251	282	308	77	33 %
85... ikääntyneet	97	99	111	135	38	39 %
Kaikki yhteensä	2 743	2 658	2 470	2 312	-431	-16 %
				kpl	euroa	
Varhaiskasvatuksen palveluntarpeen muutos / opettajat 2018-2030				-6	-253 153	
Alakoulu, palveluntarpeen muutos, opettajat				-4	-207 000	
			Yht.	-10	-460 153	
	2018-2030					
Työssäkäyvien muutos kpl	-273					
Eläikäisten määrän muutos kpl	55					
Yli 75-vuotiaiden määrän muutos	115					
				kpl	euroa	
				Minimi	Maksimi	minimi
						maksimi
Kasvusta julkiseen palveluun 27-31%				31	36	
Kasvusta tehostettuun palveluun 6-7%				7	8	
--> Hoitajien määrän tarpeen kasvu				5	6	182 574
Säännöllinen kotihoito 13-14%				15	16	
--> Hoitajien määrän tarpeen kasvu				2	2	62 790
						67 620
Hoitajatarpeen muutos				6	7	245 364
Omaishoidon tuelle 6-7%, '-->omaishoidon tuen kasvu				7	8	

Painelaskelmat

Talouden tasapaino: Kuntalaki 110 §

- Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen enintään neljän vuoden pituisena suunnittelukautena, jos talousarvion laatimisvuoden taseeseen ei arvioida kertyvän ylijäämää.
- Jos taseen alijäämää ei saada katetuksi suunnittelukautena, taloussuunnitelman yhteydessä on päätettävä yksilöidyistä toimenpiteistä (toimenpideohjelma), joilla kattamaton alijäämä katetaan valtuuston erikseen päättämänä kattamiskautena (alijäämän kattamisvelvollisuus).
- Alijäämän kattamisvelvollisuus tarkoittaa sitä, että kunnan on tehtävä aitoa tulosta (tuloslaskelman tulot ovat riittävän paljon suuremmat kuin menot). Myös kertaluontoinen kauppa, jossa myyntihinta ylittää tasearvon riittävän paljon voi poistaa taseen alijäämän. Tämä ei kuitenkaan ole useinkaan riittävä rakenteellinen muutos.

Sekä talousarviossa, mutta myös suunnitelmassa kannattaa katsoa (laskea) toimintakatteen kasvukerrointa, jos kerroin on hyvin pieni, eikä sopeutuskeinoja ole kirjoitettu näkyville, saattaa tasapaino perustua kirjoituspöytätyöhön tai poliittiseen *toivotaan toivotaan –tarkoituksenmukaisuuteen*.

Muita keinoja ”kirjoittaa” tasapaino ovat esimerkiksi tontinmyyntitulot tai epärealistinen verotulon nousu ilman veronkorotusta.

Kunnan arviointimenettely, uusi kuntalaki 118§

Arviointimenettely käynnistyy, jos

- Kunta ei ole kattanut alijäämää (peruskunnan taseessa) säädetyssä määräajassa (huom. siirtymäsäännökset) tai
- Kriisikuntakriteerien perusteella (huom. konsernitiedot v. 2017 lukien):
 - Asukasta kohti laskettu kertynyt alijäämä kuntakonsernin viimeisessä tilinpäätöksessä 1 000 euroa ja sitä edeltäneessä tilinpäätöksessä vähintään 500 euroa tai
 - Kaikki seuraavat talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet säädetyt raja-arvot:
 - Kuntakonsernin vuosikate negatiivinen
 - Kunnan tuloveroprosentti on vähintään 1,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kuntien keskimääräinen
 - Asukasta kohti laskettu kuntakonsernin lainamäärä ylittää kaikkien kuntakonsernien keskimääräisen lainamäärän vähintään 50 prosentilla
 - Kuntakonsernin suhteellinen velkaantuminen vähintään 50 prosenttia

Painelaskelman perusteet



Tausta-aineistot:

- Kunnan tilinpäätös/tilinpäätösennuste 2019
- uusin talousarvio (toimintakate laskettu trendillä)
- Kuntaliiton veroennustekehikko vuosille 2018–2022
- Valtionosuuspäätökset 2018 ja 2019
- Kuntaliiton arvio valtionosuuksista 2020
- Kuntien tilinpäätökset 1997–2018 (Tilastokeskus)
- Kuntien talous- ja toimintatilasto 2005–2014, Kuntien käyttötalous 2015–2017, tilastokeskus
- Tilastokeskuksen väestöennuste - oikaistu
- Valtionosuusjärjestelmä 2015 (VM, OKM) vaatii siis mallinnuksen, missä on otettava huomioon väestömuutos – jokaiselle ikäryhmälle tulee oma valtionosuus, voidaan olettaa, että olosuhdetekijät pysyvät nykyisellään (kielisyys, saaristolaisuus jne)

Laskenta:

- Kaikissa tulevaisuuteen menevissä arvioissa huomioitu inflaatiooletus ja toisaalta trendiin perustuvat kertoimet on siten deflatoitu ennen kertoimen määrittämistä.
- Toimintakatteen ja verotettavan tulon kehitys lasketaan eur/asukas ja siihen kohdennetun muutuskertoimen perusteella. Ei siis suoraan euroihin kohdistuen.
- Lähtötietona kunnan tilinpäätös/-ennuste 2019
- Korkokulut ja –tuotot 2019 toteuman mukaan → saadaan laskennalliset korkoprosentit tuleville vuosille
- Muut rahoituserät kunnan arvion perusteella
- Poistot 2019 toteuman mukaan saadaan laskennallinen poistoprosentti tuleville vuosille – laskettava käyttöomaisuuden suhdetta kulloisiinkin poistoprosentteihin.
- Verotulot 2022 veroennustekehikosta, vuodesta 2022 veropohjat muuttuvat historiaan pohjautuvan trendin (eur/as) perusteella
- Valtionosuudet 2019 päätösten mukaan. 2020 Kuntaliiton arvion perusteella. 2021 → mallinnetun valtionosuusjärjestelmän perusteella
- Investoinnit kunnan oman arvion perusteella 2021 vuoteen ja tästä eteenpäin historiaan perustuvalla kertoimella (eur/as)
- Laskennan taustalla pyörivät lainakanta ja investoinnit. Lainakannan ja rahoitusmenojen ja tulojen korkotaso vuoden 2019 korkotaso, ei ole arvioitu korkoherkkyyttä (mikä tekee tilanteen usein kunnalle optimistisemmäksi)

Painelaskelma lokakuussa 2019

	Reisjärvi		Trendi:	2013-2018				
	TP 2017	TP 2018	TA 2019	2020	2021	2022	2023	2024
Asukasluku	2 813	2 743	2 714	2 683	2 657	2 629	2 602	2 577
Verotettava tulo	32 436	30 956	32 169	33 527	33 951	34 887	34 954	35 044
Veroprosentti	22,00	22,50	22,50	22,50	22,50	22,50	22,50	22,50
Toimintakate	-18 364	-18 984	-18 807	-19 518	-20 042	-20 562	-21 098	-21 662
Verorahoitus	19 224	18 761	18 996	19 536	19 799	20 087	20 191	20 452
Käyttökate	860	-223	188	18	-243	-474	-907	-1 209
Rahoitustuotot ja -kulut	-51	-683	333	144	93	93	84	72
Vuosikate	809	-906	521	162	-150	-381	-823	-1 137
Poistot	931	941	952	1 037	1 017	990	994	997
Ylijäämä/alijäämä	-539	-1 847	-431	-875	-1 167	-1 371	-1 816	-2 134
Kumulatiivinen ylij/alij.	718	-1 129	-1 560	-2 435	-3 602	-4 972	-6 788	-8 922
Kumulatiivinen ylij/alij./as	255	-412	-575	-908	-1 355	-1 891	-2 609	-3 462
Nettoinvestoinnit	6 139	650	3 297	470	280	1 089	1 077	1 067
Lainakanta 1000 eur	29 560	30 188	32 656	32 705	32 927	34 188	35 880	37 875
Lainakanta eur/as	10 508	11 005	12 032	12 190	12 392	13 004	13 789	14 698
Nettolaina 1000 eur	15 073	16 371	18 847	18 905	19 135	20 404	22 104	24 108
Nettolaina eur/as	5 358	5 968	6 944	7 046	7 202	7 761	8 495	9 355
Nettolaina/Verorahoitus	78 %	87 %	99 %	97 %	97 %	102 %	109 %	118 %
Nettolaina veroprosenttia	46,47	52,89	58,59	56,39	56,36	58,49	63,24	68,79

- Kunnan talous on selvästi alijäämäinen ja lainakanta kasvaa edelleen

Painelaskelma TP 2019

	Reisjärvi		Trendi: 2013-2019							
	TP 2017	TP 2018	Tpe 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Asukasluku	2 813	2 743	2 700	2 658	2 620	2 580	2 542	2 505	2 470	2 436
Verotettava tulo	32 436	30 956	31 875	32 259	32 593	33 482	34 007	34 145	33 888	33 238
Veroprosentti	22,00	22,50	22,50	22,50	22,50	22,50	22,50	22,50	22,50	22,50
Toimintakate	-18 364	-18 984	-19 257	-19 764	-20 241	-20 708	-21 195	-21 696	-22 221	-22 779
Muutos 1000 e	53	-620	-273	-507	-477	-467	-487	-501	-525	-558
Verorahoitus	19 224	18 761	19 474	19 548	19 790	20 064	20 274	20 553	20 488	20 493
Verorahoituksen muutos 1000 e		-463	713	74	243	273	211	279	-64	5
Rahoitustuotot ja -kulut	-51	-683	322	18	-44	-52	-61	-71	-84	-101
Vuosikate	809	-906	538	-198	-495	-696	-982	-1 214	-1 816	-2 387
Poistot	931	941	1 166	1 094	1 063	1 033	1 004	976	949	922
Ylijäämä/alijäämä	-539	-1 847	-628	-1 292	-1 558	-1 729	-1 986	-2 190	-2 765	-3 310
Kumulatiivinen ylij/alij.	718	-1 129	-1 757	-3 049	-4 607	-6 337	-8 322	-10 512	-13 277	-16 587
Kumulatiivinen ylij/alij./as	255	-412	-651	-1 147	-1 759	-2 456	-3 274	-4 197	-5 375	-6 809
Nettoinvestoinnit	6 139	650	4 050	2 029	580	258	254	251	247	244
Lainakanta 1000 eur	29 560	30 188	29 331	31 640	32 647	33 534	34 701	36 097	38 092	40 655
Lainakanta eur/as	10 508	11 005	10 863	11 904	12 461	12 997	13 651	14 410	15 422	16 689

Kriisimittaus TP 2019

UUDET 2022->

Konsernin kriisimittarit	TP 2017	TP 2018	Tpe 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Peruskunnan alijäämä	718	-1 129	-1 757	-3 049	-4 607	-6 337	-8 322	-10 512	-13 277	-16 587
..Alijäämää 4 peräkkäisenä vuonna					Ei täyty	Täyttyy	Täyttyy	Täyttyy	Täyttyy	Täyttyy
Konsernin alijäämä €/as	327	-238	-475	-968	-1 577	-2 272	-3 087	-4 007	-5 183	-6 614
... 500 €/as ja 1000 €/as		Ei täyty	Ei täyty	Ei täyty	Täyttyy	Täyttyy	Täyttyy	Täyttyy	Täyttyy	Täyttyy

Jos mitään ei tehdä, Reisjärven kunta täytti lokakuussa 2019 kriisikunnan tunnusmerkistön superkriteerin (konsernialijäämä 1.000 €/as) 2021 tilinpäätöksessä.

Sopeutusprosessi

Sopeutustyön tavoite

Säilyttää Reisjärven itsenäisyys

Kuntatalouden tasapainon löytäminen pitkällä tähtäimellä, joka tarkoittaa **1,8 miljoonan euron toimintakatteen pysyvää alentumista**. Tavoitteeseen pyritään seuraavan 3,5 vuoden aikana: sopeutusaika 2020-2023. Keinoja etsitään sekä kunnan toiminnasta että Selänteen palveluista

Tasapainottamisen keinoja pyritään löytämään tuloja lisäämällä ja menoja supistamalla. Kaikki keinot ovat mahdollisia ja niitä harkitaan tilanteen mukaan.

- Ulkoistus, yhtiöittäminen, liikkeenluovutus
- Vapaaehtoisista palveluista luopuminen, palvelutasojen lasku
- Henkilöstön lomautus ja mahdolliset irtisanomiset

Miten työtä tehdään

- Sopeutusprosessia ohjaa poliittinen ohjausryhmä, johon kuuluvat Jouni Tilli (pj), Helena Kinnunen (vpj), Kaarlo Paavola, Arto Vähäsöyrinki, Esa Hirvinen, Sari Huuskonen ja Ulla Pietilä. Kunnanjohtajalla on läsnäolo- ja puheoikeus
- Johtoryhmä toimii sopeutustyön tukena.
- Keinot etsitään yhteistyössä johtavien viranhaltijoiden ja ohjausryhmän kanssa
- Ohjausryhmän kokoukset ja työn aikataulu
 - 15.4. alustava keinoluetelo, keinojen riittävyyden arviointi, lisäselvitykset
 - 15.4. Valtuuston iltakoulu / info
 - 4.5. tarkennettu keinoluetelo
 - 12.5. Ohjausryhmän työ valmis
 - 20.5. Valtuuston iltakoulu
 - 27.5. Valtuuston päätös



Talouden tasapainottaminen


Huomioita organisaatiosta ja toiminnasta

Yleiset havainnot

- Reisjärvellä on aitoja, oikeita, konkreettisia mahdollisuuksia sopeuttaa talouttaan ja järjestellä toimintoja
 - Talouden tasapainottamisen keinot löytyvät
 - Tulojen lisäämisestä
 - Palveluverkosta
 - Henkilöstövaikutuksista, työtavoista, -välineistä
 - Vapaaehtoisista palveluista, avustuksista, laadusta
 - Konsernista
- Haastattelujen perusteella on käynyt selväksi, että kunta on jo ”juustohöylännyt” organisaatiota, eikä liikkumavaraa - ilman konkreettisia muutoksia (palvelun määrä, laatu ja laajuus) – juuri ole.
 - Kuntayhteistyön lisäämisellä palvelutuotannon järjestämisen mahdollisuudet monipuolistuvat

Yleiset havainnot

- Tulos- ja talousvastuu: vastuu, oma-aloitteisuus ja itseohjautuvuus työn tekemiseen – ylpeys omasta työstä:
 - Hallinnonrajat ylittävän yhteistyön merkitys
 - Sovitaan mitä tehdään ja sitten tehdään, mitä on sovittu
 - Tiimien luominen
 - Rohkeus kehittää ja tuoda uusia ehdotuksia ja toimintatapoja
- Säästöillä tulisi pyrkiä pysyvään kustannusten alentamiseen.
- On tärkeä huomata, että rakenteelliset säästöt eivät toteudu ilman henkilöstövaikutusta. Toteutus lähtee toiminnoista, tehtävien järjestelystä ja työkaluista. Eurot seuraavat rakennemuutoksia.
- Henkilötyövuosisäästöihin pyritään pääsääntöisesti eläköitymistä hyödyntämällä ja määräaikaisten työsuhteiden määrää vähentämällä. Eläköityminen ja määräaikaisten vähentäminen ei välttämättä riitä
 - Toimintatapojen muutokset (esim. liikkeenluovutus, yhtiöittäminen, omaksi toiminnaksi ottaminen)
 - Irtisanomiset
- Jotta rakenteellisten keinojen toteuttamiseen jää aikaa, tarvitaan rinnalle nopeita keinoja, jotka vaikuttavat heti positiivisesti toimintakatteeseen tuloja lisäämällä tai menoja vähentämällä.
 - Yksittäiset myyntivoitotkin auttavat asiaa (metsän myynti, osakkeet, kiinteistöt yms.)



Ehdotuksia palvelurakenteen muuttamiseksi,
tuottavuuden lisäämiseksi ja talouden
tasapainottamiseksi

Palvelurakenteen muutokset

HALLINTO / KUNNAN ORGANISAATIO

Kuntalain mukaan kunnan hallinto on järjestettävä siten, että kunnassa on vähintään valtuusto, hallitus, kunnanjohtaja ja tarkastuslautakunta. Muilta osin kunta voi päättää, missä muodossa poliittinen päätöksenteko ja demokratia toteutetaan.

Muita pakollisia toimielimiä kunnassa ovat mm. keskusvaalilautakunta, vanhus- ja vammaisneuvosto, nuorisovaltuusto ja yt-toimielin.

Reisjärven kunnan hallinto on järjestetty perinteisellä lautakuntarakenteella: Valtuusto, kunnanhallitus, kasvatus- ja koulutuslautakunta, tarkastuslautakunta, tekninen lautakunta, vapaa-aikalautakunta, keskusvaalilautakunta, yhteistoimintaelin, vanhus- ja vammaisneuvosto.

Kunnan päätöksenteon kannalta on tarkoituksenmukaista jakaa tehtävät uudelleen siten, että seuraavalla valtuustokaudella kunnan hallinnon muodostavat valtuusto, kunnanhallitus / elinvoima- ja kehitys, hyvinvointi ja tarkastus –tulosalueet/lautakunnat. (Neuvostot ym. Jaostot ja toimielimet säilyvät ennallaan) Toisin sanoen vapaa-aikalautakunnan, opetuksen, kulttuurin, varhaiskasvatuksen yms. asiat yhdistetään hyvinvointilautakunnan alaisuuteen ja kunnanhallitus (elinvoima ja kehitys) vastaa sekä hallituksen että teknisen lautakunnan asioista.

Hallintosäntö päivitetään vastaamaan uutta hallintorakennetta ja siinä määritellään toimielinten ja viranhaltijoiden ratkaisovalta.

Uudella suppeammalla hallintorakenteella mahdollistetaan asioiden nopeampi käsittely (ei montaa käsittelykierrosta esim. tekninen-kunnanhallitus-valtuusto), parempi tiedonkulku ja kokonaisuuksien hallinta.

Elinkeinojen kehittämisen ottaminen kunnan omaksi toiminnaksi – kunnanhallituksen vastuualueelle. kuntayhteistyön supistaminen. Toiminnan kustannukset 2019 Haapajärvi-Nivala Seutukunta NIHAK ry:n v 2019 -jäsenmaksu: 15,50 e/as, 42.501 ja aluekehitys- ja elinkeinopalvelut: 61.858

Toimintakatetta vahvistava vaikutus 65.000 euroa seuraavan kolmen vuoden aikana.

Uusi organisaatio 2021 – EHDOTUS. Lopullinen versio valtuuston työnä syksyn 2020 aikana

Kunnanhallitus / elinvoimatoimiala

Elinvoima, kehittäminen,
omaisuuden ja sopimusten
hallinta jne.

Uutena elinkeinojen
kehittäminen, hyvinvointia
tukevat palvelut (hallinto, pu-
ru)

Maankäytön suunnittelu,
Kaavoitus, rakentaminen, isot
ostopalvelusopimukset kuten
Selänne, tukipalvelut

Hyvinvointi

Elinikäinen oppiminen:
(varhaiskasvatus,
perusopetus, lukio,
nuorisopalvelut,
oppilaitosyhteistyö, vapaan
sivistyksen sopimukset jne.

Elämänlaatu: kulttuuri,
liikunta, viihtyminen,
osallistuminen, ikäihmisten
hyvinvointi (vanhus- ja
vammaisneuvosto sekä
nuorisovaltuusto)

Tuotantokeittiö, tuotanto keskitetty yhteisen keittiöön

HYÖDYT:

- Henkilöstökulut pienenevät tuotantotavasta riippuen 3-4 henkilötyövuotta (90.000-120.000 €)
 - Nykytilanteessa kahdessa tuotantokeittiössä tarvitaan työntekijöitä enemmän. Työnjohto/hallinto, keittäjät, ravitsemustyöntekijät, ruoanjakajat
 - Resurssien, prosessien ja viestinnän sekä tiedottamisen yksinkertaistuminen.
 - Kokonaisuuden hallinta kevenee ja muuttuu läpinäkyvämmäksi
- Elintarvikekustannukset pienenevät, varastoinnin vähentyminen, ostamisen yksinkertaistuminen jne.. Nyt elintarvikevarastoja on kahdessa keittiössä.
- Elintarvikkeiden kilpailutus käynnissä.
- Aterioita valmistuu päivän aikana tehokkaasti eri tuotantomenetelmillä, 8 tuntia päivässä samassa tuotantoyksikössä tuottavasti. Keittäjät valmistavat aterioita ma-su tarpeisiin.
- Kuljetuskustannusten pieneminen. Kotiin kuljetettavat ateriat kylmänä harvemmin. Ateriakuljetusten kilpailuttaminen.
- Ateriahintojen aleneminen, koska tehdään pienemmällä työntekijä määrällä sama määrä aterioita
- Parantaa kilpailukykyä verrattuna yksityiseen palvelutuottajaan
- Mikäli tulevaisuudessa toiminta yhtiöitetään, voidaan myydä esim. naapurikuntien asiakkaille ateriapalveluja
- Vakioidut ruokaohjeet, tuotannonohjausjärjestelmä (otetaan käyttöön/käytössä), ruokalistat tuotteistettu, omavalvonnan ohjausjärjestelmä käytössä, palvelusopimukset valmiina

Yhden tuotantokeittiön malli + uusi toimintamalli

KAHDEN KEITTIÖN MALLI VS. YKSI KEITTIÖ - JA UUDISTETTU PROSESSI

NYKYTILANNE			YKSI KEITTIÖ / nykyinen prosessi			YKSI KEITTIÖ / uudistettu prosessi		
Tulot	HTV	381 900	Tulot	HTV	381 900	Tulot	HTV	381 900
Henkilöstökustannukset	8,5	-384 700	Henkilöstökustannukset	6	-302 200	Henkilöstökustannukset	5	-269 200
Palvelujen osto ml. Siivous		-17 400	Palvelujen osto ml. Siivous		-17 400	Palvelujen osto ml. Siivous		-17 400
Aineet, tavarat ja tarvikkeet		-334 400	Aineet, tavarat ja tarvikkeet		-334 400	Aineet, tavarat ja tarvikkeet		-307 700
Muut kustannukset		0	Muut kustannukset		0	Muut kustannukset		0
Kustannukset yhteensä		-736 500	Kustannukset yhteensä		-654 000	Kustannukset yhteensä		-594 300
Tulos		-354 600	Tulos		-272 100	Tulos		-212 400
			Toimintakatesäästö 2019 TP tasoon		-82 500	Toimintakatesäästö 2019 TP tasoon		-142 200
			Hankinnat: Yksi uuni Mustille laatikolle teline Vaunuja 3 kpl	Ei hankintoja				

Teknisen osaston organisaatorakenne

NYKYTILANNE:

Teknisen lautakunnan tehtäväalue sisältää seuraavat tulosyksiköt: - hallinto - kiinteistötoimi - yhdyskuntatekniikka - ruokapalvelut - maa- ja metsätilat.

Hallintopalvelut tuotetaan Reisjärven kunnantalolla teknisen toimiston tiloissa. Hallinnon virkoja ovat tekninen johtaja, kunnanrakennusmestari (virka täyttämättä) ja toimistonhoitajan. Lisäksi hallinto avustaa muita hallintokuntia tila- ja hankesuunnittelussa sekä hankintojen toteuttamisessa. Hallinto vastaa kunnan talonrakennuksen sekä julkisen käyttöomaisuuden investointien suunnittelusta ja käytännön toteutuksesta.

Kiinteistötoimi vastaa, että kunnan kiinteistöt ovat rakennusteknisesti tarkoituksen mukaisessa kunnossa sekä toiminnan kannalta käyttäjien vaatimuksia vastaavat. Tehtäviin kuuluu ulkoalueiden kunnossapito, teknisten järjestelmien huolto- ja korjaukset, jätehuolto sekä rakennustekniset työt ja vuosikorjaukset.

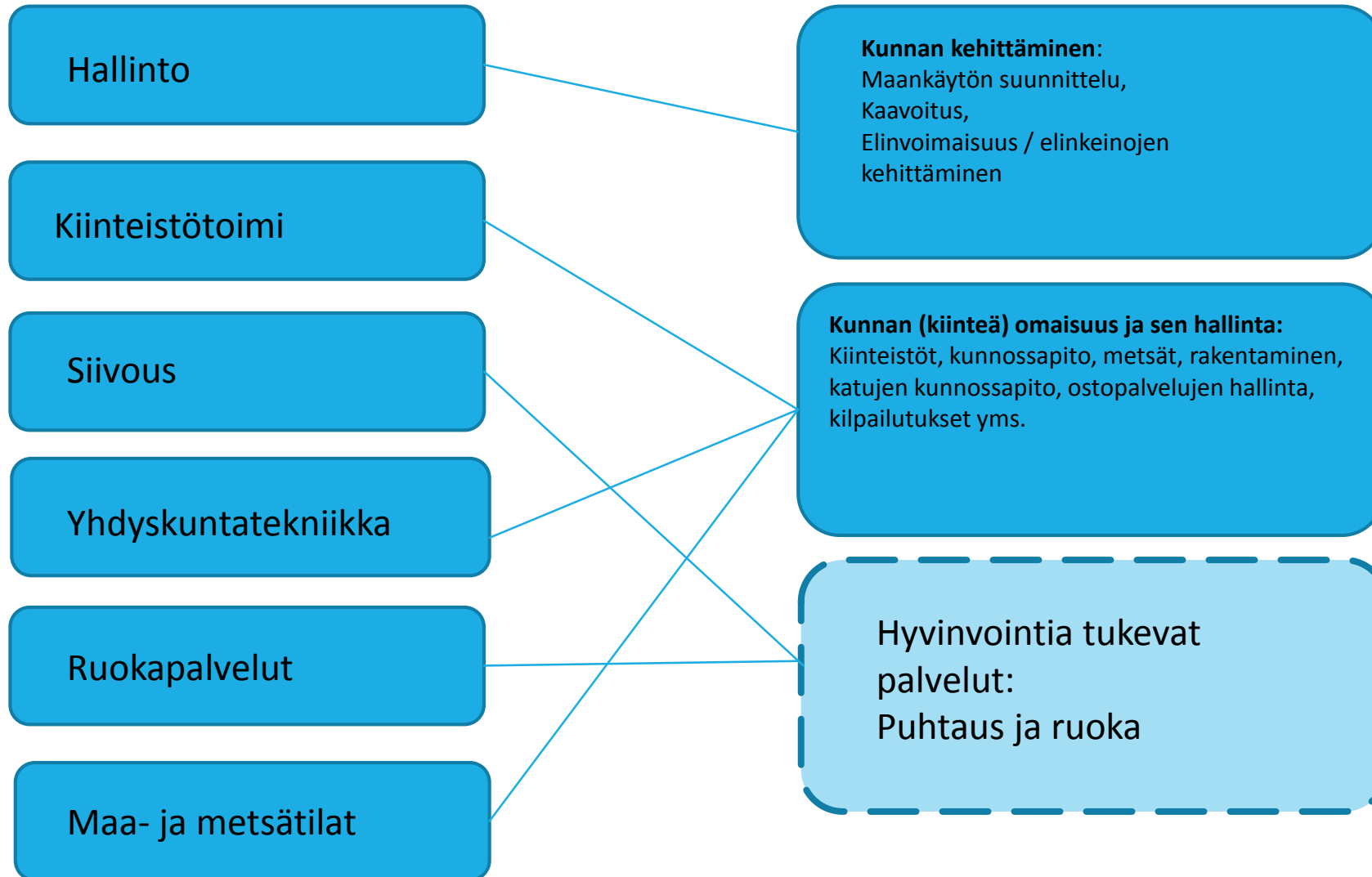
Siivouspalvelut tuottaa kunnan eri toiminnoille viihtyisät ja puhtaat tilat.

Yhdyskuntatekniikka sisältää liikenneväylät ja yleiset alueet, kaavoituksen, jätehuollon, varastot ja koneet vastaten kunnan katualueiden, puistojen, liikunta-alueiden sekä muiden yleisten alueiden ylläpidosta ja kunnostuksesta. Kaavoitus ja mittauspalvelut vastaavat kunnan maankäytön suunnittelusta ja kaavoituksesta. Varastot ja koneet hallinnoi ja kunnossapitää kunnan omistamaa kalustoa.

Ruokapalvelut valmistaa ruokaa sivistystoimelle sekä Selänteen palveluyksiköihin. Ruokaa valmistetaan kahdella valmistuskeittiöllä; Kisatien koululla sekä Terveyskeskuksella.

Kunta omistaa maa-alueita yhteensä noin 1000ha, joista metsäpinta-alan osuus on noin 800ha. Kasvullinen metsämaa on metsätalouskäytössä ja viljelyyn soveltuvat pellot on vuokrattu. Kunnan metsäsuunnitelma on valmistunut alkuvuodesta 2019 ja se kattaa suunnitelmavuodet 2019-2028.

Tekninen osasto 2020 ja Kunnanhallituksen elinvoimaa tukevat toiminnot 2021



Hallinto osana kunnan hallintoa, vähemmän vastuuhenkilöitä

Organisaatiomuutoksen toimintakatetta vahvistava vaikutus 15.000 euroa hallinnon osalta.

Henkilöstön ohjeistus, yhdenmukaiset toimintatavat yms.

Kun on päätetty pitkän tähtäimen suunnitelma, mihin suuntaan palvelurakennetta kehitetään, voidaan ennustaa henkilöstön tarve tulevina vuosina. Palvelutarpeen muutos yhdistettynä tiivistyvään palvelurakenteeseen mahdollistaa järkevät rekrytoinnit avaintehtäviin myös tulevaisuudessa.

Organisaatio- ja palvelurakennemuutostusta tukee henkilöstön ohjeistuksen, hallintosäännön, toimintatapojen ja työvälineiden uudistaminen.

Hallintosäännön uudistuksella tavoitellaan byrokratian vähentämistä seuraavan valtuustokauden alusta. Lautakunta- ja jaostorakenteen yksinkertaistamisen lähtökohtana on, ettei lautakunnassa tai jaostossa ei tulevaisuudessa ratkaistaisi esim. viranhaltijoiden tm. Toimielinten (mm. yt-toimikunta) ratkaisultaan kuuluvia asioita tai yksittäisten henkilöiden tai operatiivisen johtamisen kysymyksiä, vaan lautakuntien tehtäväkenttään kuuluvat päätökset olisivat kunnan mittakaavassa sekä taloudelliselta että operatiiviselta vaikuttavuudeltaan merkittäviä.

Toimintatapojen muutoksilla ja erilaisin sopimuksilla tavoitellaan kunnan henkilöstölle yhdenmukaisia toimintatapoja (esim. sijaisten ja kausityöntekijöiden käyttö, säästövapaiden kerryttäminen, matkakorvaukset, erilliskorvaukset jne.) ja mahdollisuutta suunnitella omaa työtä (etätyö, palkattomien vapaiden käyttö, työnkierto yms.). **Henkilöstön jaksamiseen ja työhyvinvointiin panostetaan 30.000 kolmen vuoden aikana järjestämällä esim. koulutusta ja työhyvinvointitoimintaa.**

Ohjeistukseen ja luottamushenkilöorganisaatioiden toimintaan liittyvien toimenpiteiden toimintakatetta vahvistava vaikutus 60.700 euroa kolmen vuoden aikana

Tulojen lisäykset

MAKSUT JA TAKSAT

- Kunta saa perustus- ja kuntalain nojalla – ja niiden asettamien rajojen puitteissa - periä palveluistaan maksuja. Maksut jakaantuvat julkis- ja yksityisoikeudellisiin. Julkisoikeudellisia maksuja ovat mm. lakisääteisten pakollisten tehtävien hoitamisesta perittävät maksut ja yksityisoikeudellisia maksuja ovat mm. korvaukset kunnallisista palveluista (esim. mahdolliset lukukausimaksut, pääsyliput, venepaikat yms.)
- Pääsääntöisesti kunta voi vapaasti määritellä maksujen ja taksojen tason. Poikkeuksen tekee esim. iltapäivätoiminnan määrittely, joissa laki joko määrittelee maksukaton tai maksun korotusta anotaan viranomaiselta.
- **Esimerkkejä korotettavista lupa-, valvonta- ja asiakasmaksuista yms.:** lupamaksut, kaavoituksen taksat, hulevesi-venepaikkamaksut. Tavoitteena esim. lain sallima taso (esim. iltapäivätoiminta) tai maakunnan keskihinta tai omakustannushinta.
- **Toimintakatetta vahvistava vaikutus 35.500 euroa** kolmen vuoden aikana.

KIINTEISTÖVEROSELVITYS

- Kiinteistöveron pohjana olevan rakennus- ja huoneistorekisterin päivittäminen ja siten kiinteistöverotuoton lisääminen. Verotuloa kasvattava vaikutus on arvioitu **60.000** euroksi, kun projekti on saatu päätökseen

Hankintojen ja hankintaprosessin kehittämisen, hankintojen tason/laadun uudelleen mitoittaminen

- Hankinnat ovat olennainen osa julkisten varojen käytön suunnittelua ja riskienhallintaa sekä markkinoiden ja palveluiden kehittämistä. Lisäksi hankinnat ovat olennainen osa kunnan resurssiverkostoa, jossa oman tuotannon resurssien rinnalla hyödynnetään ulkopuolisia tarjoajamarkkinoita. Systemaattisesti johdetuilla hankinnoilla saadaan aikaan sekä yhteiskunnallisia että taloudellisia vaikutuksia.
- Kunnan hankinnat koostuvat aine-, tavara-, tarvike- ja palveluhankinnoista sekä investoinneista. Reisjärven kunnan hankintakokonaisuus käsittää miljoonia euroja vuodessa (käyttötalouden ostot ja investoinnit).
- Kunnan hankintaprosessia kehitetään siten, että tehdään entistä enemmän yhteistyötä toimialaosajien kesken ja hyväksymis-/hankintaohjeistus päivitetään. Käytetään mahdollisimman paljon kuntahankintojen tms. yhteishankintoja. Isommissa kunnan omissa hankkeissa ostetaan kilpailutusasiantuntemus.
- Kaikkien ostojen ja hankintojen tasoon tehdään tarkoituksenmukaisuusperiaatteella leikkauksia; ts. karsitaan erityisominaisuuksia (esim. takka, viihdekympylätasoinen liukumäki, aistitila jne.) tai valitaan ylläpitokustannuksiltaan edullisempia materiaaleja (nupukivi vs. asfaltti).

Hankintaprosessin uudistamisella, nykyaikaisilla menetelmillä sekä hankintojen tason pudotuksella on saavutettavissa (laskennallinen) 20.000 – 70.000 euron säästö kolmen vuoden aikana (laskettu prosenttiosuutena kaikista hankinnoista, palveluostoista ja investoinneista pl. Lämmitys, sähkö, voiteluaineet yms.)

Talouden tasapainottaminen

Kokonaisuus

KEINOJA TALOUDEN

TASAPAINOTTAMISEKSI

2020

2021

2022

2023

Yht./€ Yht./HTV

HALLINTO

Panostus: Muutoksen tuki	-25 000	-25 000			-50 000		KEVA työelämän kehittämishanke, määräaikainen muutosjohtaja tms.
Arkiston seulonta ja digitointi		-30 000			-30 000		Panostus: Arkiston seulonta ja digitointi vaativat taloudellista panostusta, mutta hyödyttävät asiantuntijaa, vastaavat suosituksiin ja säästää aikanaan sekä kiinteistö- että työajassa
Yhdistetään kunnanhallitus ja tekeminen lautakunta elinvoima -toimialaksi sekä kasvatus- ja koulutuslautakunta ja vapaa-aikalautakunta hyvinvointi- /sivistystoimialaksi valtuustokauden alusta		5 000			5 000		Kaksi päättävää toimielintä valtuuston ja tarkastuslautakunnan lisäksi. Uusi organisaatio, hallintorakenne ja hallintosäännön päivittäminen päätöksentekoon yhtenä kokonaisuutena. Tavoiteaikataulu 2020 loppuun mennessä
Elinkeinoyhdistys		60 000			60 000	1	Nyt: Haapajärvi-Nivala Seutukunta NIHAK ry:n v 2019 -jäsenmaksu: 15,50 e/as, 42.501 -aluekehitys- ja elinkeinopalvelut: 61.858 Uusi: Elinkeinojen kehittäminen kunnan omaa toimintaa ja kunnanhallituksen alaisuudessa. Panostus: kunnan oma elinkeinoasiamies tmv.
Kunnan osarahoittama työmarkkinatuki			19 500		19 500		Työmarkkinatuen kuntaosuuden pienentäminen 20 % vuoden 2019 tasosta (97.500). Keinon toteuttaminen voi olla vaikeaa, mikäli koronasta johtuen yleinen taloustilanne heikkenee merkittävästi
Vakuutusten kilpailuttaminen			10 000		10 000		Vakuutusturvan tarkastaminen ja sopimusten kilpailutus. Edellisestä kilpailutuksesta arviolta 10 vuotta aikaa

KEINOJA TALOUDEN

TASAPAINOTTAMISEKSI

2020

2021

2022

2023

Yht./€ Yht./HTV

VARHAISKASVATUS, AAMU-
JA ILTAPÄIVÄTOIMINTA,
ESIOPETUS

Lasten määrän
vähentyminen =
Palvelutarpeen lasku

Reisjärvellä lasten määrän ennustetaan vähentyvän 2030 meneessä noin 54:llä. Jos lasten määrän vähentymistä pystyttäisiin johtamaan, se tarkoittaisi noin 6 lastentarhanopettajaa ja lastenhoitajaa vähemmän. Tarkastelukalsolla (2025 asti) lasten määrän ennustetaan laskevan 26:lla (noin 3 htv)

Varhaiskasvatuksen
kustannusten alentaminen

21 900

30 600

52 500

1-2

Kun uusi päiväkoti otetaan käyttöön 8/2020 lapsikohtaiset kustannukset alenevat; voidaan luopua toiminnallisesti tehottomista pienistä yksiköistä ja väliaikaistiloista. Säästö syntyy, kun ryhmissä on enemmän läsnäolevia lapsia ja henkilöstön käyttö on joustavampaa. Todennäköisesti isommassa päiväkodissa ryhmien optimaalinen täyttö on helpompaa, mikä säästää henkilöstökustannuksissa. 1-2 htv

Varhaiskasvatuksen
täyttöasteen nostaminen

17 800

23 100

11 600

52 500

1-2

Työvuorosuunnittelulla henkilöstön tarvetta vähennetään, kausivaihtelut otetaan huomioon jne.

Väistötiloista luopuminen

12 000

12 000

24 000

Väistötiloista voidaan luopua 6/2020. Säästää vuokratkustannuksissa (ei ole huomioitu vielä talousarviossa)

KEINOJA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISEKSI						
	2020	2021	2022	2023	Yht./€	Yht./HTV
VAPAA-AIKA, LIIKUNTA, KIRJASTO						
Latujen kunnossapitoon tason lasku tai lisätään tuloja	1 500	1 500			3 000	
						Latujen ajo talvikaudella 2019-2020 218h. Lumen tykytys ~40h. Tykkilumiladun teko talkoilla. Vapaa-aikatoimi maksanut konetöistä 3000€. Henkilöstötarve noin 0,3 htv. Työ ei jakaudu tasaisesti vuodelle. -> ylitoita talvella, pitkät lomat kesällä. Koneet ja kalusto kunnan omia. Mahdollisuuksia tulonlisäyksiin: nostetaan tykkilumiladun taksoja. Peritään taksa kaikilta käyttäjiltä (kuntalaisille ollut vapaaehtoinen maksu). Vuosikustannusarvio noin 20.000 (konetyöt, 1/3 palkka ja tykytys)
Omatoimikirjaston käyttöönotto		7 500	7 500		15 000	0,5-1
Kansalaisopisto					0	
						Kansalaisopistossa vuonna 2019 oli 72 kurssia ja niissä 373 (89M+284N) osallistujaa Reisjärvellä. Kustannukset olivat 30.994€. Kurssien vähentäminen vähentää myös valtionosuutta, jolloin yhden jäljelle jäävän kurssin hinta nousee. Kansalaisopistossa annetaan musiikinopetusta ainakin viulun- ja pianonsoitossa. Käyttävät koulun tiloja, joista eivät erikseen maksa (sopimus). Kansalaisopistotoiminnan uudelleen järjestäminen siten (lukuvuoden 2021-2022 alusta), että Jokilatvan kansalaisopistolta ostettavaa kurssimäärää vähennetään ja tarjotaan vastaavaa toimintaa paikkakunnan yrittäjien ja yhteisöjen toimesta. Nykyisessä mallissa Reisjärven omien tuottajien tarjonta on osittain päällekkäistä kansalaisopiston kanssa.

KEINOJA TALOUDEN
TASAPAINOTTAMISEKSI
2020
2021
2022
2023
Yht./€ Yht./HTV
PERUSOPETUS
**Koulukuljetus-
kustannuksissa säästäminen**
22 500
31 500
54 000

Koulukuljetusten kippilutuksen tuloksena yhdessä Haapajärven kanssa) hinnat alenevat noin 100.000. Uudet sopimukset otetaan käyttöön 8/2020. Talousarviossa on jo huomioitu 46.000 euron säästö. Ohjelmaan kirjataan erotus

TEKNINEN LAUTAKUNTA
**Tekninen lautakunta osana
elinvoimatoimialaa -
teknisen toimen tehtävien
järjestely**
10 000
5 000
15 000
0,5-2

Teknisen toimen tehtävät jaetaan kolmeen osa-alueeseen, jossa kullakin on oma vastuullinen viranhaltija. Toimisto- ja asianhallintapalveluissa tukeudutaan kunnan yleishallintoon. Vastuualueet jakautuisivat esim. Kunnan kehittämiseen (mm. Maankäytön suunnittelu, Kaavoitus, Rakennusvalvonta), Kunnan omaisuuden hallintaan (pl. rahoitusomaisuus) (Kiinteistöt, kunnossapito, metsät, rakentaminen, katujen kunnossapito, ostopalvelujen hallinta, kilpailutukset yms.) ja hyvinvointia tukeviin palveluihin (puhtaus ja ruoka). Yhdistetään esimiestehtäviä ja vähennetään mahdollisuuksien mukaan väliportaita.

**Kiinteistösuunnitelman
laatiminen**
-7 000
-23 000
-30 000

Kertapanostus: Kiinteistösuunnitelman laatimisella, sähköisellä kiinteistöjen kunnossapidon järjestelmällä saadaan selkeä suunnitelma, miten kunnan käyttöön jääviä kiinteistöjä hoidetaan ja ylläpidetään. Toimenpiteiden seuranta. Kiinteistönhoidon oikea mitoittaminen tuo henkilöstösäästöjä

**Kiinteistönhoidon
ostopalvelujen lisääminen**
35 000
15 000
50 000
1-2

Henkilöstötarpeen mukauttaminen sitä mukaa, kun kiinteistöjä vähenee. Kun neliöt vähenevät, vähenee myös kiinteistönhoidon tarve - omaa toimintaa vähennetään ja ostopalvelujen osuutta lisätään. Kiinteistöjen ja kaluston hoito ja huolto yhdistetään ja tehtäviä arvioidaan kokonaisuutena.

KEINOJA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISEKSI							
	2020	2021	2022	2023	Yht./€	Yht./HTV	
TEKNINEN LAUTAKUNTA							
Käytöstä poistettujen kiinteistöjen myynti		10 000	10 000	10 000	30 000		Säästö ylläpitokustannuksiin toimenpideohjelman aikana (tilinpäätöksessä 2019 43.000)
Ruokahuollon uudelleenjärjestäminen		142 200			142 200	2-5	Yhden valmistuskeittiön malli: koko kapasiteetti hoidetaan Kisatien keittiöltä. Prosessin uudistaminen siten, että varsinaisen valmistamisen (käsityön) osuus pienenee. Uudistetaan myös ruokien kuljetusta.
Puhtaanapidon (osa)ulkoistamisen selvittäminen ja laadun pudottaminen siellä, missä se on mahdollista		25 000			25 000	1-2	Selvitetään vaihtoehtoiset toimintamallit samalla, kun arvioidaan kiinteistönhoidon kokonaisuutta. Vähenevät neliöt vaikuttavat siivoustarpeeseen. Hyödynnetään eläköitymiset, kun mahdollista. Siivoustarpeen vähentäminen, omia toimintatapoja muuttamalla (esimerkkinä kengätön koulu) ja laadun laskeminen harventamalla siivouskertoja siellä, missä mitoitus eivät määrittele tasoa.
Liikuntapaikkojen ja katujen hoito monituottajamallilla		12 000			12 000	0,5-1	Urheiluseura osallistunut talkoilla tykkilumiladun tekoon sekä vähäisessä määrin latujen kunnossapitoon. Muutoin kolmannen sektorin käyttö ollut vähäistä. Yleisten alueiden puhtaan- ja kunnossapitotehtäviä olisi mahdollista antaa myös kolmannen sektorin hoidettavaksi avustusperusteisesti. Katujen kunnossapito 114.000€. Omaa henkilöstöä ko. tehtävään 1htv + avustavan henkilöstön työpanosta jaettu katujen kunnossapitoon. Avustavaa henkilöstöä kunnossapidossa 2htv. Kalusto: traktori ja lava-auto. Työn osuudet oma/osto 40/60. Sekä suunnittelua, että tekemistä ostetaan. Pääpaino tekemisessä kuten liukkauden torjunta ja hiekan poisto. Rakennuttaminen ollut vähäistä mutta aiemmin tehty pääasiassa itse mutta painotus kääntynyt lähes kokonaan ostopalveluun.
Yksityisteiden avustaminen		5 400			5 400		Yksityistieavustukset 36.000. Avustettavia teitä 130km. Avustusperiaatteet tulisi päivittää uuden yksityitielain mukaisiksi sekä paremmin kunnan tarpeita vastaaviksi. -> Avustuksen painotus esim. koulukyytireiteille ja yleistä hyötyä palvelevalle tiestölle. Säästötavoite 15 %.

KEINOJA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISEKSI						
	2020	2021	2022	2023	Yht./€	Yht./HTV
TULOJEN KERRYTTÄMINEN						
Kiinteistöveroselvitys			20 000	40 000	60 000	Kiinteistöveroselvitykseen lisäresurssia, jotta mittaukset ja "käsityö" saadaan mahdollisimman nopeasti tehtyä ja verokertymä mahdollisimman nopeasti kunnan hyödyksi. Lisäresurssi tienaa itsensä takaisin.
Aamu- ja iltapäivätoiminnan maksujen korottaminen		1 040	1 460		2 500	APIP vasta aloittanut toimintansa. Aamu- ja iltapäivätoiminnan maksu on 80€ (alle 4h) tai 100€ (yli 4h). Maksu voisi olla 120-160 €. Syksyllä aloitetussa toiminnassa oli enimmillään mukana 31 lasta. Hinnan korotus 10 eurolla toisi lisää tuloja noin 2500€.
Palvelut joista ei laskuteta		3 000			3 000	Kopiomaksut, autopaidat, teknisen henkilöstön taksat ja työstä laskuttaminen, taksojen korotukset sopimusten mukaisesti, sopimusten mukainen laskutus, tilojen käyttökorvaukset ulkopuolisilta; valtuustosali, kokoustilat, auditorio, . Kaikkien tilojen vuokrasopimusten hinnoittelu.
Metsän myyntitulot etupainotteisesti	100 000	65 000	65 000		230 000	24.4. tarkennettu puun myyntiä seuraavalle vuoden aikajaksolle. Tavoite myyntituotto 230 000€. Hoitotoimenpiteet 25.000€. 2020 vuodelle tästä arviolta 100 000€. Suunnitelma lautakuntaan 12.5.
Varainhoidon kilpailuttaminen		25 000	25 000	25 000	75 000	Sijoitussuunnitelman laatiminen, tuotto-odotus, hoitopalkkio ja kaupankäyntikustannukset ovat kaikki sellaisissa, joista nykyaikaisella sopimuksella on mahdollista saada tuottoa/säästöä.
Vuokratasojen tarkastaminen	3 750	11 250	3 750	11 250	30 000	Tavallisiin asuntoihin tehdään indeksikorotus kesäkuun 2020 alusta. (Seuraava 6/2022) Edellinen indeksikorotus on tehty 1.9.2018 alkaen 0,25 e/m ² – 0,30 e/m ³ suuruisena. Nyt indeksin vaikutus 0,20 e/m ² , joka on kuukausitasolla 1250 e lisävuokraa. Tasokorotuksiin ei ole perusteita, koska asuntojen "tasoa" ei ole nostettu ja remontointi laahaa perässä.

KEINOJA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISEKSI						
	2020	2021	2022	2023	Yht./€	Yht./HTV
AVUSTUKSET						
Kunnan avustusten vähentäminen			5 000		5 000	Avustusten tason leikkaus n. 10 %:lla. Keinoja voivat olla avustuksista luopuminen, avustusperusteiden tiukentaminen ja vastikkeellisuus. Avustuksiin käytetään vuodessa 85.000 euroa, josta yksityistieavustukset 36.000. Yksityistieavustusten säästötavoite on yksilöity. Lautakunnat päättävät, miten avustusten leikkaus toteutetaan vuoden 2022 alusta
HENKILÖSTÖN OHJEISTUS, EDUT yms.						
Säästövapaiden purkaminen	10 000	20 000	15 000		45 000	2019 lopussa pitämättömiä vuosilomia 244 päivää. Tavoitteeksi tulisi asettaa, että uusia säästövapaita myönnetään vain todella vakavin perusteluin. Vanhat vapaat pidetään pois alkaen 2020.
Sijaiset, määräaikaiset ja kausityöntekijät?		15 000	3 750	3 750	22 500	Tavoitteena sijaisten ja määräaikaisten käytön vähentäminen. Perusteena keskitettävät palvelut esim. päiväkotia ja keittiötä.
Lomarahojen vaihto vapaaksi ja muut palkattomat vapaat		15 000			15 000	Työntekijäjärjestöjen kanssa laadittava sopimus
Erilliskorvaukset		10 000			10 000	Erilliskorvaukset ovat mm. ylittöistä, ylittunneista, päivystyksistä, hälytyksistä, toimenpiteistä yms. Maksettavia korvauksia. Tavoitteeksi erilliskorvausten vähentäminen esim. n. 10 %:lla.
Henkilöstöetuudet	-15 000	-10 000	-5 000		-30 000	Panostus: henkilöstölle tarvittaessa muutostukea, esimieskoulutusta, työhyvinvointitoimintaa jne.
Matkustus- majoitus- yms. Korvaukset		5 700			5 700	28.800 vuonna 2019. Tavoitteena 20 % säästö

KEINOJA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISEKSI						
	2020	2021	2022	2023	Yht./€	Yht./HTV
MUUTA						
Puhelinliittymien tarkistaminen			5 000		5 000	Puhelinliittymien kilpailuttaminen. Edellinen kilpailutus 2008
Hankinnat		20 000	7 000	7 000	34 000	Hankinnat toteutetaan hajautetusti. Hankintojen kokonaisuus on hajanainen ja sen johtaminen ja ohjaaminen keskitetysti on vaikeaa. Hankintojen suunnittelu tapahtuu toimialoilla. Keinoja hankintojen kustannusten pienentämiseen Hankintojen tason alentaminen ts. rakennushankkeissa pudotetaan esim. varustelutasoa tai materiaaleja. Kilpailutettujen sopimusten parempi seuranta mm. sopimussakkojen laskuttaminen, hintojen seuranta jne.) Hankintaprosessin uudistaminen, uudet menetelmät käytössä - tarvittaessa hankintojen keskittäminen. Säästö muodostuu tarkoituksenmukaisempina investointeina, ohjainten vähenemisenä, edullisempina tarjouksina, nopeampina ja sujuvampina prosesseina jne. Tavoiteltava säästö on laskettu 1 %:n osuutena kaikista ulkoisista palveluostoista, tarvikeostoista sekä investointi yms. hankinnoista.
Tulostuksen vähentäminen		2 500	2 000	500	5 000	Vuodessa tulostetaan 208.000 tulostetta (n. 11.000 euroa) . Tavoitteeksi tulostusmäärän puolittaminen kolmen vuoden aikana.
Painatukset ilmoitukset ja markkinointimateriaali		7 400			7 400	Suositaan sähköisiä tiedotus- ja viestintävälineitä, ei painateta esim. yhdistysten tai seurojen materiaaleja, lehti-ilmoittelun vähentäminen jne. Painatuksiin, ilmoituksiin yms. Käytetty noin 37.000 euroa vuodessa. Vähennystavoite 20 % vuositasolla
Lisenssit, ohjelmistot, käyttäjähallinta. Kopiokoneet, tulostimet jne.		3 500	3 500	3 000	10 000	Tietokoneohjelmistojen, käyttäjien ja lisenssien läpikäyminen; mitkä voidaan lopettaa kokonaan? Koneiden ja laitteiden käyttöä pidentäminen (leasingajan jatkaminen). Jatkuva prosessi.
YHTEENSÄ	142 450	527 190	230 060	100 500	1 000 200	8-18

Konserni - omistajaohjaus

KONSERNI	OMISTAJAOHJAUS	NYKYTILA
Toimitusjohtajuuksien ja hallintojen yhdistäminen	Oma toimitusjohtaja vain yhtiölle, joka mm. tavoittelee aitoa kasvua.	<p>Yhteensä 9 yhtiötä, joissa hallituksen jäseniä 2 kahdessa (as oy) 3 viidessä (koy + as oy) 5 kahdessa (lämpö & viemäri ja valokuitu-yhtiöt)</p> <p>Ammatti-isännöitsijä 5 yhtiössä, 4 eri toimijaa + yhdessä ostopalvelu kunnalta Oma tj on 3 yhtiössä, joista 1 on yhteinen toisen konserniosakkaan kanssa (R-Net), lisäksi yhdessä 1 tilapäinen ostopalveluna kunnan toiselta yhtiöltä.</p> <p>Toimitusjohtajuuksien ja samalla yhtiöiden fuusiosta oli jo sovittu neuvottelu, mutta siirtyi koronatilanteen alettua. Alustavaa selvitystyötä on asian suhteen jo tehty.</p>

Konserni - omistajaohjaus

KONSERNI	OMISTAJAOHJAUS	NYKYTILA																		
<p>Samalla alalla toimivien yhtiöiden fuusioiminen</p>	<p>Asunto ja Kiinteistö Oy yhdistäminen, mikäli mahdollista ja hoito esimerkiksi yhdelle ammatti-isännöitsijälle. Tavoite, että kunnan omistamat yksittäiset asunto-osakkeet myydään.</p>	<table> <tr> <td>Asunto Oy Reisjärven Keskus-Rivi</td> <td>52,1</td> </tr> <tr> <td>Asunto Oy Reisjärven Viljamäki II</td> <td>70,94</td> </tr> <tr> <td>Asunto Oy Reisjärven Viljamäki III</td> <td>79,81</td> </tr> <tr> <td>Kiinteistö Oy Reisjärven Petäjälinna</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>Kiinteistö Oy Reisjärven Santala</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>Kiinteistö Oy Reisjärven Teollisuushallit</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>Kiinteistö Oy Reisjärven Vuokratalot</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>R-Net Oy</td> <td>60</td> </tr> <tr> <td>Reisjärven Lämpö Oy</td> <td>100</td> </tr> </table> <p>As Oy:t</p> <p>Kunnan asunnoista luopuminen, kaikkien om. osuus 52/79%</p> <p>Yhdistettävissä toiminnan luonteen ja toimitusjohtajuuden suhteen</p> <p>Kiinteistö Oy Reisjärven Vuokratalot</p> <p>Kiinteistö Oy Reisjärven Petäjälinna</p> <p>Kiinteistö Oy Reisjärven Santala</p> <p>Kiinteistö Oy Reisjärven Teollisuushallit</p> <p>Reisjärven Lämpö Oy</p>	Asunto Oy Reisjärven Keskus-Rivi	52,1	Asunto Oy Reisjärven Viljamäki II	70,94	Asunto Oy Reisjärven Viljamäki III	79,81	Kiinteistö Oy Reisjärven Petäjälinna	100	Kiinteistö Oy Reisjärven Santala	100	Kiinteistö Oy Reisjärven Teollisuushallit	100	Kiinteistö Oy Reisjärven Vuokratalot	100	R-Net Oy	60	Reisjärven Lämpö Oy	100
Asunto Oy Reisjärven Keskus-Rivi	52,1																			
Asunto Oy Reisjärven Viljamäki II	70,94																			
Asunto Oy Reisjärven Viljamäki III	79,81																			
Kiinteistö Oy Reisjärven Petäjälinna	100																			
Kiinteistö Oy Reisjärven Santala	100																			
Kiinteistö Oy Reisjärven Teollisuushallit	100																			
Kiinteistö Oy Reisjärven Vuokratalot	100																			
R-Net Oy	60																			
Reisjärven Lämpö Oy	100																			

Myytavissä oleva omaisuus

MYYTÄVÄÄ OMAISUUTTA

**Kunnan omistama
leirikeskus**

**Käytöstä poistetut
kiinteistöt**

**Sora-alueiden, louhosten
hyödyntäminen / myynti**

**Metsien myynti (pohjat),
muu maan myynti**

Käytöstä poistettu kalusto

Mihin riittää

Korona ja sopeutuspaketti

	Reisjärvi		Trendi: 2013-2019						
	TP 2017	TP 2018	Tpe 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Asukasluku	2 813	2 743	2 700	2 658	2 620	2 580	2 542	2 505	2 470
Verotettava tulo	32 436	30 956	31 875	31 008	31 839	32 023	32 580	32 753	32 534
Veroprosentti	22,00	22,50	22,50	22,50	22,50	22,50	22,50	22,50	22,50
Toimintakate	-18 364	-18 984	-19 240	-19 602	-19 538	-19 745	-20 105	-20 581	-21 079
Palkankorotusten vaikutus			0	-102	0	0	0	0	0
Sopeutus			0	142	535	242	105	0	0
Muutos 1000 e	53	-620	-256	-361	64	-208	-360	-476	-498
Verorahoitus	19 224	18 761	19 474	19 189	19 617	19 688	19 898	20 176	20 112
Verorahoituksen muutos 1000 e		-463	713	-285	428	71	210	279	-64
Rahoitustuotot ja -kulut	-51	-683	316	20	-41	-46	-49	-55	-62
Vuosikate	809	-906	549	-393	38	-103	-257	-459	-1 029
Poistot	931	941	1 166	1 093	1 062	1 032	1 003	975	948
Satunnaiset tulot ja menot			0	507	-197				
Ylijäämä/alijäämä	-539	-1 847	-617	-979	-1 221	-1 136	-1 261	-1 434	-1 977
Kumulatiivinen ylij/alij.	718	-1 129	-1 746	-2 725	-3 946	-5 081	-6 342	-7 776	-9 754
Kumulatiivinen ylij/alij./as	255	-412	-647	-1 025	-1 506	-1 970	-2 495	-3 104	-3 949
Nettoinvestoinnit	6 139	650	4 029	2 029	580	258	254	251	247
Lainakanta 1000 eur	29 560	30 188	29 296	31 292	31 963	32 256	32 699	33 340	34 548
Lainakanta eur/as	10 508	11 005	10 850	11 773	12 199	12 502	12 863	13 310	13 987

Korona, sopeutuspaketti ja toimintakatteen nollakasvu

	Reisjärvi		Trendi:		2013-2019				
	TP 2017	TP 2018	Tpe 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Asukasluku	2 813	2 743	2 700	2 658	2 620	2 580	2 542	2 505	2 470
Verotettava tulo	32 436	30 956	31 875	31 008	31 839	32 023	32 580	32 753	32 534
Veroprosentti	22,00	22,50	22,50	22,50	22,50	22,50	22,50	22,50	22,50
Toimintakate	-18 364	-18 984	-19 240	-19 602	-19 146	-18 963	-18 928	-19 001	-19 085
Palkankorotusten vaikutus			0	-102	0	0	0	0	0
Sopeutus			0	142	535	242	105	0	0
Muutos 1000 e	53	-620	-256	-361	456	183	35	-73	-85
Verorahoitus	19 224	18 761	19 474	19 189	19 617	19 688	19 898	20 176	20 112
Verorahoituksen muutos 1000 e		-463	713	-285	428	71	210	279	-64
Rahoitustuotot ja -kulut	-51	-683	316	20	-40	-40	-37	-33	-28
Vuosikate	809	-906	549	-393	432	685	933	1 143	999
Poistot	931	941	1 166	1 093	1 062	1 032	1 003	975	948
Satunnaiset tulot ja menot			0	507	-197				
Ylijäämä/alijäämä	-539	-1 847	-617	-979	-828	-348	-71	168	51
Kumulatiivinen ylij/alij.	718	-1 129	-1 746	-2 725	-3 552	-3 900	-3 970	-3 803	-3 752
Kumulatiivinen ylij/alij./as	255	-412	-647	-1 025	-1 356	-1 512	-1 562	-1 518	-1 519
Nettoinvestoinnit	6 139	650	4 029	2 029	580	258	254	251	247
Lainakanta 1000 eur	29 560	30 188	29 296	31 292	31 569	31 074	30 327	29 367	28 546
Lainakanta eur/as	10 508	11 005	10 850	11 773	12 049	12 044	11 931	11 723	11 557

Tasapainottamisohjelman seuranta

- Reisjärven kunnanvaltuusto päättää talouden tasapainottamisohjelman hyväksymisestä ja sen sisällyttämisestä talousarvioon ja taloussuunnitelmavuosille.
- Tarkastuslautakunta vastaa valtuuston päätösten toteuttamisen seurannasta
- Paketin keinot on vastuutettu ja johtoryhmä työskentelee pitkäjänteisesti tasapainottamiskeinojen täytäntöönpanemiseksi raportoiden hallitukselle ja valtuustolle osavuosikatsausten ja tilinpäätöksen yhteydessä.
- Tasapainottamisohjelman laatinut ohjausryhmä voi tarvittaessa jatkaa työtään vuoden 2021 ajan, jonka aikana se pitää huolta toimenpiteiden yksityiskohtien valmistelusta päättäen tarvittaessa (lisä)toimenpiteistä työn edetessä. Ohjausryhmän kokoonpanossa huomioidaan tarvittaessa kuntavaalien 2021 tulos.
- Reisjärven kunta hankkii tarvittaessa (palkkaa määräajaisesti tai hankkii ostopalveluna) tukea muutostyöhön. Muutostuen toimiaika on rajattu etukäteen ja tavoitteena on nopeuttaa ja sujuvoittaa talouden tasapainottamisen täytäntöönpanoa. Panostus muutostukeen on huomioitu osana talouden tasapainottamisen pakettia.

Johtopäätös

- Taloutta vahvistavia keinoja etsitään myös Selänteen kuntayhtymästä.
- Ilman merkittäviä taloudellisia sopeutustoimia sotepalveluissa tai yksittäisiä kertaeriä (esim. omaisuuden myynti tai lomautus) kuntalain edellyttämää talouden tasapainoa ei saavuteta.
- Koska Reisjärven talouden tasapainon saavuttaminen on toimenpideohjelmasta huolimatta epävarmaa, ohjausryhmän työn jatkaminen on tarkoituksenmukaista.
- Ohjausryhmä seuraa mm. Selänteen tasapainotusta ja arvioi sen riittävyttä Reisjärven näkökulmasta. Tarvittaessa ohjausryhmä tekee hallitukselle ja valtuustolle esityksen käynnistää toimenpideohjelman jatkovalmistelu uudestaan.

Palvelujen ja osaamisen kehä

Lisäpalveluja

Kehityspotentiaalın mittaus
Elinvoiman mittaus
Operatiivisen johtamisen tuki
Päätäjäkoulutukset
Kiinteistöverokartoitus
Palvelurakenteen auditointi ja uudistaminen
Investointi- ja kannattavuuslaskelmat

Talous- ja toiminta-analyysi

Perustyökalu, jota sovelletaan joustavasti eri tarpeisiin.

Strategiatyö

Tukea kuntalain mukaisen strategian tuottamiseen.

Sopeutustoimien tuki

Palvelupaketti sopeutuksen suunnitteluun ja läpivientiin.

Kuntajakoselvitys

Vapaaehtoiset ja erityiset kuntajakoselvitykset.



REISJÄRVEN KUNTA

TALOUSARVIO 2021

TALOUSSUUNNITELMA 2021–2023



Khall 23.12.2020 § 231
Valt 30.12.2020 § 111

Sisällys

YLEINEN OSA	3
1 TALOUSSUUNNITELUA KOSKEVAT SÄÄNNÖKSET	3
1.1 Kuntalain taloussäännökset	3
1.2 Taloussuunnittelun periaatteet	6
1.3 Kunnan organisaatio	6
1.4 Kuntastrategia 2035	7
1.5 Toiminnan kehittymiseen vaikuttavat seikat	8
1.6 Sote-uudistus	10
1.7 Taloussuunnitelman laadinnan perusteet	11
1.7.1 Kansantalouden näkökulma	11
1.7.2 Kuntatalouden näkökulma	11
1.7.3 Alueellinen kehitys	12
1.7.4 Reisjärven kunnan taloudellinen tilanne ja tulevaisuuden näkymät	12
1.7.5 Väestö	14
1.7.6 Työllisyys	15
1.7.7 Verot ja valtionosuudet	16
1.8 Talousarvion sitovuus	18
1.9 Taloussuunnitelman tavoiteasetanta	18
2 KÄYTTÖTALOUS JA TOIMINTA	19
2.1 Keskusvaalilautakunta	19
2.2 Tarkastuslautakunta	20
2.3 Kunnanhallitus	20
2.4 Kasvatus- ja koulutuslautakunta	30
2.5 Vapaa-aikalautakunta	36
2.6 Tekninen lautakunta	41
3 TALOUDEN TASAPAINOTTAMINEN	50
4 LASKELMAT	51
4.1 Kunnan tuloslaskelma	51
4.2 Kunnan rahoituslaskelma	52
5 INVESTOINTISUUNNITELMA	54
6 HENKILÖSTÖSUUNNITELMA	56
7 KONSERNIN TYTÄRYHTIÖT	58
7.1 Asunto Oy Reisjärven Keskus-Rivi	58
7.2 Asunto Oy Reisjärven Viljamäki II	58
7.3 Asunto Oy Reisjärven Viljamäki III	59
7.4 Kiinteistö Oy Santala	59
7.5 Kiinteistö Oy Reisjärven Teollisuushallit	60
7.6 Kiinteistö Oy Reisjärven Vuokratalot	60
7.7 R-Net Oy	61
7.8 Reisjärven Lämpö Oy	62

YLEINEN OSA

Kunnan talousarvion ja -suunnitelman laatiminen perustuu kuntalain säännöksiin, joiden tarkoituksena on varmistaa kunnan tehtävien ja talouden oleminen kestäväällä pohjalla ja tasapainossa.

Kunnan tulee toiminnassaan edistää asukkaidensa hyvinvointia ja alueensa elinvoimaa sekä järjestää asukkailleen palvelut taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestäväällä tavalla. Kunnanvaltuuston hyväksymä kuntastrategia on talousarvion ja -suunnitelman laadinnan keskeinen peruste.

Kunnan talousarvion laadinnan tavoitteena on ohjata ja kannustaa kuntaa tulokselliseen toimintatapaan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa tulee osoittaa riittävät resurssit asetettujen tavoitteiden toteuttamiseksi sekä osoittaa, miten toiminta ja investoinnit rahoitetaan. Tuloksellisuustavoitteita havainnollistavat sellaiset mittarit, joihin voidaan omalla toiminnalla vaikuttaa. Tavoitteiden asettamisen lisäksi arvioidaan niihin liittyvät riskit ja niihin varautuminen.

Talous- ja toimintasuunnitelman lähtökohdat, yleiset perusteet ja kehitysnäkymät vuosille 2021-2023 esitetään tässä luvussa. Lähtökohdista kuvataan lainsäädännön, kansantalouden, kuntatalouden sekä alueellisen ja oman kunnan kehityksen näkökulmista.

1 TALOUSSUUNNITTELUA KOSKEVAT SÄÄNNÖKSET

Kuntalaki edellyttää kunnan toiminnalta tavoitteellisuutta ja suunnitelmallisuutta. Kunnan talouden suunnittelussa lähtökohdista ovat strategiassa kunnan toiminnalle asetetut pitkän aikavälin tavoitteet, ennakoitujen talouden kehitysnäkymät, arvioitu väestön ja elinkeinojen kehitys sekä muut toimintaympäristön muutokset. Talousarviossa ja -suunnitelmassa otetaan huomioon koko kuntakonserni niin, että tytäryhteisöjen toiminta ja talous kytketään tavoitteiden avulla tiiviisti kunnan strategiaan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään sekä kunnalle että kuntakonsernille toiminnan ja talouden tavoitteet.

Talousarviolla ja -suunnitelmalla on kunnassa kolme päätehtävää: 1) Asetetaan palvelutoimintaa ja investointihankkeita koskevat tavoitteet ja kuvaus palvelutoiminnan ja investointien kokonaisuuden laajuudesta. 2) Talousarvioon ja -suunnitelmaan budjetoidaan menoja ja tuloja koskevat arviot eri tehtäville ja hankkeille. Talousarviovuoden arviot ovat sitovia määrärahoja ja tuloarvioita. 3) Talousarviossa ja -suunnitelmassa osoitetaan, miten varsinainen toiminta ja investoinnit rahoitetaan.

Talousarvion ja -suunnitelman rakenne palvelee mainittuja kolmea tehtävää: palvelutoimintaa ja investointihankkeita koskevien tavoitteiden asettaminen sekä niiden edellyttämien menojen ja tulojen budjetointi tehdään käyttötalous- ja investointiosissa. Toiminnan ja investointien pääomarahoitusta ja siihen liittyvät korvaukset osoitetaan tuloslaskelmaosassa ja rahoituslaskelmaosassa.

1.1 Kuntalain taloussäännökset

Kuntalaki

Kunnan taloutta koskevat säännökset on koottu kuntalain 110 - 120 pykälisiin. Valtuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta ja päättää talousarviosta ja taloussuunnitelmasta, omistajaohjauksen periaatteista, varallisuuden hoidon ja sijoitustoiminnan perusteista, takaussitoumuksen tai muun vakuuden antamisesta toisen velasta sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Valtuuston tulee päättää myös kunnan liikelaitokselle asetettavista toiminnan ja talouden tavoitteista (*Kuntal 14 §*).

Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja veloitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (*suunnitelmakausi*). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Tavoitteet on pyrittävä asettamaan siten, että ne kattavat tehtäväalueen perustehtävät ja ovat toteutettavissa niihin osoitetuilla voimavaroilla. Määräraha tai siinä pysyminen tai lakisääteisten veloitteiden täyttäminen eivät itsessään ole kuntalain tarkoittamia tavoitteita.

Kunnan toiminnalle asetettavien tavoitteiden on hyvä olla konkreettisia ja kuvata kunnan aikaansaannoskykyä ja positiivisia vaikutuksia kuntalaisten hyvinvointiin sekä kunnan elinvoimaisuuteen. Hyvinvointi-hyödyillä tarkoitetaan kunnan toimenpiteillä aikaansaatuja positiivisia vaikutuksia kuntalaisten hyvinvointiin. Tavoitteisiin kuuluvat myös kunnan taloudellista tilaa, investointeja, taseen kertynyttä yli-/alijäämäisyyttä, velkaantumista, veroprosentin tasoa ja rahoituksen riittävyttä kuvaavat mittarit. Tavoitteet tulee sitoa niihin osoitettuun voimavaroihin. Tavoitteiden ja niiden saavuttamisen edellyttämien toimenpiteiden määrittelyyn tulee olla vuorovaikutteinen prosessi ja siinä tulee hyödyntää henkilöstön asiantuntemusta.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Alijäämän kattamisvelvoite

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan (*Kuntal 110.3 §*).

Reisjärven kunnan vuoden 2018 ja 2019 tilinpäätökset olivat alijäämäisiä ja taseeseen syntyi katettavaa alijäämää. Syntynyt alijäämä tulee kattaa vuoden 2023 loppuun mennessä. Taloussuunnitelma on tällöin enintään neljän vuoden mittainen eli 2020-2023, ja talousarviovuosi 2021 on taloussuunnitelman toinen vuosi. Taloussuunnitelmassa on päätettävä yksilöidyistä toimenpiteistä alijäämän kattamiseksi.

Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettely

Mikäli kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää säädetyssä määräajassa, tulee kunnan ja valtion yhdessä selvittää kunnan mahdollisuudet turvata asukkaalleen lainsäädännössä edellytetyt palvelut sekä ryhtyä toimenpiteisiin palvelujen edellytysten turvaamiseksi. Tällöin voidaan käynnistää kuntalain 118 § mukainen erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettely.

Arviointimenettely voidaan käynnistää, jos vähintään toinen seuraavista erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelyn edellytyksistä täyttyy.

Nyky-lainsäädännön mukaan arviointimenettely voidaan käynnistää, jos

1. kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää 110 §:n 3 momentissa säädetyssä määräajassa eli enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien

tai

2. asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kuntakonsernin viimeisessä tilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneessä tilinpäätöksessä vähintään 500 euroa

tai

kunnan rahoituksen riittävyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat kunnan ja kuntakonsernin talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet seuraavat raja-arvot:

- 1) kuntakonsernin vuosikate on ilman kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain (1704/2009) 30 §:n mukaan myönnettyä harkinnanvaraisen valtionosuuden korotusta negatiivinen;
- 2) kunnan tuloveroprosentti on vähintään 1,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroveroprosentti;
- 3) asukasta kohden laskettu kuntakonsernin lainamäärä ylittää kaikkien kuntakonsernien keskimääräisen lainamäärän vähintään 50 prosentilla;
- 4) kuntakonsernin suhteellinen velkaantuminen on vähintään 50 prosenttia.

Edellä tarkoitettujen tunnuslukujen raja-arvot lasketaan vuosittain Tilastokeskuksen ylläpitämistä konsernitilinpäätösten tiedoista. Tunnuslukujen laskentaperusteina käytetään Tilastokeskuksen käyttämiä laskentaperusteita ja kunnan vahvistamaa tuloveroprosenttia.

Kuntalakia on tarkoitus muuttaa väliaikaisesti alijäämän kattamista koskevan määräajan muuttamisen osalta. Hallituksen esitysluonnoksen mukaan kunta voisi hakea valtiovarainministeriöltä alijäämän kattamiskaudelle pidennystä, jos kunta ei koronavirusepidemiasta aiheutuvista taloudellisista vaikeuksista johtuen voisi kattaa taseeseen kertynyttä alijäämää laissa säädetyssä määräajassa. Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettely voitaisiin siten käynnistää, jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää enintään kuuden vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien niiden kuntien osalta, joille olisi myönnetty momentin mukainen määräaika. Laki on tarkoitettu tulemaan voimaan mahdollisimman pian ja laki olisi voimassa 31.12.2025 asti.

Kuntien yhdistymisen harkinnanvarainen avustus

Hallitusohjelman mukaan kuntia kannustetaan kuntarakenteen vapaaehtoiseen tiivistämiseen taloudellisia esteitä poistamalla. Kuntarakennelakiin ehdotetaan lisättäväksi kuntien yhdistymisen harkinnanvaraista taloudellista tukea koskevat säännökset sekä säännökset yhdistymisestä johtuvien valtionosuuden menetysten korvaamisesta. Taloudellisen tuen määrä olisi valtioneuvosten harkinnassa. Avustuksen myöntäminen olisi ehdollista siten, että sitä voitaisiin myöntää vain valtion talousarviomäärärahojen puitteissa. Jos harkintaa jouduttaisiin käyttämään, etusijalla olisivat useamman kuin kahden kunnan liitokset. Avustusta ei voitaisi myöntää, jos yhdistymiseen voitaisiin myöntää avustusta kuntarakennelain 56 a §:n nojalla eli yhdistymisessä olisi mukana vaikeassa taloudellisessa asemassa oleva kunta. Hallituksen esitys on tarkoitus antaa eduskunnalle syksyllä 2020, ja se on tarkoitettu tulemaan voimaan vuoden 2021 alusta.

Lähde: Kuntatalousohjelma vuodelle 2021, syksy 2020. Valtiovarainministeriö.

1.2 Taloussuunnittelun periaatteet

Kunnan talousarvion ja -suunnitelman laadinnassa noudatettavia periaatteita ovat tasapaino-, brutto- ja netto-, suorite-, tulojen realisointi-, täydellisyys- ja kehysbudjetointiperiaate.

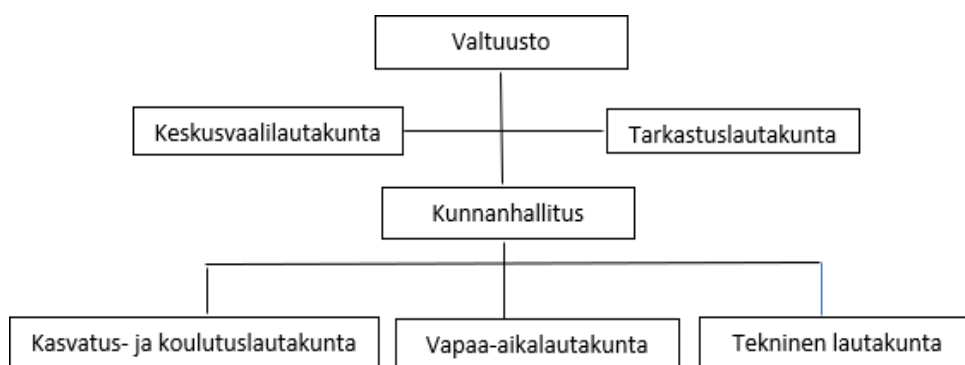
- Tasapainoperiaate tarkoittaa tulo- ja menojen riittävyydestä ja maksuvalmiuden säilyttämisestä huolehtimista sekä kunnan sitoumusten ja niihin liittyvien riskien pitämistä voimavaroja vastaavina.
- Bruttoperiaate tarkoittaa, että menot ja tulot budjetoidaan erikseen määrärahoina ja tuloarvioina.
- Nettoperiaate tarkoittaa, että talousarviossa sitovuus määrätään nettomääräisesti tulojen ja menojen erotuksena.
- Suoriteperiaate tarkoittaa, että talousarvioon ja -suunnitelmaan otetaan varainhoitovuoden aikana vastaan-otetuista tuotannontekijöistä aiheutuvat tulot ja muut sellaiset menot, joiden suorittamiseen kunta on varainhoitovuoden aikana sitoutunut.
- Tulojen realisointiperiaate tarkoittaa, että talousarvioon ja -suunnitelmaan otetaan varainhoitovuoden aikana suoritteiden luovuttamisesta aiheutuvat ja muut lopullisesti kunnalle kuuluvat tulot.
- Täydellisyyseriaatteen mukaan talousarvioon otetaan kunnan rahan käyttö ja rahan lähteet kokonaisuudessaan, tiedossa olevia menot ja tulot otetaan mukaan talousarvioon.
- Kehysbudjetointiperiaatteen mukaisesti valtuustolla on laaja harkintavalta päättää talousarvion määräraha-kokonaisuuksista. Pääsääntöisesti määräraha asetetaan tehtäväkohtaisena siten, että toiminnan tavoitteet ja niiden saavuttamiseen varatut varat ovat yhdistettävissä talousarviossa.

1.3 Kunnan organisaatio

Kunnan hallinto-organisaatio

Päätösvaltaa Reisjärven kunnassa käyttää valtuusto ja sen valitsema kunnanhallitus ja lautakunnat. Kunnanvaltuuston lisäksi kunnassa on kunnanhallitus, kasvatusta- ja koulutuslautakunta, vapaa-aikalautakunta ja tekninen lautakunta. Valtuuston on asettanut toimikaudekseen myös talouden tarkastusta varten tarkastuslautakunnan ja kunnassa toteutettavia vaaleja varten on keskusvaalilautakunta.

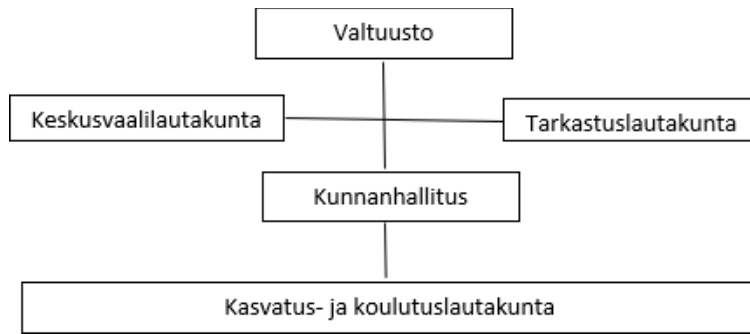
Hallinto-organisaatio 31.5.2021 saakka:



Kunnan talousarvio 2021 ja taloussuunnitelma 2021-2023 on laadittu yllä kuvatun organisaatorakenteen mukaisena.

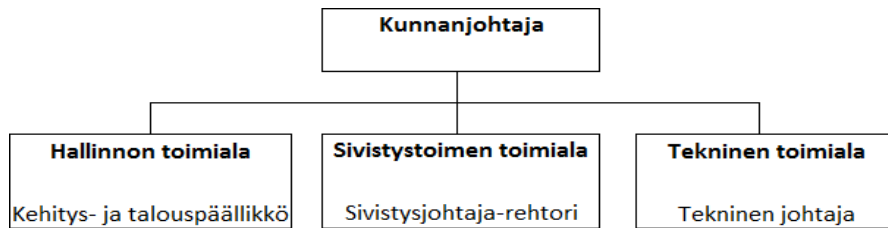
Valtuuston päätöksellä 27.5.2020 kunnan talouden tasapainottamisohjelman mukaisesti valtuustokauden vaihtuessa 1.6.2021 organisaatorakennetta tiivistetään siten, että vapaa-aikalautakunta yhdistyy nykyiseen kasvatusta- ja koulutuslautakuntaan ja tekninen lautakunta kunnanhallitukseen.

Hallinto-organisaatio 1.6.2021 alkaen:



Kasvatus- ja koulutuslautakunnan nimi määrittyy hallintosäännön hyväksymisen yhteydessä.

Kunnan henkilöstöorganisaatio



Reisjärven kunnan konsernirakenne

Tytäryhteisöt	Osuus, %	Tytäryhteisöt	Osuus, %
Asunto Oy Reisjärven Keskus-Rivi	52,10	Kiinteistö Oy Reisjärven Santala	100
Asunto Oy Reisjärven Viljamäki II	70,94	Kiinteistö Oy Reisjärven Teollisuushallit	100
Asunto Oy Reisjärven Viljamäki III	79,81	Kiinteistö Oy Reisjärven Vuokratalot	100
R-Net Oy	60,00	Reisjärven Lämpö Oy	100

Lisäksi osakkuusyhteisöjä ovat As Oy Reisjärven Koivurinne, As Oy Reisjärven Vuorilanpuhto, As Oy Reisjärven Kanttorila.

Kuntayhtymiä ovat Peruspalvelukuntayhtymä Selänne, Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveystalvokuntayhtymä Soite ja Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymä JEDU.

Muita jäsenyhteisöjä ovat Pohjois-Pohjanmaan liitto ja Keski-Pohjanmaan liitto.

1.4 Kuntastrategia 2035

Kuntastrategiassa valtuusto on päättänyt kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista. Kunnan talousarvio ja -suunnitelma on laadittu toteuttamaan kuntastrategiaa siten, että edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Reisjärven kuntastrategia on laadittu toimintaa ohjaavaksi työvälineeksi vuoteen 2035 saakka. Tarkemman tason tavoitteet ja toimenpiteet on laadittu vuosille 2019-2021. Strategian mukaisesti Reisjärven kunnan tulevaisuutta rakennetaan yhdessä. Talousarvion toiminnalliset tavoitteet on asetettu tukemaan strategisten päämäärien saavuttamista.

Reisjärven kuntastrategian visio, päämäärät ja arvot ovat seuraavat:



1.5 Toiminnan kehittymiseen vaikuttavat seikat

Toiminnan kehittymistä arvioidaan tarkastelemalla merkittävimpiä riski- ja epävarmuustekijöitä sekä muita toiminnan kehittymiseen vaikuttavia seikkoja. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että kunnalle ja kuntakonsernille asetetut tavoitteet saavutetaan, ja että toiminta on tuloksellista. Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa ei eriytetä muusta tavoitteiden saavuttamiseen tähtäävästä toiminnasta, vaan sen on jatkuttava osana päivittäistä johtamista, ohjaamista ja työn toteuttamista.

Strategiset riskit

Strategiset riskit liittyvät kunnan pitkäaikaisiin tavoitteisiin kohdistuviin epävarmuustekijöihin. Riskit liittyvät lähinnä toimintapäätösten tekemiseen, resurssien jakamiseen, johtamisjärjestelmään ja riittävään kykyyn reagoida toimintaympäristön muutoksiin. Talousarviossa ja -suunnitelmassa taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden tulee olla strategisten päämäärien mukaisia ja tukea niiden saavuttamista.

Henkilöstöriskeistä puutteelliset sijaisjärjestelyt aiheuttavat riskejä toiminnallisesti ja erityisosaamista vaativien tehtävien hoidon jatkuvuudessa. Myös ammattitaitoisen henkilökunnan saatavuus on jo osin toteutunut riskitekijä. Ratkaisevaa onnistumisen kannalta on hallittu henkilöstön vaihtuminen. Eryistä huomiota tulee kiinnittää perehdyttämiseen ja henkilöstön jaksamiseen. Koko kunnan perehdytysoppaan laadinta on ensisijainen tehtävä. Henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittäminen ja ammattitaidon säilyttäminen tulee varmistaa koulutussuunnittelulla ja osoittamalla siihen tarvittavat resurssit.

Toiminnalliset ja taloudelliset riskit

Kunnan taloudelliset riskit ovat erittäin korkeat. Kunnan taseen kumulatiivinen alijäämä oli 1,757 milj. euroa vuoden 2019 tilinpäätöksessä. Lisäksi kunnan ja kuntakonsernin velkamäärä asukasta kohden oli n. 10.900 euroa. Alijäämän kattamiseksi ja talouden tasapainon saavuttamiseksi tarvitaan edelleen toimenpiteitä tuleville vuosille. Toimintamenoja on supistettava ja uusia tulolähteitä tulee kartoittaa. Investoinneista toteutetaan vain välttämättömät ja nekin on sopeutettava talouden kantokykyyn. Kunnan velan määrän kasvu on saatava pysähtymään. Sote-menojen osuus on kaikista kunnan käyttötalouden toimintamenoista lähes puolet. Niiden hillitsemiseen on pyrittävä tulevana vuonna.

Rahoitusriskit

Merkittävimmät rahoitusriskit liittyvät arvopaperisalkkuun sisältyvien sijoituskohteiden markkina-arvojen vaihteluihin ja korkeaan lainamäärän korkoriskiin. Kunnan lainojen korkomarginaalit ovat kuitenkin maltilliset. Muutama yksittäinen laina on myös korkosuojattu. Konserniyhtiöihin liittyvät lainasaamiin ja takausvastuisiin liittyvät epävarmuustekijät on myös otettava huomioon. Varainhankinnan ja sijoitustoiminnan periaatteet uudistetaan vuoden 2021 alkupuolella ja varainhoidon arvopaperisalkun hoito kilpailutetaan tavoitteena markkinariskin pienentäminen ja kustannustehokkaampi tuotto.

Vahinkoriskit

Vahinkoriskit liittyvät kunnan henkilöstöön, omaisuuteen ja toimintaan. Reisjärven kunnan omaisuus on vakuutettu ja se tarkistetaan vuosittain. Kunnan kiinteistöjen kunto ja siitä johtuvat riskit ovat arvioinnissa keskeisimmällä sijalla.

Sisäisen valvonnan järjestäminen

Kuntalain 14 §:n mukaan valtuuston tulee päättää kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden tavoitteena on vahvistaa ja yhdenmukaistaa kuntakonsernin hyvää hallintoa ja johtamista, ja ne koskevat kaikkia kuntakonsernin toimielimiä ja tilivelvollisia viranhaltijoita sekä kaikkea kuntakonsernin toimintaa.

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan kaikkia niitä toimenpiteitä ja menetelmiä, joilla pyritään toiminnan tuloksellisuuden – taloudellisuuden, tehokkuuden ja vaikuttavuuden – ylläpitämiseen, edistämiseen ja parantamiseen toiminnan ja jatkuvuuden turvaamiseen kirjanpidon ja muiden informaatiojärjestelmien luotettavuuden varmistamiseen erehdyksen, virheiden ja väärinkäytösten ennaltaehkäisyyn ja toteamiseen varojen huolellisen ja taloudellisen hoidon turvaamiseen. Jokainen kunnan palveluksessa oleva henkilö on velvollinen omalta osaltaan noudattamaan toimintaa koskevia lakeja, kunnanvaltuuston hyväksymiä toimintaa ohjaavia sääntöjä, kunnanhallituksen ja johdon tekemiä päätöksiä ja antamia ohjeita sekä pyrkiä saavuttamaan yksikölle asetetut toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.

Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kunnanhallitus. Kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan vastuulla on luoda edellytykset toimivalle sisäiselle valvonnalle. Sisäisen valvonnan ohjeistus tullaan päivittämään uudistetun hallintosäännön hyväksymisen yhteydessä.

Konsernivalvonnan järjestäminen

Kunnan konsernivalvontaa toteutetaan valtuuston vahvistaman konserniohjeen mukaisesti. Konserniohje tullaan päivittämään vuoden 2021 aikana.

Riskien hallinta

Kunnanjohtaja ja kunnanhallitus, johtavat viranhaltijat ja lautakunnat vastaavat siitä, että riskienhallinta on kokonaisvaltaista. Kunnan ja kuntakonsernin tasolla riskienhallinta kattaa strategiset, toiminnalliset, taloudelliset sekä lakien ja hyvän hallintotavan noudattamiseen liittyvät riskit. Lisäksi se sisältää riskien tunnistamisen, analysoinnin ja priorisoinnin, hallinnan toimenpiteiden määrittelyn ja valvonnan sekä tuloksellisuuden arvioinnin.

1.6 Sote-uudistus

Pääministeri Sanna Marinin hallituksen hallituskaudella valmisteltu sote-uudistus muodostuu sekä sosiaali- ja terveyspalvelujen sisällöllisestä uudistamisesta että rakenteellisesta uudistuksesta.

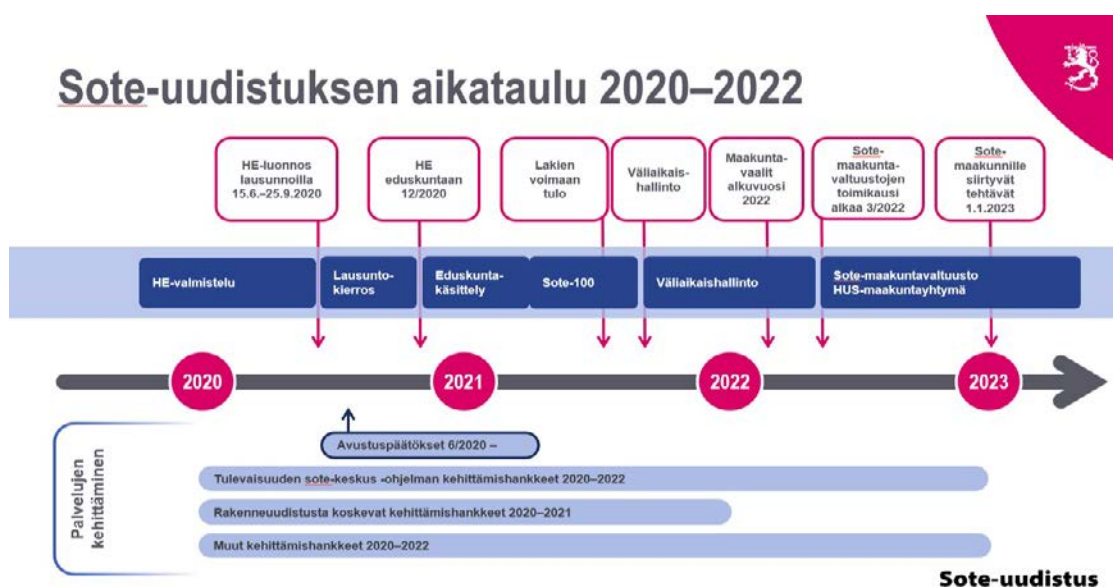
Sote-uudistuksessa koko julkista sosiaali- ja terveydenhuoltoa kehitetään vastaamaan yhteiskunnan muutoksiin. Perustason palveluja vahvistetaan ja painopistettä siirretään ehkäisevään työhön. Tavoitteena on varmistaa, että palvelut vastaavat ihmisten tarpeisiin ja ongelmiin voidaan puuttua ajoissa. Palveluja kehitetään ja sovitetaan yhteen katkeamattomiksi palveluketjuiksi ja kokonaisuuksiksi, joissa asiakas saa tarvitsemansa yksilöllisen avun oikea-aikaisesti.

Sosiaali- ja terveydenhuollon rakenteet uudistetaan, jotta voidaan taata yhdenvertainen palvelujen saatavuus kaikkialla Suomessa. Uudistuksessa sote-palvelujen ja pelastustoimen järjestäminen siirretään kunnilta hyvinvointialueiden vastuulle. Kuntien vastuulla säilyy edelleen asukkaiden hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen. Kunnat vastaavat edelleen terveyden ja hyvinvoinnin edistämisestä. Päivähoito, opetus, liikunta ja kulttuuri pysyvät jatkossakin kunnilla.

Uudistuksessa hyvinvointialueet ovat itsehallinnollisia alueita, jotka vastaavat sekä sosiaali- ja terveyspalvelujen että pelastustoimen järjestämisestä. Hyvinvointialueiden rahoitus perustuu aluksi pääosin valtion rahoitukseen. Sote-rahoitusjärjestelmä uudistetaan tarvekioituihin kriteereihin perustuvaksi. Hyvinvointialueiden verotusoikeutta selvitetään parlamentaarisesti. Hyvinvointialueiden asukkailla on äänioikeus aluevaaleissa, jossa valitaan valtuutetut hyvinvointialueen ylimpään päätöksentekokoelimeen, aluevaltuustoon. Hyvinvointialueiden hallinnosta tullaan säättämään myöhemmin hyvinvointialueesta annettavasta laista.

Julkinen sektori säilyy palvelujen järjestäjänä ja pääasiallisena tuottajana. Yksityiset toimijat ja kolmas sektori täydentävät julkisia sosiaali- ja terveyspalveluja. Järjestöjen roolia hyvinvoinnin ja terveyden edistämisessä vahvistetaan ja järjestöjen mahdollisuus tuottaa palveluita turvataan.

Valmistelussa olevan sote-uudistuksen on tarkoitus tulla voimaan 1.1.2023.



Sote-uudistuksen ollessa edellä kuvatussa vaiheessa, siihen liittyviä seikkoja ei ole otettu huomioon Reisjärven kunnan vuosien 2021-2023 taloussuunnitelmassa.

1.7 Taloussuunnitelman laadinnan perusteet

Talousarvion ja -suunnitelman laadinnan perusteissa esitetään yleiset perusteet, joita tarkastellaan kansantalouden, kuntatalouden sekä alueellisen ja oman kunnan kehityksen näkökulmista. Tässä luvussa esitettävät näkökulmat perustuvat valtiovarainministeriön syksyllä 2020 julkaisemiin Taloudelliseen katsaukseen ja Kuntatalousohjelmaa 2021-2024.

1.7.1 Kansantalouden näkökulma

Covid-19 -pandemia johti syvään maailmantalouden taantumaan. Maailmantalouden arvioidaan supistuvan 6,1 % vuonna 2020 ja elpyvän 5,5 prosenttiin vuonna 2021. Myös Suomessa julkisen talouden tilan arvioidaan heikkenevän vuonna 2020 voimakkaasti. Suurin syy rahoituksen epätasapainoon on väestön ikääntyminen, joka kasvattaa sosiaali- ja terveyspalveluiden tarvetta ja julkisia menoja nopeaa tahtia vuosi vuoden perään aina 2040-luvun alkupuolelle saakka.

Bruttokansantuotteen arvioidaan supistuvan 4,5 % vuonna 2020. Viennin lisäksi supistuvat yksityinen kulutus sekä yksityiset investoinnit. Julkisten menojen lisääntyminen puolestaan tukee talouskasvua tänä vuonna. BKT:n arvioidaan kasvavan 2,6 % vuonna 2021 ja 1,7 % vuonna 2022. Vienti ja teollisuustuotanto kärsivät globaalin pandemian jatkumisesta ja kääntyvät kasvuun vasta ensi vuoden puolella. Työllisyys supistuu 2 % vuonna 2020 ja alkaa palautua ensi vuoden loppupuolella. Työttömyysaste nousee 8,2 prosenttiin vuonna 2021. Työllisyysaste palautuu vähitellen, mutta jää 71,9 prosenttiin vuonna 2024.

Julkisen talouden alijäämä kasvaa tänä vuonna 18 mrd. euroon ja julkisyhteisöjen velka n. 70 prosenttiin suhteessa BKT:hen. Lähivuosina julkisen talouden tulojen ja menojen välinen epätasapaino pienenee, kun talous elpyy ja monet hallituksen päättämät covid-19-epidemiaan liittyvät väliaikaiset tukitoimet päättyvät. Julkinen talous pysyy kuitenkin tuntuvasti alijäämäisenä ja velkasuhde jatkaa kasvuaan.

1.7.2 Kuntatalouden näkökulma

Julkinen talous

Suomen talous on supistunut vuoden 2020 aikana ja kuntatalouden näkymät ovat poikkeuksellisen haastavat. Kuntien yleinen taloudellinen kehitys kääntyi hienoiseen laskuun jo vuoden 2019 loppupuoliskolla ja vuoden 2020 alussa Suomeen levinnyt koronaviruspandemia ja sitä seuranneet hallituksen asettamat rajoitustoimet vaikuttivat voimakkaasti koko julkiseen talouteen ja kuntatalouteen sen osana. Hallitus on tukenut kuntia useilla toimilla vuoden 2020 aikana akuutista kriisistä selviämiseen.

Mittaluokaltaan merkittävin kuntiin kohdistuva toimenpide oli toisiaan täydentävistä toimenpiteistä muodostunut kuntien tukipaketti, yhteensä noin 1,4 mrd. euroa. Syksyn lisätalousarviossa peruspalvelujen valtionosuuksia korotettiin vielä 400 milj. eurolla ja sairaanhoitopiirien valtionavustusta 200 milj. eurolla. Lisäksi osoitettiin 355 milj. euroa koronavirukseen liittyvien välittömien kustannusten, kuten testauksen, täysimääräiseen korvaamiseen. Tukitoimista johtuen kuntatalouden tulos ja rahoitusasema ovatkin muodostumassa selvästi oletettua vahvemmaksi. Myös verotulojen kehitys on ollut keväällä ennustettua parempaa. Näistä huolimatta toiminnan ja investointien rahavirta pysyi silti negatiivisena ollen noin -0,8 mrd. euroa.

Kuntatalouden haasteena on kuitenkin sopeutuminen kohti koronakriisin jälkeistä aikaa ja kohti normaalia rahoitusuraa. Kuntatalouden suurin ongelma koronakriisin tuomien lisähaasteiden lisäksi on jo pitkään jatkunut tulo- ja menokehityksen rakenteellinen epäsuhta. Ikäihmistien määrän kasvu on jo monen vuoden ajan lisännyt palvelutarvetta ja sote-menoja, ja tämä kehitys tulee jatkumaan alkavalla vuosikymmenellä. Samanaikaisesti työikäisen väestön määrän pieneneminen heikentää veropohjaa.

Valtio turvaa peruspalvelujen järjestämistä jatkamalla kuntatalouden tukitoimia vuonna 2021. Peruspalvelujen valtionosuuksiin osoitetaan 300 milj. euron lisäys, josta 20 milj. euroa kohdistetaan harkinnanvaraisen valtionosuuden korotukseen, ja yhteisöveron jako-osuuden korotusta jatketaan vielä vuonna 2021. Lisäksi kuntakonsernien kertyneen alijäämän kattamiskauden väliaikaisella pidentämistä koskevalla kuntalain muutoksella helpotetaan kaikkien kuntien tilannetta ja annetaan lisäaikaa talouden sopeuttamiselle. Koronavirustilanteeseen välittömästi liittyvät kustannukset esimerkiksi testaukseen, jäljittämiseen ja potilaiden hoitoon liittyen korvataan kunnille täysimääräisesti. Ensi vuonna jatketaan peruspalveluiden kehittämistä pääministeri Sanna Marinin hallitusohjelman mukaisesti.

Kuntatalous

Vuonna 2021 paikallishallinnon alijäämä syvenee kuluva vuodesta talouden elpymisestä ja hallituksen tukitoimista huolimatta. Tähän vaikuttaa paikallishallinnon tulojen vaatimaton kasvu, jota hidastaa mm. valtionosuuksiin kohdennettujen tukien pieneneminen. Paikallishallinnon rahoitusasema heikkenee vuonna 2022 määräaikaisten tukitoimien päättyessä. Paikallishallinnon menojen ja tulojen rakenteellinen epätasapaino kasvattaa paikallishallinnon velkaantumista. Paikallishallinnon velka suhteessa BKT:hen jatkaa alijäämien vuoksi kasvuaan ja on v. 2024 noin 13 % suhteessa BKT:hen.

Vuosina 2020–2023 kuntien toimintamenojen vuotuiseksi kasvuksi arvioidaan 3,4 prosenttia. Menokasvua lisäävät palvelutarpeen kasvu ja hallitusohjelman lisäykset kuntien peruspalveluihin. Kunta-alan ansiokehityksen oletetaan mukailevan koko kansantalouden vajaan 3 prosentin vuotuista ennustettua ansiokehitystä.

Kuntatalouden tulojen ja menojen epätasapaino pysyy vuosina 2020–2023 mittavana. Kuntien lainakanta jatkaa kasvuaan. Kuntatalouden sopeutustarve on suuri. Hallituksen mahdolliset työllisyyttä edistävät toimet hyödyttäisivät myös kuntataloutta, mutta kuntatalouden vakauden turvaaminen edellyttää myös rakenteellisia uudistuksia. Lisäksi kuntien tulee jatkaa omia taloutta vahvistavia toimiaan.

Kuntakokoryhmittäin tilannetta tarkastellaan laskennallisen veronkorotuspaineen näkökulmasta. Laskelmien perusteella veronkorotuspaineita on kaikissa kuntaryhmissä, eniten alle 6 000 asukkaan kunnissa. Yli 100 000 asukkaan kunnissa talouden tasapainotila on paras, minkä vuoksi tarve veronkorotuksiin on selvästi muita pienempi. Tarve verojen kiristämiseen lisääntyy kaikissa kuntakokoryhmissä tarkastelukauden loppua kohti. Kaiken kaikkiaan veronkorotuspaine vaihtelee merkittävästi eri kokoisissa kunnissa.

Lähteet: Valtiovarainministeriön Taloudellinen katsaus, syksy 2020 ja Kuntatalousohjelmaa 2021-2024

1.7.3 Alueellinen kehitys

Reisjärven kunta kuuluu Nivala-Haapajärven seutukuntaan yhdessä Haapajärven, Nivalan ja Pyhäjärven kaupunkien ja Kärsämäen kunnan kanssa. Seutu on teollistunutta maaseutua, asiointi- ja yhtenäistä työssäkäyntialuetta. Asukkaita seudulla on hieman yli 28 000 ja yritysten toimipaikkoja 2 340. Nivala-Haapajärven seutukunta kuuluu osana Pohjois-Pohjanmaan maakuntaan ja sen eteläiseen alueeseen. Alueella on vahvaa maataloutta, monipuolista koulutusta ja laaja yritysperusta. Asukasmäärän väheneminen on leimallista kaikille alueen kunnille.

1.7.4 Reisjärven kunnan taloudellinen tilanne ja tulevaisuuden näkymät

Kunnan talous on kiristynyt viimeisten vuosien aikana merkittävästi. Reisjärvellä väestörakenteen muutoksella, kuten työikäisten määrän vähenemisellä ja ikääntyneiden osuuden kasvulla, on vaikutusta kunnan huoltosuhteeseen ja sitä kautta taloudelliseen kykyyn järjestää palveluja kuntalaisille. Kunnan alhainen työttömyysaste ja korkeahko syntyvyys antavat kuitenkin positiivisia signaaleja tulevaisuuden elinvoimaisuuden suhteen.

Reisjärven kunnan talousarvio

Reisjärven kunnan talousarvion ja taloussuunnitelman laadinnassa vuosille 2021-2023 lähtökohtana on ollut, että kertyneet alijäämät on saatu katetuksi ja talous on tasapainossa vuoden 2023 loppuun mennessä. Reisjärven kunnan taloudellinen tilanne on kuitenkin erittäin vaikea. Kunnanvaltuusto on 27.05.2020 § 43 päätöksellään hyväksynyt talouden tasapainottamisohjelman, jonka toimenpideohjelman keinoin on tarkoitus estää käyttötalouden toimintakatteen nousu ja pysäyttää alijäämäisten tilikausien jatkuminen.

Toimenpideohjelma on otettu suunnitellusti käyttöön vuoden 2020 aikana, ja sen tuomat säästöt toteutuvat vahvimmin talousarviovuotena 2021, mutta myös suunnitelmavuosina. Kuitenkin jatkuvasti nousevat sotekustannukset, kasvavat vastuut peruspalvelujen suhteen sekä vaatimaton verotulojen kasvukehitys huonontavat edelleen menojen ja tulojen rakenteellista epätasapainoa suunnitelmavuosina.

Vuoden 2020 aikana valtionosuuksissa on tapahtunut useita muutoksia johtuen meneillään olevan koronakriisin aiheuttamien kustannusten kompensatiosta. Vuoden 2021 talousarvio nojaa syksyllä 2020 Kuntaliiton julkaisemin ennakkolisiin valtionosuuksiin ja verotulomenetysten korvauksiin. Koronakriisin mahdollinen laantuminen tai kiristyminen voi kuitenkin tuoda muutoksia valtionosuuksiin myös vuodelle 2021.

Vuoden 2021 talousarviossa toimintakate on noin -19.383.000 euroa, mikä on 228.000 euroa vuoden 2020 muutettua talousarviota parempi. Vuodelle 2021 vuosikate on noin 859.000 euroa, mikä on 474.000 pienempi vuoden 2020 muutettuun talousarvioon nähden. Taloussuunnitelmavuosille 2023 ja 2024 ennakoidaan vuosikatteen säilymistä hieman yli 1.000.000 euron tasolla.

Investoinnit

Investointisuunnitelma vuosille 2021-2023 sisältää huolella harkittuja, vain välttämättömiä hankkeita, joilla on kuntalaisten palvelutarvetta ja hyvinvointia edistäviä tavoitteita. Kunta luopuu toimintansa kannalta tarpeettomasta omaisuuseristä, jotka on kuvattu liitteessä 1 Talouden tasapainottamisohjelma.

Investointisuunnitelman kokonaisnettomenot vuodelle 2021 ovat yhteensä 1.225.000 euroa. Vuodelle 2021 investoinnit painottuvat korjaus- ja lisärakentamiseen sekä rakennusten kuntotutkimuksiin. Myös kaavateiden peruskorjaukseen panostetaan. Rakentamis- tai korjauspainetta lisäävät myös sote-palveluiden tuottamisessa tarvittavat toimitilat. Lisäksi lakkautetut koulut pyritään realisoimaan.

Rahoitus

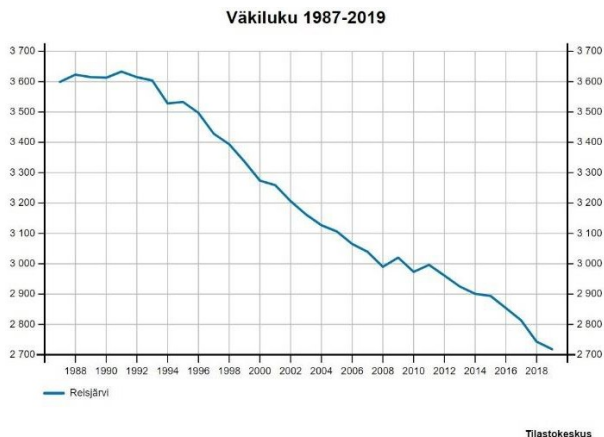
Kunnan lainakanta on edelleen erittäin korkea. Vuoden 2019 tilinpäätöksen mukaan kunnalla oli pitkäaikaista lainaa yhteensä 27 miljoonaa euroa ja koko lainakanta asukasta kohti oli 11.028 euroa. Konsernivelkaa oli 13.277 euroa asukasta kohden. Talousarviovuoden 2021 alussa kunnan lainakanta on noin 33 milj. euroa.

Talousarviovuonna 2021 kunnan lainakanta säilyy edelleen korkealla tasolla. Suunnitteilla olevat mahdolliset antolainat tytäryhtiöille lisäävät lainanottotarvetta. Lainoja maksetaan takaisin lyhennyssuunnitelmien mukaisesti. Asukaskohtainen lainamäärän tulee olemaan edelleen yli 10.000 euroa asukasta kohden vuonna 2021.

Jotta kuntalain alijäämän kattamisvelvoite toteutuu vuonna 2023, on kunnan harkittava sijoitusomaisuuden realisointia vuonna 2023 siltä osin kuin verotuloilla ja valtionosuuksilla ei voida toimintaa rahoittaa.

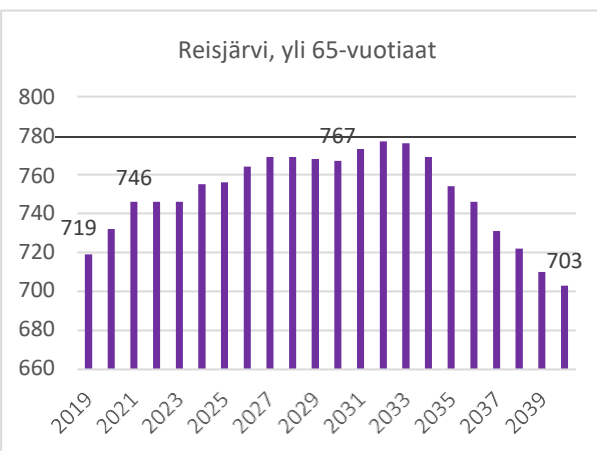
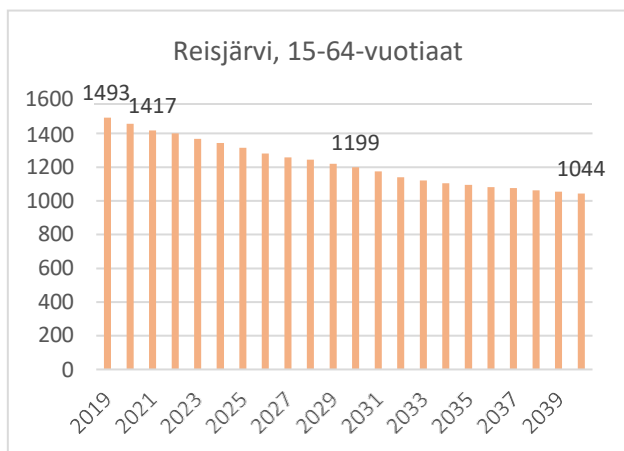
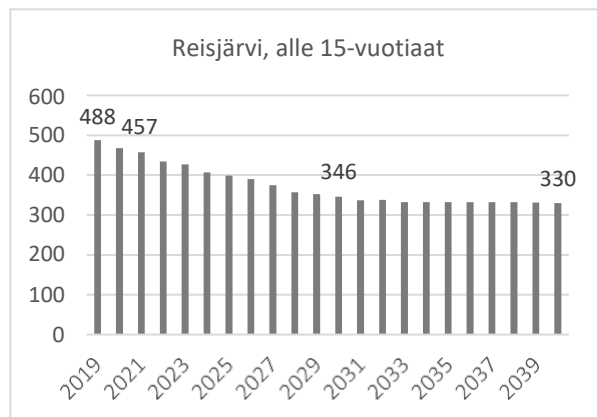
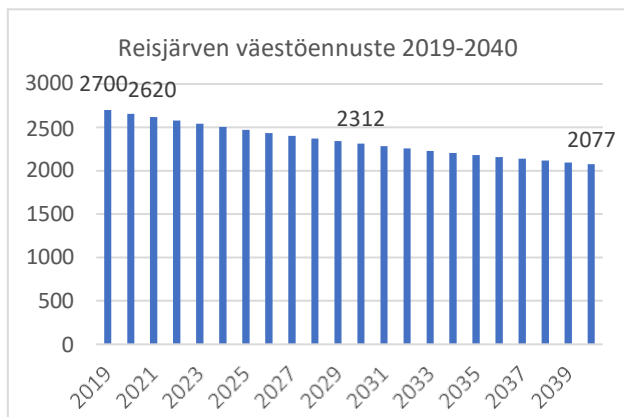
1.7.5 Väestö

Reisjärven asukasmäärä on vähentynyt viimeisen kahdenkymmenen vuoden aikana vuosittain, muutamaa pientä yksittäistä poikkeamaa lukuun ottamatta. Vuoden 2019 lopussa Reisjärvellä oli 2700 asukasta. Tilastokeskuksen lokakuussa 2020 julkaiseman ennusteen mukaan kunnan asukasluku jatkaa vähenemistään.



Ennusteen mukaan Reisjärven kunnan asukasluku olisi enää 2620 henkeä vuoden 2021 lopussa.

Seuraavassa Reisjärven väestöennuste ikäryhmittäin vuoteen 2040 saakka



Lähde: Tilastokeskus, 27.11.2020

1.7.7 Verot ja valtionosuudet

Verotulot

Verotulot muodostuvat kunnan tuloverosta, osuudesta yhteisöveron tuottoon ja kiinteistöverosta. Veroperustemuutokset alentavat kunnallisveron tuottoa koko valtakunnan tasolla arviolta 179 miljoonalla eurolla vuonna 2021. Tästä 172 miljoonaa euroa johtuu hallitusohjelman mukaisista ansiotasoindeksin tarkistuksista. Lisäksi tehtiin muutamia vaikutuksiltaan pienehköjä muutoksia veroperusteisiin. Arvioidut verotulomenetykset huomioidaan verotulojen menetyksien korvauksina. Vuodelle 2021 arvioitu kunnille maksettava yhteisövero kasvaa reilulla 700 miljoonalla eurolla, josta jako-osuuskorotusten vaikutus on reilu 85 %. Verovuosina 2022 – 2024 kunnille maksettava yhteisövero kasvaa reilulla 200 miljoonalla eurolla per vuosi. Tästä reilu puolet selittyy varhaiskasvatusmaksujen alentamisen kompensatiolla. Vuoden 2020 arvio ja vuosien 2021-2024 verotulot on esitetty Kuntaliiton lokakuun 2020 veroennustekehikon mukaisina.

Kunnan vuoden 2021 talousarvio perustuu 22,50 % tuloveroprosenttiin. Lisäksi vuonna 2021 toteutettavan kiinteistöveroselvityksen arvioidaan tuovan noin 50 000 euron vuotuisen verotulolisäyksen vuosille 2022 ja 2023. Verotuloja arvioidaan saatavan vuonna 2021 yhteensä 8 422 000 euroa.

Verotulot 1000 e	TP2018	TP2019	TA2020 alkuperäinen	TA2020 muutettu	2020 ARVIO	TA2021	TS2022	TS2023
Kunnallisvero	6965	7195	7368	7458	7458	7178	7368	7479
Kiinteistövero	692	659	754	754	754	754	804	804
Osuus yhteisöveron tuotosta	373	363	378	413	413	490	434	415
Yhteensä	8030	8217	8500	8625	8625	8422	8606	8698
muutos edelliseen, 1000 e	-212	187	283	125	0	-203	184	92
muutos edelliseen, %	-2,6	2,3	3,4	1,5	0	-2,4	2,2	1,1

TA2020 muutettu ja 2020 arvio perustuu veroennustekehikon 10/2020 tietoihin.

Valtionosuudet

Valtionosuusjärjestelmän tavoitteena on kuntien vastuulla olevien palvelujen saatavuuden varmistaminen tasaisesti koko maassa kohtuullisella veroasteella. Tämä toteutetaan tasaamalla palvelujen järjestämisen kustannuseroja sekä kuntien välisiä tulopohjaeroja. Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu hallinnollisesti kahdesta osasta: valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (1704/2009) ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) mukaisesta valtionosuusrahoituksesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö. Valtionosuuksista erillisenä eränä on valtion tekemien veroperustemuutosten johdosta maksettava veromenetyksen kompensatio.

Peruspalvelujen valtionosuuden perusteena ovat sosiaali- ja terveydenhuollon, esi- ja perusopetuksen ja yleisten kirjastojen laskennalliset kustannukset sekä asukaskohtaisen taiteen perusopetuksen ja kuntien yleisen kulttuuritoimen laskennalliset perusteet. Uudessa järjestelmässä peruspalvelujen laskennallisia kustannuksia koskee yksi yhteinen ikäryhmitys. Järjestelmään sovelletaan ikäryhmituksen lisäksi seuraavia kriteereitä: sairastavuus, työttömyysaste, kaksikielisyys, vieraskielisyys, asukastiheys, saaristoisuus ja koulutustausta.

Laskennallisen osan valtionosuus saadaan vähentämällä kuntakohtaisesta laskennallisten kustannusten yhteismäärästä kunnan omarahoitusosuus, joka on kaikille kunnille asukasta kohti yhtä suuri. Tämän lisäksi kunnalle myönnetään valtionosuutta kolmen lisäosan perusteella. Lisäosissa ei ole omarahoitusosuutta. Lisäosia ovat syrjäisyys, työpaikkaomavaraisuus ja saamelaisuus.

Lisäksi osana valtionosuusjärjestelmää on verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus. Tasausraja on nostettu sataan prosenttiin. Tasausrajan alapuolella oleville kunnille tasauslisänä lisätään valtionosuuteen tasausrajan ja kunnan laskennallisen verotulon erotuksesta 80 % (kunnan omavastuu 20 %). Valtionosuudet maksetaan kunnille kuukausittain ilman korvamerkintää yhtenä eränä.

Valtionosuuden muutokseen vuodesta 2020 vuoteen 2021 vaikuttavat mm. kustannustason muutoksesta johtuva indeksikorotus. Vuoden 2021 kustannustason muutos (+2,3 %) lisää valtionosuutta 166 milj. euroa. Automaattinen määräytymistekijöiden muutos lisää valtionosuutta 29 milj. euroa. Lakiin perustuva valtion ja kuntien välinen kustannustenjaon tarkistus (perustuen vuoden 2018 toteutuneisiin kustannuksiin) vähentää valtionosuutta -13,7 milj. euroa vuonna 2021. Tehtävien ja velvoitteiden muutokset lisäävät valtionosuutta 67 milj. euroa.

Valtiovarainministeriö sekä Opetus- ja kulttuuriministeriö tekevät lopullisen päätöksen vuoden 2021 maksettavista valtionosuuksista joulukuussa 2020. Talousarviossa on käytetty ennustamisen apuna Kuntaliiton 5.11.2020 julkaisemia materiaaleja sekä valtion 5.10.2020 julkaisemia painelaskelmia ja niissä olevia valtionosuusarvioita.

Kuntaliiton 5.11.2020 aineistojen perusteella Reisjärven vuonna 2019 saamat valtionosuudet, verotulomenetysten korvaus ja lykkäyskompensaatio olisivat yhteensä 11.889.086 euroa. Näiden lisäksi Reisjärvi sai myös vuoden 2020 harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta 375.000 euroa.

Vuoden 2021 talousarviossa valtionosuuksia on yhteensä 11.760.173 euroa, mihin sisältyy 1.728.059 euroa verotulomenetysten kompensatiota sekä 3.044.437 euroa verotuloihin perustuvaa valtionosuuden tasausta. Veromenetysten kompensatio on arvioitu samansuuruiseksi myös suunnitelmavuosille. Verojen maksun lykkäyksen kompensatian leikkaus vuodelle 2021 on -44.285 euroa. Vuosien 2022 ja 2023 osalta valtionosuuksien odotetaan kasvavan johtuen muun muassa varhaiskasvatusmaksujen valtakunnallisen alentamisen takia sekä muiden tehtävälisäysten takia. Näitä on arvioitu maltillisesti korottaen valtionosuuden määrää 11.834.000 euroon vuodelle 2022 ja 11.884.000 euron vuodelle 2023. Kuntaliitto, eikä valtiovarainministeriö ei ole julkaissut suunnitteluvuosille tarkempia yksityiskohtaisia tietoja valtionosuuksien kehittymisestä tehtäväkohtaisesti.

Valtionosuudet 1000 e	TP2018	TP2019	TA2020 alkuper.	TA2020 muutettu	2020 ARVIO	TA2021	TS2022	TS2023
Peruspalvelujen valtionosuus	10938	10909	9697	10090	10375	10227	10257	10307
<i>siitä verotuloihin perustuva valt.os.tasaus</i>	<i>3141</i>	<i>3113</i>	<i>3116</i>	<i>3107</i>	<i>3107</i>	<i>3044</i>	<i>3044</i>	<i>3044</i>
Opetus- ja kulttuuritoimen valt.osuus	-207	-117	-201	-151	-152	-151	-151	-151
Yhteensä	10731	10793	9496	9939	10223	10076	10106	10156
Veromenetysten korvaus			1616	1625	1624	1728	1728	1728
Verotulojen maksun lykkäyskompens.				42	41	-44		
Syrjäisyyslisiin tehty korjaus		84						
Yhteensä	10731	10877	11112	11606	11888	11760	11834	11884
muutos ed. vuoteen		146	235	494	282	-128	74	50
muutos, %		1,4	2,2	4,4	2,4	-1,1	0,6	0,4
Harkinnanvaraisen valtionosuuden korotus		380		375	375			
Valtionosuudet yhteensä	10731	11257	11112	11981	12263	11760	11834	11884

2020 ARVIO perustuu laskelmaan kuntien valtionosuuksien ja verotulomenetysten korvauksista vuodelle 2020. TA2021 perustuu vuodelle 2021 laadittuun ennakkolliseen valtionosuuslaskelmaan, johon sisältyy koronaepidemian kuntatalouden tukipaketti 18.656 euroa. (Kuntaliitto 5.11.2020)

1.8 Talousarvion sitovuus

Talousarvion 2021 laadintaohjeen mukaisesti talousarvion sitovia eriä ovat valtuuston hyväksymät toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Määräraha on valtuuston lautakunnille antama euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Vastuualueiden käyttötalouden talousarvion sitovuustaso valtuuston nähdessä on toimintakate eli toimintatulojen ja toimintamenojen erotus.

Investointiosa sitoo vastuualueita hankeryhmätasolla hallintosäännön ja talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaisesti nettomenon suhteen. Investointiosan perustelut ovat sitovia. Rahoitusosan ja lainanoton osalta sitova taso on netto.

1.9 Taloussuunnitelman tavoiteasetanta

Kunakin toimialan ja talousarvioyksikön kohdalla esitetään sen tehtävä ja toiminnan kuvaus eli, mitä varten yksikkö on olemassa ja mikä sen palveluajatus on. Toiminnan painopistealueet tulee johtaa kuntastrategiasta. Toiminnallisten tavoitteiden tulee olla linjassa strategisten tavoitteiden kanssa ja tukea päämäärien saavuttamista. Talousarvion ja taloussuunnitelman laadinta nojautuu alkuvuonna 2019 päivitettyyn kuntastrategiaan.

Reisjärven kunnan talousarvion tavoiteasetannassa määritellään kuntastrategiaan mukaiset toiminnan painopisteet, toimenpiteet ja niitä kuvaavat mittarit. Järjestelmällinen toiminnallisten tavoitteiden mittaaminen toteutetaan talousarviovuoden aikana ja raportoidaan tilinpäätöksessä.

Toiminnallisten tavoitteiden saavuttamiseksi määritellään toimenpiteet ja niiden toteuttamiseen liittyvät riskitekijät sekä kuinka riskejä hallitaan. Lisäksi määritellään euromääräiset taloudelliset tavoitteet.

2 KÄYTTÖTALOUS JA TOIMINTA

2.1 Keskusvaalilautakunta

Tehtävä

Valtuuston asettama kunnan keskusvaalilautakunta hoitaa vaalilaissa sille säädetty tehtävät.

Toiminnan kuvaus

Keskusvaalilautakunnan toimintaan kuuluvat vaalien valmistelutoimenpiteet, ennakkoäänestyksen järjestäminen ja ennakkoäänestysasiakirjojen tarkastaminen sekä varsinaisen äänestyksen järjestäminen. Kunnallisvaaleissa lisäksi ehdokashakemusten vastaanotto ja tarkastaminen, ehdokaslistojen yhdistelmän laatiminen, ennakkoäänien laskenta ja kaikkien äänten tarkastuslaskenta, tiedottaminen ja vaalien tuloksen vahvistaminen ja julkaiseminen.

Toiminnalliset tavoitteet

Kuntavaalien onnistunut järjestäminen vuonna 2021 ja eduskuntavaalien järjestäminen vuonna 2023.

Taloudelliset tavoitteet

KESKUSVAALILAUTAKUNTA	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
1000 e						
Myyntituotot						
Maksutuotot						
Tuet ja Avustukset						
Muut toimintatuotot						
TOIMINTATUOTOT	5	9				
Henkilöstökulut						
Palvelujen ostot						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Avustukset						
Muut toimintakulut						
TOIMINTAKULUT	-8	-13	-16	-10		
TOIMINTAKATE	-3	-4	-16	-10		
Poistot						

2.2 Tarkastuslautakunta

Tehtävä

Kuntalain 121 § mukaiset tehtävät

Toiminnan kuvaus

Hallinnon ja talouden tarkastuksen ja arvioinnin järjestäminen kuntalain 121 § mukaisesti.

Taloudelliset tavoitteet

TARKASTUSLAUTAKUNTA	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
1000 e						
Myyntituotot						
Maksutuotot						
Tuet ja Avustukset						
Muut toimintatuotot						
TOIMINTATUOTOT						
Henkilöstökulut	-4	-3	-3	-2		
Palvelujen ostot	-14	-12	-13	-14		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Avustukset						
Muut toimintakulut						
TOIMINTAKULUT	-18	-15	-16	-16	0	0
TOIMINTAKATE	-18	-15	-16	-16	0	0
Poistot						

2.3 Kunnanhallitus

Toimielimet: Valtuusto, kunnanhallitus ja toimikunnat

Kunnanhallituksen alaisuuteen kuuluvat: yleishallinto, elinkeinotoimi, Selännepalvelut, maaseututoimi sekä palo- ja pelastustoimi

YLEISHALLINTO

Yleishallinto sisältää tehtävät: keskushallinto, henkilöstöhallinto ja muu yleishallinto

Keskushallinto

Keskushallinto sisältää kustannuspaikat: valtuusto, kunnanhallitus, keskushallinto ja muu yleishallinto
Muu yleishallinto käsittää joukkoliikenteen, työllistämisen ja kuntouttavan työtoiminnan tehtäväalueet.

VALTUUSTO

Tehtävä

Vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta sekä käyttää kunnan ylintä päätösvaltaa.

KUNNANHALLITUS

Vastuuviranhaltijat: kunnanjohtaja sekä hallinnon toimialan osalta kehitys- ja talouspäällikkö

Tehtävä

Johtaa kunnan hallintoa ja taloudenhoitoa.

Toiminnan kuvaus

Kunnanhallitus kuntalain mukaisesti vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta, valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kunnanhallitus valvoo kunnan etua ja edustaa kuntaa sekä vastaa kunnan henkilöstöpolitiikasta, kunnan toiminnan yhteensovittamisesta ja omistaja-ohjauksesta. Lisäksi kunnanhallitus tekee kunnan puolesta sopimukset ja muut oikeustoimet sekä huolehtii kunnan sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä. Kunnanhallitus ja kunnanjohtaja johtavat kunnan konsernia ja omistajanohjausta. Asiat kunnanhallitukselle esittelee kunnanjohtaja.

Toiminnalliset tavoitteet

Strategian mukainen tavoite	Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi	Mittarit
Strategiaprosessin jatketaan	Päivitetään kunnan toiminnan kannalta tarpeelliset ja strategiaa tukevat ohjeet, säännöt ja kehittämisohjelmat	Hallintosääntö Sisäisen valvonnan ohje Poistosuunnitelma
Kuntastrategian vieminen käytäntöön	Talousarvion toiminnalliset tavoitteet asetetaan strategisia tavoitteita tukeviksi Strategia käsitellään kuntakonsernin tytäryhtiöissä	Tavoitteiden toteutumisen raportointi tilinpäätöksessä Tytäryhtiöiden toimintasuunnitelmat
Konserniyhtiöiden omistajaohjauksen toteuttaminen	Konserniohjeen päivittäminen ja yhteensovittaminen vastaamaan kunnan ja konserniyhtiöiden tarpeita	Konserniohje päivitetty
Talouden tasapainon saavuttaminen	Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytyjen tasapainotustoimenpiteiden toteuttaminen Talouden seuranta kuukausi- ja osavuosi-raportoinnissa ja tilinpäätöksessä Strategiassa määritellyt tavoitteet	Tilikauden tulos ja kriisikuntakriteerien tunnusluvut Tulosennuste Konsernivelka ja vuosikate

Riskit ja niiden hallinta

Keskeisimmät riskit tavoitteiden toteutumiselle

- Strategisten tavoitteiden unohtuminen
- Talouden tasapainottamisen toimenpideohjelman toteutuksen epäonnistuminen ajallisesti ja sisällöllisesti; tavoitteiden mukaisten tulosten aikaansaaminen
- Muutos- ja henkilöstöjohtamisen epäonnistuminen; ammatillinen ja ajallinen riittämättömyys
- Sote-kustannusten hallitsemattomuus

Riskeihin varautuminen ja hallinta (miten riskeihin varaudutaan ja miten ne hallitaan)

- Strategian merkityksen ja sisällön toistuva läpikäynti ja konkretisointi osana jokapäiväistä toimintaa kaikissa työyksiköissä ja luottamuselimissä – vastuu johtoryhmällä ja esimiehillä
- Asiantuntijatahon käyttäminen talouden tasapainottamistyön tukena
- Vaikeidenkin ratkaisujen hyväksyminen ja toteuttaminen
- Henkilöstön, esimiesten, luottamushenkilöiden ja kuntalaisten valmentaminen ja sitouttaminen tavoitteisiin ennakkotiedottamisella, yhteisillä tilaisuuksilla ja yhteistyöllä
- Sote-palvelujen rakenteiden ja toiminnan seuraaminen aktiivinen seuraaminen ja osallistuminen

KESKUSHALLINTO

Tehtävä

Tuottaa kunnan johtamista ja päätöksentekoa tukevia palveluja ja aineistoa sekä hoitaa kunnan vuokra-asuntoasioita.

Toiminnan kuvaus

Valtuuston, kunnanhallituksen ja kunnanhallituksen alaisten toimielinten ja toimikuntien kokousasioiden valmistelu ja päätösten täytäntöönpanon hoitaminen. Kunnan vuokra-asuntojen vuokraus ja vuokrasaatavien perintä, talouden suunnittelu ja seuranta sekä asiakirjahallinnosta vastaaminen.

Toiminnalliset tavoitteet

Strategian mukainen tavoite	Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi	Mittarit
Hyvän hallintotavan mukainen asioiden valmistelu ja päätöksenteko	Viranhaltijoille asiakirjahallinnan lisäkoulutusta	Asiakirjan muodosta johtuvien oikaisuvaatimusten määrä
Asiakirjahallinnon toimintatapojen uudistamien, digitalisaation hyödyntäminen	Asiakirjahallintaohjelman käyttöönoton edellyttämän tiedonohjaussuunnitelman (TOS) laadinta	TOS valmis Dynasty10 käytössä
Sähköiset lomakkeet	Otetaan käyttöön sähköiset lomakkeet kuntalaisten eniten käyttämiin palveluihin	Sähköisten lomakkeiden määrä ja käyttöaste
Vuokrauksen sujuvuus ja vuokralaisten yhdenmukainen kohtelu	Uusitaan vuokrausperiaatteet ja yhdenmukaistetaan järjestyssäännöt	Päivitetyt vuokrausperiaatteet ja järjestyssäännöt käytössä kaikissa vuokra-asunnoissa

Riskit ja niiden hallinta

Keskeisimmät riskit tavoitteiden toteutumiseksi

- Tiedonohjaussuunnitelman (TOS) valmistumisen ja siten myös asianhallintaohjelman käyttöönoton viivästyminen;
henkilöresurssit
- Uuden toimintatavan omaksuminen
- Sähköisten toimintojen tietoturvariskien lisääntyminen

Riskeihin varautuminen ja hallinta (miten riskeihin varaudutaan ja miten ne hallitaan)

- Henkilöresurssien kohdentaminen TOSin ja asianhallintaohjelman valmistumiseksi
- Uuden toiminnon käyttäjäkoulutukset ja tukihenkilön nimeäminen
- Uusien toimintojen aktiivinen tiedottaminen ja opastaminen, myös kuntalaisille
- Tietosuoja ja -turvakoulutusta henkilöstölle
- Nimetty tietoturvaan erikoistunut tukihenkilö

Henkilöstöhallinto

Henkilöstöhallinto sisältää kustannuspaikat: työterveyshuolto ja muu henkilöstöhallinto

Tehtävä

Virka- ja työsuhteasioiden hoito ja työterveyshuollon järjestäminen

Muu yleishallinto

Muu yleishallinto sisältää kustannuspaikat: joukkoliikenne, verotus, toimikunnat, työllistäminen ja kuntouttava työtoiminta sekä sosiaalisen kuntoutuksen kehittämishanke.

Talous- ja velkaneuvonnan järjestämisvastuu siirtyi oikeus- ja edunvalvontapiireille vuoden 2019 alusta.

Toiminnan kuvaus

Joukkoliikenne käsittää koululais- ja asiointikuljetukset.

Verotus tässä yhteydessä tarkoittaa verohallinnon kunnalta perimää korvausta kunnallisten verojen perimisestä.

Toimikunnat Kunnanhallituksen perustamia toimikuntia ja työryhmiä ovat vanhus- ja vammaisneuvosto ja hyvinvoinnin ja terveydenedistämisen työryhmä (Hyte).

Työllistäminen käsittää kunnan työllistämismahdollisuuden hoitamisen sekä koululaisten ja opiskelijoiden kesätyöllistämisen.

Talouden kasvun, korkean työllisyyden ja hyvinvoinnin turvaamiseksi valtion tulee yhdessä kunnan kanssa edistää työmarkkinoiden toimivuutta ja työvoiman tarjontaa lain julkisesta työvoima- ja yrityspalvelusta velvoittamana. Jos työtöntä työnhakijaa ei voida työllistää avoimille työmarkkinoille eikä hänelle voida järjestää soveltuvaa työvoimakoulutusta tai kuntoutusta, hänen kotikuntansa on työ- ja elinkeinotoimiston osoituksesta järjestettävä hänelle työntekomahdollisuus kahdeksan kuukauden ajaksi (*työllistämismahdollisuus*).

Kunnan on järjestettävä työntekomahdollisuus siten, että työllistettävä voi aloittaa työn työttömyyspäivärahan enimmäisajan täytyessä. Kunnalla on oikeus saada palkkatukea niistä työntekijöistä, jotka se on työllistämismahdollisuuden nojalla työllistänyt. Vastaavasti kunta joutuu maksamaan puolet valtion työttömälle maksamasta työmarkkinatuesta, mikäli kunta ei työllistä tai osoita koulutus- tai harjoittelupaikkaa yli 300 päivää työttömänä olleelle työnhakijalle.

Kesätyöllistäminen

Kunnanhallitus päättää vuosittain koululaisten ja opiskelijoiden kesätyöllistämisen tuen perusteista ja määrästä. Kesätyöllistämisen menokohdalta maksetaan työllistämistuki tuen ehdot täyttävien koululaisten ja opiskelijoiden työllistäjälle.

Kuntouttava työtoiminta

Kuntouttavan työtoiminnan tavoitteena on parantaa pitkään työttömänä olleiden kuntouttavasta työtoiminnasta säädetyn lain ja asetusten piiriin kuuluvien henkilöiden työllistymistä. Toiminnalla halutaan edistää työttömänä olleen elämänhallintaa ja toimintakykyä sekä vahvistaa sekä parantaa työllistymis- tai kouluttautumismahdollisuuksia. Toiminta perustuu yhdessä asiakkaan kanssa laadittavaan aktivointisuunnitelmaan. Kuntouttavasta työtoiminnasta vastaa kunta. Reijärven kuntouttavan työtoiminnan ohjaaja yhdessä Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen aikuissosiaalityön toimijoiden kanssa.

Toiminnalliset tavoitteet

Strategian mukainen tavoite	Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi	Mittarit
Kunnan työllistämismahdollisuuden täyttämisen	Työllistämismahdollisuuksien aktiivinen kartoittaminen ja käyttö, tiivis yhteistyö muiden toimijoiden kanssa	Työttömyysaikaisen työmarkkinatuen kuntaosuus alle 10.000 e/kk

Riskit ja niiden hallinta

Keskeisimmät riskit tavoitteiden toteutumiselle

- yrityksillä ja kunnan yksiköillä ei ole tarjolla sopivaa työtä
- kunnan yksiköillä ei ole tarvittavaa henkilöresurssia

Riskeihin varautuminen ja hallinta (miten riskeihin varaudutaan ja miten ne hallitaan)

- luodaan kannustinjärjestelmä työyksiköille aktivoimaan työllistämistä

ELINKEINOTOIMI

Elinkeinotoimi sisältää tehtävät: elinkeinopalvelut, elinkeinotoimen tilapalvelut, seutukuntatyön ja hankkeet

Tehtävä

Kuntastrategian toteuttaminen. Strategisena päämääränä on elinvoiman edistäminen ja ylpeys yrittäjyydestä kunnassa.

Toiminnan kuvaus

Kunta huolehtii elinkeino- ja yrityspalvelujen tarjoamisesta voimassa olevan sopimuksensa mukaan yhteistyössä Nivala-Haapajärven Seutu NIHAK ry:n kanssa. Yritysten toimintaedellytyksiä kunta tukee myös konserniyhtiöidensä kautta.

Toiminnalliset tavoitteet

Strategian mukainen tavoite	Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi	Mittarit
Elinvoiman edistäminen Asukasluvun vähenemisen pysäyttäminen Asumisen edellytysten turvaaminen	Kuntamarkkinoinnin työryhmän perustaminen, tavoitteellisen toimintamallin luominen Kunnan asumismahdollisuuksien vahvistaminen mm. vuokra-asuntoja lisäämällä Aktiivinen näkyvyyden lisääminen ja myönteisten olosuhdetekijöiden korostaminen kaikessa toiminnassa Messuosallistuminen ja kampanjat	Asukasluku Myytyjen asuntojen ja tonttien määrä Mediaseuranta: Muuta maalle-sivuston kävijämäärä Tapahtuma- ja osallistujamäärä
Yrittäjyyden edistäminen Yritystoiminnan edellytysten turvaaminen	Kunnan ja yrittäjien yhteiset tapahtumat -pienhankintaohjeen käytännön merkityksen opastaminen -osallistuminen kotimaan matkailumessuille -kuntamarkkinoinnin ja rekrytoinnin yhteistyön aikaansaaminen	Yhteistapahtumat väh. 4 tapahtumaa/vuosi
Yritystoiminta Yritystoiminnan jatkuvuuden turvaaminen	Yrityskauppojen ja sukupolvenvaihdosten neuvontapalvelut	Yritysten määrän muutos, nettomuutos positiivinen
Matkailu Matkailun kehittäminen	Erä- ja luontomatkailu vetovoimatekijäksi -Peuranpolun ja Petäjämäen luonto- ja maastoliikuntakeskuksen kunto ja tunnettavuus, Kunnan infopisteen näkyvyys	Peuran polku -hankkeen tulokset Opasteiden taso ja kunto Käyttöaste

Elinvoimaisuus- ja kehittämistoiminnan kokonaistavoitteena on elinkeinorakenteen monipuolistaminen, yritysten ja työpaikkojen lisääminen sekä kunnan elinvoimaisuuden ja vetovoiman kasvattaminen.

Riskit ja niiden hallinta

Keskeisimmät riskit tavoitteiden toteutumiseksi

- epätietoisuus yhteistyökumppanin toiminnasta, toimenpiteiden päällekkäisyys
- tapahtumien ja tapaamisten heikko vetovoimaisuus, alhainen osallistujamäärä
- yritysten siirtyminen toiselle paikkakunnalle tai toiminnan loppuminen
- matkailun vetovoimaisuus hiipuu

Riskeihin varautuminen ja hallinta (miten riskeihin varaudutaan ja miten ne hallitaan)

- toimijoiden välinen tiivis yhteistyö, sovitut tehtävävastuut ja säännölliset tapaamiset
- toimijoiden tunnettavuuden lisääminen mahdollisesti toteutuvan Kynttilät esiin vakan alta -hankkeen avulla
- kunnan viranhaltijoiden ja vastuuhenkilöiden tavoitettavuus ja nopea reagointi
- Peuranpolun ja muiden luontomatkailureittien kunnosta ja infomateriaalista huolehtiminen

SELÄNNEPALVELUT

Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen jäsenkuntia ovat Haapajärven ja Pyhäjärven kaupungit sekä Reisjärven ja Kärsämäen kunnat. Kuntayhtymän tehtävänä on vuonna 2020 hyväksytyn uuden perussopimuksen mukaan järjestää Haapajärven Pyhäjärven ja Reisjärven puolesta valtion kunnille lailla säätämät sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut.

Perussopimuksen mukaisesti merkittävät asiat, kuten vuosisuunnitelma, talousarvio ja tilinpäätös, hyväksyy yhtymävaltuustossa. Merkittävistä toimintaan ja talouteen liittyvistä muutoksista kuntayhtymä pyytää lausunnon jäsenkunnilta.

Ppky Selänteelle sote-palvelut siirtäneiden jäsenkuntien asukasluku oli 31.12.2019 yhteensä 14.859 asukasta. Kärsämäen asukasluku oli 2.576 asukasta 31.12.2019.

Tehtävä

Ppky Selänteen tehtävänä on vahvistaa alueensa asukkaiden fyysistä, psyykkistä ja sosiaalista terveyttä, hyvinvointia ja turvallisuutta tuottamalla kustannustehokkaasi näihin liittyviä palveluja. Kuntayhtymä järjestää asukkailleen lain säätämät sosiaali- ja perusterveydenhuollon sekä erikoissairaanhoidon palvelut, ympäristöterveydenhuollon, ympäristönsuojelun, maa-aineslain ja rakennusvalvonnan palvelut sekä huolehtii palveluihin liittyvästä tiedottamisesta.

Kuntayhtymän tukipalveluyksikkö (Taloushallinto SELMA) tuottaa talous- ja henkilöstöhallinnon sekä ict- palveluja kuntayhtymän lisäksi sen jäsenkunnille.

Toiminnan kuvaus

Kuntayhtymän organisaatio jakaantuu palvelulinjoihin, joita ovat:

- hyvinvointipalvelut, esimiehenä hyvinvointipalvelujohtaja Minna Malila
- terveys- ja vanhuspalvelut, esimiehenä terveys- ja vanhuspalvelujen palvelujohtaja Hannele Koski
- terveys- ja vanhuspalvelut/erikoissairaanhoido/lääkinnällinen vastuu, esimiehenä ylilääkäri Kirsi Kiukaanniemi ja
- ympäristö- ja rakennusvalvontapalvelut, esimiehenä ympäristöjohtaja Sanna Rätty

Toiminnalliset tavoitteet

Ppky Selänteen tavoitteena on varmistaa alueen asukkaille hyvä ja tasapuolinen palvelujen saatavuus. Palvelut tuotetaan perussopimuksen sekä vuosittain jäsenkunnille laadittavan vuosisopimuksen mukaisesti. Erikoissairaanhoidon palvelut Reisjärvelle tuottaa Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveysterveystoimintayhtymä Soite. Kaikessa toiminnassa, päätöksenteossa ja palveluissa, Ppky Selänne edistää kuntalaisten hyvinvointia, terveyttä ja omatoimisuutta. Toiminnan arvoja ovat oikeudenmukaisuus, asiakaslähtöisyys, inhimillisuus ja tuloksellisuus.

Taloudelliset tavoitteet

Ppky Selänteen talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kuntayhtymän toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Taloussuunnitelmaa valmisteltaessa jäsenkunnille varataan riittävän ajoissa tilaisuus esityksen tekemiseen kuntayhtymän toiminnan ja talouden kehittämiseksi. Olennaisista kuntayhtymän toimintaan ja talouteen liittyvistä muutoksista ja hankkeista on pyydetään erikseen jäsenkuntien lausunnot.

Perussopimuksen mukaisesti järjestämis- ja tuottamisvastuun aiheuttamat kustannukset rahoitetaan jäsenkuntien suorittamalla korvauksella siltä osin kuin toteutuneita kustannuksia ei voida kattaa jäsenkuntien ulkopuolisella myynnillä, muulla palvelumyynnillä, asiakasmaksutuotoilla sekä tuilla ja avustuksilla tai muilla näihin verrattavilla tuloerillä. Jäsenkuntien maksuosuudet määräytyvät aiheuttamisperiaatteen mukaisesti vahvistetun taloussuunnitelman pohjalta palvelujen toteutuneen käytön mukaan.

Selänteen TA 2021 laadinnassa käytetyt jäsenkuntien asukaslukujen mukaiset kuntaosuusprosentit:

Asukasluku	Haapajärvi	Pyhäjärvi	Reisjärvi	Koko kuntayhtymä
Asukasluku 31.12.2016	7 332	5 446	2 854	15 632
Asukasluku 31.12.2017	7 251	5 337	2 813	15 401
Asukasluku 31.12.2018	7 147	5 248	2 743	15 138
Asukasluku 31.12.2019	7 010	5 131	2 718	14 859
TAE 2021 kuntien osuudet %	47,2	34,5	18,3	100

Jäsenkuntien maksuosuudet:

TAE 2021	Osuus hallinnosta	Osuus palveluista	Maksuosuus yhteensä
Haapajärvi	888 049	30 837 830	31 725 879
Kärsämäki		248 610	248 610
Pyhäjärvi	649 104	26 611 670	27 260 774
Reisjärvi	344 307	12 427 670	12 771 977
Yhteensä	1 881 460	70 125 780	72 007 240

Reisjärven hallinnon osuudesta 344.307 euroa on tukipalvelupalvelujen (Taloushallinto Selma) osuus on 210.618 euroa ja muun hallinnon osuus 133.689 euroa.

Jäsenkuntien maksuosuuksien kehitys:

Jäsenkuntien maksuosuudet	TP2018	TP2019	TA2020	TAE2021
Haapajärvi	28 507 340	30 019 778	30 038 573	31 725 879
Kärsämäki	209 273	161 608	249 130	248 610
Pyhäjärvi	25 750 169	25 917 094	26 447 729	27 260 774
Reisjärvi	12 018 927	11 660 922	12 138 270	12 771 977
Yhteensä	66 485 709	67 759 402	68 873 702	72 007 240

Taulukot: Ppky Selänne, Vuosisopimus 2021

Maksuosuus

Reisjärven maksuosuus	TP2018	TP2019	TA2020	TAE2021
Hyvinvointipalvelut	3 005 181	2 780 250	3 380 290	3 444 110
Terveys- ja vanhuspalvelut	8 515 256	8 395 404	8 154 690	8 680 480
Ympäristö- ja rakennusvalvontapalvelut	212 760	190 058	266 610	303 080
Yhteensä	11 733 197	11 365 712	11 801 590	12 427 670
Hallinto	285 730	295 210	336 680	344 307
Maksuosuus	12 018 927	11 660 922	12 138 270	12 771 977

Jäsenkuntien talous on erittäin tiukka. Tilannetta kuvaa vuoden 2019 tilinpäätöksentunnusluvut:

	Vuosikate euroa/asukas	Valtionosuudet euroa/asukas	Verotulot euroa/asukas	Lainakanta euroa/asukas	Tilikauden tulos euroa/asukas
Haapajärvi	-23	3 325	3 362	5 570	-198
Pyhäjärvi	-334	3 230	3 843	5 667	-697
Reisjärvi	-202	4 142	3 023	11 028	-227
Yhteensä/ka	-186	3 566	3 409	7 422	-374

Taulukot: Ppky Selänne, Vuosisopimus 2021

MAASEUTUTOIMI

Maaseututoimi sisältää tehtävät: maaseutupalvelut ja lomituspalvelut.

MAASEUTUPALVELUT

Reisjärvi kuuluu Haapajärven ja Pyhäjärven kaupungin kanssa yhteiseen maaseutuhallinnon paikallisyksikköön, jonka isäntäkuntana toimii Pyhäjärvi.

LOMITUSPALVELUT

Lomituspalvelut käsittää lomitushallinnon ja maatalouslomituksen.

Tehtävä

Lomituspalvelulain mukaisten lomituspalvelujen järjestäminen.

Reisjärven, Haapajärven, Kärsämäen ja Pyhäjärven alueella toimiva maatalouslomituksen paikallisyksikkö järjestää maatalousyrittäjille lomituspalvelut tarjoten samalla lomitushenkilöstölle työtä sekä toimeentuloa.

Toiminnan kuvaus

Reisjärven kunta toimii maatalouslomituksen paikallisyksikkönä vastaten lomituspalvelujen järjestämisestä Reisjärven ja Kärsämäen kuntien sekä Haapajärven ja Pyhäjärven kaupunkien alueella. Lomituspalveluiden johtamisesta, ohjauksesta ja valvonnasta vastaa Sosiaali- ja terveysministeriö. Valtakunnallinen toimeenpanovastuu on Maatalousyrittäjien eläkelaitos Melalla.

Toiminnalliset tavoitteet

Strategian mukainen tavoite	Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi	Mittarit
Lomituspalvelujen tuotannon tehostaminen ja lomituspalvelujen tilakohtaisen käytön lisääntyminen tilojen toiminnan helpottamiseksi.	Lomarenkaita pidetään mahdollisuuksien mukaan toiminnassa ja lomittajien työllistymistä erilaisilla tiloilla parannetaan koulutuksella ja perehdytyksellä. Pyritään vakainaistamaan vuoden aikana 1-3 lomittajaa.	Vuosiloma päiviä 8300 päivää, sijaisapuja 7000 päivää (riippuen mm. äitiyslomien lukumäärästä) ja tuettuja maksullisia päiviä 2800 päivää. Yhteensä vuoden aikana lomitetaan 18 100 päivää.

Lomituspalvelujen tuottaminen työllistää noin 74 kuukausi- ja tuntipalkkaista lomittajaa henkilötyövuosina, josta maksullisen lomittaja-avun osuus yhteensä on noin 12 henkilötyövuotta.

Riskit ja niiden hallinta

Keskeisimmät riskit tavoitteiden toteutumiseksi

- maatilatalouden kannattavuuskehitys
- maatilayritysten työllistämismahdollisuudet
- lomittajien saatavuus

Riskeihin varautuminen ja hallinta (miten riskeihin varaudutaan ja miten ne hallitaan)

- kuukausipalkkaisten lomittajien lukumäärä pitää olla lomitustarpeiden mukainen
- työntekijöiden tasapuolinen työnjohto ja työllistäminen
- aktiivinen lomien tarjonta ns. lomien hiljaisena aikana

Lomitustoiminta järjestetään voimassa olevien lakien ja ohjeiden mukaisesti, niin että lomansaajat saavat lomansa ja toiminta saa valtiolta toiminnan kustannukset ilman kuluja isäntäkunnalle.

PALO- JA PELASTUSTOIMI

Palo- ja pelastustoimen palvelujen tuottamisesta kunnalle vastaa Jokilaaksojen pelastuslaitos. Toiminta-alueena on Pohjois-Pohjanmaan eteläosassa 17 kunnan alue.

Tehtävä

Palvelujen tuottamisen ja kehittämisen lähtökohtana on henkilöstön osaamisen hyödyntäminen ja kehittäminen Osaava Jokilaakso -mallin mukaisesti sekä joustavuuden säilyttäminen nopeasti muuttuvassa toimintaympäristössä. Palvelut toteutetaan alueen sopimuspalokuntatoimintaa hyödyntäen ja tukien sekä eri yhteistyöverkostojen kanssa.

Toiminnan kuvaus

Jokilaaksojen pelastuslaitos tuottaa palvelut säädösten ja sopimusten mukaisesti mahdollisimman laadukkaasti, tehokkaasti ja taloudellisesti:

- ylläpitämällä pelastustoiminnan toimintavalmiutta kaikissa turvallisuustilanteissa erilaisia onnettomuus- ja uhkatilanteita varten
- huolehtimalla aktiivisesti onnettomuuksien ennaltaehkäisystä
- toimimalla alueellaan valmiussuunnittelun ja varautumisen asiantuntijana sekä
- toimittamalla erillisiin sopimuksiin perustuen ensihoidon palveluja ja
- tekemällä yhteistyötä alueen asukkaiden, yhteisöjen ja viranomaisten kanssa

Pelastuslaitos voi ottaa tehtäväkseen myös muita tehtäviä silloin kun se lakisääteisiä tehtäviä vaarantamatta on toiminnallisesti ja taloudellisesti perusteltua.

Maksuosuus

Vuoden 2021 kuntaosuus 231.437 euroa on säilynyt vuoden 2020 tasolla.

KUNNANHALLITUS**Taloudelliset tavoitteet**

KUNNANHALLITUS	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
1000 euroa						
Yleishallinto						
Tulot	54	65	95	135		
Menot	-857	-1 102	-816	-972		
Netto	-803	-1 037	-721	-836		
Elinkeinotoimi						
Tulot	2	2	4	2		
Menot	-140	-129	-89	-112		
Netto	-138	-127	-85	-110		
Selännepalvelut, maksuosuus						
Tulot						
Menot	-12 034	-11 615	-12 138	-12 772		
Netto	-12 034	-11 615	-12 138	-12 772		
Selänne, siirtynyt henkilöstö						
Eläkemenoperusteinen maksu	-186	-204	-199	-209		
Maaseututoimi						
Tulot	4 378	4 178	4 099	3 854		
Menot	-4 398	-4 190	-4 208	-3 909		
Netto	-20	-12	-109	-55		
Palo- ja pelastustoimi						
Tulot						
Menot	-211	-221	-226	-237		
Netto	-211	-221	-226	-237		
Kunnanhallitus yhteensä						
Tulot	4 434	4 245	4 198	3 991		
Menot	-17 827	-17 462	-17 677	-18 211		
Netto	-13 393	-13 217	-13 479	-14 220	-13 800	-13 400

KUNNANHALLITUS	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
1000 e						
Myyntituotot	3 645	3 533	3 514	3 296		
Maksutuotot	710	682	574	562		
Tuet ja Avustukset	54	60	99	126		
Muut toimintatuotot	25	15	11	7		
TOIMINTATUOTOT	4 434	4 291	4 198	3 991		
Henkilöstökulut	-4 406	-4 237	-4 268	-4 005		
Palvelujen ostot	-13 046	-12 888	-12 849	-13 933		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-40	-34	-56	-43		
Avustukset	-271	-282	-145	-126		
Muut toimintakulut	-64	-67	-102	-103		
TOIMINTAKULUT	-17 827	-17 508	-17 420	-18 211		
TOIMINTAKATE	-13 393	-13 217	-13 222	-14 220	-13800	-13400
Poistot			-1	-1		

2.4 Kasvatus- ja koulutuslautakunta

Vastuualue: Sivistystoimi

Tilivelvolliset: rehtorit, päiväkodinjohtaja

Tulosalue sisältää seuraavat tulosityksiköt:

- hallinto
- perusopetus
- lukio
- kansalaisopisto
- musiikkiopisto
- varhaiskasvatus

Tehtävä

Opetustoimen tehtävänä on kehittää hyvä, kokonaisvaltainen ”tie” lapsen parhaaksi varhaiskasvatuksesta aina toiselle asteelle asti. Varhaiskasvatuksessa keskitytään lasten ja perheiden osallisuuden lisäämiseen.

Toiminnan kuvaus eli palveluajatus

Koulussa luodaan jokaiselle oppilaalle ja opiskelijalle turvalliset ja hyvät kasvamisen ja jatkuvan oppimisen edellytykset. Opetusta kehitetään ja toteutetaan yhteisöllisellä, yksilöllisellä ja virikkeellisellä toiminnalla. Opetustyössä pyritään antamaan oppilaille ja opiskelijoille sekä koulujen henkilöstölle mahdollisuuksia toteuttaa itseään eri tavoin (realiteetit huomioiden).

Päämääränä on koulutuksen perusturvan vahvistaminen, opetussisältöjen ja –menetelmien kehittäminen, oppilashuollon vahvistamisen sekä syrjäytymisen ennaltaehkäisy.

Ryhmäkoot pidetään kohtuullisella, toimivalla tasolla, monipuolisia opetusmenetelmiä ja –keinoja käytetään tilanteeseen parhaiten sopivalla tavalla.

Tämän lisäksi koululaitoksen tärkeänä tehtävänä on antaa oppilaille elämässä ja jatko-opinnoissa tarvittavat perustiedot ja -taidot sekä edistää persoonallisuuden kasvua. Opetuksen ohella tähän päästään tarjoamalla hallinnollisesti joustavia ratkaisuja, toimivia opetustiloja ja -välineistöä, koulutus- ja tukipalveluja sekä resurssiohjausta.

Vastuualueeseen kuuluvat kansalaisopisto ja musiikkiopisto, joilla on oma hallinnollinen yksikkö (neljän kunnan yhteisellä Jokilatvan opistolla on oma johtokunta, samoin kuin kuuden kunnan yhteisellä Ylivieskan seudun musiikkiopistolla).

Talousarviovuoden 2021 tavoitteet ja mittarit

Tavoitteen määrittely	Mittari	Tavoite
Esiopetus Laadukas opetus	<i>Toiminnalliset</i> Opetussuunnitelman toteutuminen %	> 95
Perusopetus ja lukio Laadukas opetus	Opetussuunnitelman toteutuminen % Valtakunnallisissa kokeissa menestyminen Oppilaiden sijoittuminen jatko-opintoihin tai työelämään % Ulkopuolisten tahojen (opetushallitus) suorittama arviointi (perusopetuslaki 21 §, lukiolaki 16 §) Lukion keskeyttäneiden osuus %	> 95 vähintään keskitasoa 100 enintään keskitasoa < 5

Henkilöstön ammattitaito	Pätevien opettajien osuus opettajista (päätoimiset) %	> 95 hyvä
Kodin ja koulun yhteistyö	Palaute / kysely	
Työyhteisön sisäinen tila	Palaute / kysely	
Perusopetuksen kouluverkko	Terveet koulutilat <i>Taloudelliset</i>	
Opetus järjestetään taloudellisesti	Opetustoimen kustannukset euroa/asukas	1600
	euroa/esiopetuksen oppilas	9500
	euroa/perusopetuksen oppilas	9800
	euroa/lukion oppilas	9900
Varhaiskasvatus	euroa/asukas (as.=2718)	410
Toiminnan laajuustiedot	Mittari	Tunnusluku
Esioetuksen oppilaat	Määrä 20.9.2020 / ennuste 20.9.2021	32 / 28
Perusopetuksen oppilaat	Määrä 20.9.2020 / ennuste 20.9.2021	331 / 330
Lukion oppilaat	Määrä 20.9.2020 / ennuste 20.9.2021	57 / 57
Toiminnan perustiedot	Mittari	Tunnusluku
Päätoiminen henkilöstö	Lukumäärä	63
Koulut	Lukumäärä	3
	Koulurakennusten määrä	2
Lukion aloituspaikat	Suhteessa ikäluokkaan %	100

Riskit ja niiden hallinta:

Keskeisimmät riskit tavoitteiden toteutumiseksi

- kiinteistön huoltojen ajanmukaisuus
- lisääntyvästä sääntelystä johtuva uusien lisenssien käyttöönotto
- muodollisesti pätevien työntekijöiden rekrytointi
- varhaiskasvatuksen subjektiivisen oikeuden laajentuminen
- lukion valtionavun kehittyminen suhteessa aloituspaikkoihin
- erityisopetuksen lisääntyvä tarve ja henkilöstön vähentäminen
- palkankorotusten suhteellinen osuus

Riskeihin varautuminen ja hallinta

- ollaan aktiivisesti yhteydessä kiinteistötoimeen
- tehdään kuntokartoitukset ja huoltotyöt ajallaan
- kilpailutetaan lisenssejä ja pidetään listaa pakollisista lisensseistä
- varaudutaan henkilöstön rekrytointiin hyvissä ajoin
- tuodaan sivistustoimen erinomaista tilaa esille eri kanavissa
- varaudutaan oppilasvalintoihin
- kehitetään erityisopetuksen tarpeen seuranta
- henkilöstömäärän optimointi

Muutokset edellisiin ja seuraaviin vuosiin

Talousarviossa vuodelle 2020 opetustoimelle hyväksyttiin tasapainotuskohteita, joiden vaikutus oli edelliselle vuodelle vain viidelle kuukaudelle. Näitä olivat erityisluokanopettajan viran, ohjaajan toimen lakkaamiset ja yläkoulun tuntikehyksen vähentäminen kaksisarjaiseksi. Vuoden 2021 talousarvioon nämä vaikuttavat täysimääräisinä. Tähän asti tasapainottamistoimet on saatu tehtyä toiminnan uudelleen organisoinnilla. Terveystieteiden ja taloudellisten paineiden kanssa joudutaan jatkossakin miettimään moni toiminta uudelleen.

Varhaiskasvatuksessa uudet tilaratkaisut vaikuttivat henkilöstön uudelleen organisointiin ja säästöihin. Toiminta on saatu hyvin käyntiin. Tavoitteena on nyt seurata täyttöasteen toteutumista ja sitä kautta säästöjen konkretisoitumista. Tavoitteena on tämän työn mahdollistaminen uuden ja edullisemman ohjelman kilpailuttamisen avulla. Vuoro- ja erityisesti viikonloppuhoidon tilannetta on seurattava ja kehitettävä tarvittaessa ostopalvelua.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain muutokset vaikuttavat siten, että perheiltä saatavat asiakasmaksut pienevät jatkuvasti. Varhaiskasvatuslain mukaan henkilöstömitoitus hieman kiristyi.

Laki antoi myös veloitteen varhaiskasvatuksen tietovarannosta, jonka käyttö aloitettiin vuonna 2019.

Koulujen henkilöstömitoitus on nyt vähennetty minimiin. Mikäli tasapainotusta vielä tarvitaan, niin se näkyy toiminnassa.

Koululaiskuljetuksen kilpailutus toi arvioidut säästöt vuodelle 2021. (Suurin osa oli kirjattu jo vuodelle 2020) Aamu- ja iltapäivätoiminta koululla e-2 luokan oppilaille auttaa jatkossakin hoitotarpeen paineen vähentämisenä.

Lukiossa valmistellaan uutta opetussuunnitelmaa vuodelle 2021. Oppilasmäärä lukiossa on noussut nyt ”pysyvästi” lähelle keskisuuren lukion rajaa. Opetussuunnitelman valmistelu vie työaikaa ja lisääntyvä oppilasmäärä kasvattaa kokonaiskuluja, vaikka oppilaskohtainen hinta on laskenut huomattavasti.

Paineita toiminnan järjestämiseen asettaa myös sisäisten palvelujen ostojen hinnankorotukset (vuokrat ja ateriat). Osa tästä korotuksesta johtuu uusista tiloista ja toiminnoista.

Kaikki edellä mainittu vaikuttaa myös tulevien taloussuunnitelmavuosien käytettävissä olevaan rahamäärään.

Reisjärven koulutoimi on halunnut edelleen kehittää yrittäjyyskasvatusta. Kunnan strategiaan pohjautuen on otettu käyttöön loppuvuodesta 2020 reisjärvisen lapsen ja nuoren yrittäjyyspolku. Luotamme siihen, että yrittäjämäisellä asenteella saamme aikaan koko kuntaa kohottavan vaikutuksen.

Muutokset eri tekijöissä:

Toiminta ja laajuus	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio 2021
Esiopetus/oppilaat	39	40	36	28
Perusopetus/oppilaat	325	339	330	331
Lukio/oppilaat	43	52	58	57
Päätoiminen henkilöstö		65	63	63
opettajat	35	35	34	34
kouluavustajat	10	10	10	9
muu	3	4	3	3
Koulujen lukumäärä	5	5	3	3
Koulurakennuksia	5	5	2+väistötilat	2
Lukion aloituspaikat suhteessa ikäluokkaan % Kunnan asukasmäärä	100 2 854	100 2 793	100 2 722	100 2 718

Taloudelliset tavoitteet

Talous	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio 2021
euroa/asukas (varhaiskasvatus)	370	400	425	410
euroa/asukas (koulutoimi)	1572	1 610	1611	1615
euroa/esiopetuksen oppilas	6230	5825	8170	9600
euroa/perusopet. oppilas	10695	10209	10339	9930
euroa/lukion oppilas	14650	12 690	9620	9580

Suunnitelmakaudella seurataan opetus- ja koulutusstrategian toteutumista ja tehdään siihen mahdollisesti tarvittavat muutokset. Opetustoiminnan tavoitteet, niiden saavuttaminen ja mittaaminen on koko suunnitelmakauden perusta.

Valtakunnalliset opetusta koskevat päätökset tulevat myös Reisjärven kunnassa vaikuttamaan opetuksen perusteisiin ja resurssitarpeisiin.

Kisatien koulu on otettu koulukäyttöön elokuussa 2017. Siellä on yläkoulun lisäksi lukio. Myös kansalaisopisto ja musiikkiopisto sekä erilaiset muut harrasteipiirit käyttävät rakennusta.

Niemenkartanon koulun uusiosa on otettu käyttöön elokuussa 2019 ja se mahdollisti myös aamu- ja iltapäivätoiminnan aloittamisen.

VARHAISKASVATUS

Tilivelvolliset: päiväkodinjohtaja

Tehtävä

Varhaiskasvatuksella tarkoitetaan lapsen suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatuksen, opetuksen ja hoidon muodostamaa kokonaisuutta, jossa painottuu erityisesti pedagogiikka.

Kunnan on järjestettävä varhaiskasvatusta siinä laajuudessa ja sellaisin toimintamuodoin kuin kunnassa esiintyvä tarve edellyttää.

Toiminnan kuvaus

Varhaiskasvatuksessa on uusi päiväkotitoiminta saatu valmiiksi ja keskittämällä on mahdollistettu resurssointi tasapuoliseksi.

Varhaiskasvatuksessa toimitaan lapsen kasvua, kehitystä, terveyttä ja hyvinvointia edistäen sekä tukien lapsen oppimisen edellytyksiä ja osallisuutta, yhteistyössä lapsen huoltajien kanssa.

Varhaiskasvatusta järjestetään joustavasti huomioiden perheiden tarpeet ja lain antamat hakuajat.

Toiminnalliset tavoitteet

Strategian mukainen tavoite	Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi	Mittarit
Lapsen ja perheen osallisuuden mahdollistaminen ja lisääminen	Yksiköissä kirjataan toimikausittaiset suunnitelmat Toteutunutta toimintaa dokumentoidaan	Yksikkökohtaiset toimintasuunnitelmat Lasten kasvunkansiot Perheiden kanssa yhteisten tapahtumien määrä Asiakastytyväisyyskysely parillisina vuosina keväällä

Strategian mukainen tavoite	Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi	Mittarit
Varhaiskasvatus on kaikissa toimintamuodoissa suunnitelmallista ja pedagogista	Varhaiskasvatussuunnitelman sekä lapsen varhaiskasvatussuunnitelman päivittäminen vuoden aikana uusien perusteiden mukaiseksi (Opetushallituksen ohjeet) Varhaiskasvatussuunnitelmat tehdään kaikille lapsille ja niiden toteutumista arvioidaan säännöllisesti	Käytössä Esimiesten seuranta
Varhaiskasvatusympäristö on lapselle kehittävä, oppimista edistävä sekä terveellinen ja turvallinen lapsille ja aikuisille	Toimintaympäristö arvioidaan ja olemassa olevat riskit kartoitetaan Päiväkotihankkeen eteneminen ja toteuttaminen sekä varhaiskasvatuksen henkilöstön mitoituksen muuttaminen uuden varhaiskasvatuslain mukaiseksi Säännölliset kehityskeskustelut henkilöstön kanssa	

Taloudelliset tavoitteet

Varhaiskasvatus	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
1000 e						
Hallinto	-122	-118	-111	-27		
Perhepäivähoito	-134	-121	-131	-122		
Ryhmäperhepäivähoito	-431	-471	-325			
Päiväkoti	-272	-241	-444	-814		
Erietyisvarhaiskasvatus						
Lasten kotihoidontuki	-149	-159	-155	-150		
Yhteensä	-1108	-1 110	-1156	-1 113		

KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
1000 e						
Myyntituotot	59	58	102	102		
Maksutuotot	134	132	134	78		
Tuet ja Avustukset	87	60	40	147		
Muut toimintatuotot	4	13	4	15		
TOIMINTATUOTOT	284	263	279	342		
Henkilöstökulut	-3 373	-3 373	-3 500	-3 444		
Palvelujen ostot	-1 190	-1 149	-1 101	-1 132		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-221	-167	-191	-169		
Avustukset	-148	-159	-155	-150		
Muut toimintakulut	-945	-1 021	-874	-812		
TOIMINTAKULUT	-5 878	-5 869	-5 821	-5 707		
TOIMINTAKATE	-5 594	-5 606	-5 542	-5 366		
Poistot	-46	-53	-70	-100		

Taloudelliset tavoitteet

Kasvatus- ja koulutuslautakunta	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
1000 e						
Hallinto						
Tulot						
Menot	-56	-54	-47	-44		
Netto	-56	-54	-47	-44		
Perusopetus						
Tulot	141	111	174	197		
Menot	-3 860	-3 805	-3 880	-3 782		
Netto	-3 719	-3 694	-3 706	-3 585		
<i>josta Alakoulu</i>						
Tulot	3	20	2	2		
Menot	-1 388	-1 320	-1 433	-1 390		
Netto	-1 386	-1 300	-1 431	-1 388		
Esiopetus						
Tulot						
Menot	-243	-233	-294	-270		
Netto	-243	-233	-294	-270		
Aamu- ja iltapäivätoiminta						
Tulot		11	28	12		
Menot		-40	-45	-57		
Netto		-30	-17	-45		
Yläkoulu						
Tulot	1		2	1		
Menot	-1 117	-1 130	-1 073	-1 046		
Netto	-1 116	-1 130	-1 071	-1 045		
Erityisopetus						
Tulot						
Menot	-425	-462	-435	-416		
Netto	-425	-462	-435	-416		
Yhteiset						
Tulot	137	79	142	89		
Menot	-687	-618	-600	-445		
Netto	-550	-539	-458	-356		
Kotikuntakorvaukset						
Tulot	137	79	142	93		
Menot	-687	-618	-600	-157		
Netto	-550	-539	-458	-64		
Toisen asteen opetus						
Tulot	2			18		
Menot	-632	-638	-558	-566		
Netto	-630	-638	-558	-548		
Kansalaisopisto						
Tulot						
Menot	-36	-31	-30	-30		
Netto	-36	-31	-30	-30		
Musiikkitoiminta						
Tulot						
Menot	-45	-40	-45	-45		
Netto	-45	-40	-45	-45		
Varhaiskasvatus						
Tulot	156	142	106	127		
Menot	-1 209	-1 249	-1 262	-1 240		
Netto	-1 110	-1 107	-1 156	-1 113		
Kasvatus- ja koulutuslautakunta yhteensä						
Tulot	284	261	279	342		
Menot	-5 878	-5 867	-5 821	-5 707		
Netto	-5 594	-5 606	-5 542	-5 366		

2.5 Vapaa-aikalautakunta

Toimielin: Vapaa-aikalautakunta

Vastuualue: Vapaa-aikatoimi

Tilivelvolliset: kirjastotoimenjohtaja (kirjasto) ja vapaa-aikasihteeri (kulttuuri, liikunta, nuoriso, etsivä nuorisotyö)

Tulosalue sisältää tulosityksiköt: kirjasto, kulttuuri, liikunta, nuoriso ja etsivä nuorisotyö

Tehtävä

Vapaa-aikatoimen perustehtävänä on huolehtia lainsäädännön mukaisista tehtävistä.

Toiminnan kuvaus

Vapaa-aikalautakunnan alaisuuteen kuuluvien tulosityksiköiden toiminta-ajatuksena on kehittää, tukea ja seurata vapaa-ajan toimintaa sekä tuottaa vapaa-ajan palveluja siten, että kuntalaisilla on tasavertaiset mahdollisuudet niiden harrastamiselle. Tätä tarkoitusta varten vapaa-aikatoimi tarjoaa kuntalaisille vuoroja sisäliikuntatiloihin ja ulkokentille. Kisatien liikuntahalli, volttimonttutila ja kuntosali tarjoavat huippuvarustellun kokonaisuuden. Niemenkartanon liikuntasali ja kuntosali täydentävät kokonaisuutta. Käytettävissä ovat myös auditorio- ja teatterisali Niemenkamari sekä Saarisen leirikeskus. Petäjämäen ulkoilualueella palvelevat kuntorataverkoston, Peuran Polun ja suunnistusalueen lisäksi Petäjähovi, Peuran Kota, hiihtomaa, seikkailumetsä ja 18-väyläinen frisbeegolf-rata, mobiilisuunnistusrata ja vuonna 2020 valmistuneet kuntoportaat. Petäjämäen ensilumenlatu jatkaa hiihtokautta tuntuvasti ja kerää käyttäjiä laajalti jopa yli sadan kilometrin säteeltä. Kirjastotalo tarjoaa kirjastopalveluiden lisäksi mahdollisuuden nuorisotila-toimintaan sekä taidenäyttely- ja kuntoliikuntatoimintaan.

Sidosryhmille annetaan ohjaus-, neuvonta- ja tiedotuspalveluja kuten myös yksittäisille kuntalaisille. Olosuhteiden ja palveluiden kehittämisessä ollaan edelleen aktiivisia. Kirjaston päämääränä on turvata Reisjärven elävänä pysyminen toimimalla tieto-, kulttuuri- ja virkistyskeskuksena sekä tarjoamalla Reisjärven asukkaille henkisesti aktivoivan kohtauspaikan. Tähän tavoitteeseen kirjaston sijainti ja tilat luovat hyvät edellytykset.

Kirjastotoimen hoidosta vastaa kirjastotoimenjohtaja. Kulttuuri-, liikunta- ja nuorisotoimen hoidosta sekä etsivän nuorisotyön yhdyshenkilötehtävästä vastaa vapaa-aikasihteeri. Etsivän nuorisotyön palvelut hankitaan ostopalveluna Jelppi-verkolta 50 %:n vuosityöaikapanoksella.

Toiminnalliset tavoitteet

Strategian mukainen tavoite	Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi	Mittarit	Tavoite
Taiteen perusopetus Laadukas opetus	Hyvä yhteistyö.	Opetussuunnitelman toteutuminen %	95
Kulttuuri Kunnan järjestämät tilaisuudet Yhteistyössä järjestettävät tilaisuudet	Hyvä somenäkyvyys tilaisuuksien mainonnassa laadukas ohjelmapalvelujen valinta.	Kävijämäärä /tilaisuus Kävijämäärä /tilaisuus	40 260
Nuoriso Kunnan järjestämät tilaisuudet Yhteistyössä järjestettävät tilaisuudet	Nuorten osallistaminen mm. nuorisovaltuuston kautta.	Kävijämäärä /tilaisuus Kävijämäärä /tilaisuus	40 40
Liikunta Kunnan järjestämät tilaisuudet Yhteistyössä järjestettävät tilaisuudet	Liikunnan hyvinvointi- ja terveysvaikutusten ylläpitäminen ja liikuntaolosuhteiden markkinointi.	Kävijämäärä /tilaisuus Kävijämäärä /tilaisuus	40 135

Kirjasto	Kokoelman uudistuvana pitäminen taloudellisten hankintakanavien avulla. Aktiivinen lukemisedistämistyö erityisesti lasten ja nuorten parissa. Tapahtumatuotanto hankerahan avulla. Kirjastokimppaan liittyminen.	Kokoelmat/asukas Hankinnat /asukas Kokonaislainaus/asukas Fyysiset käynnit/asukas Lainaaaja %/asukas	17 300 15 12 32
Etsivä nuorisotyö	Tehokas viranomaisyhteistyö.	Autettavat nuoret/vuosi	20

Talousarviovuoden 2021 tavoitteet ja mittarit

Tavoitteen määrittely	Mittari	Tavoite
	Toiminnalliset	
Taiteen perusopetus Laadukas opetus	Opetussuunnitelman toteutuminen %	95
Kulttuuri Kunnan järjestämät tilaisuudet Yhteistyössä järjestetyt tilaisuudet	Kävijämäärä /tilaisuus Kävijämäärä /tilaisuus	40 260
Nuoriso Kunnan järjestämät tilaisuudet Yhteistyössä järjestetyt tilaisuudet	Kävijämäärä /tilaisuus Kävijämäärä /tilaisuus	40 40
Liikunta Kunnan järjestämät tilaisuudet Yhteistyössä järjestetyt tilaisuudet	Kävijämäärä /tilaisuus Kävijämäärä /tilaisuus	40 135
Kirjasto	Kokoelmat / asukasmäärä Hankinnat / asukasmäärä Kokonaislainaus / asukas Fyysiset käynnit / asukas Lainaaaja % / asukas	17 300 15 12 32
	Taloudelliset	
	Vapaa-aikatoimen kustannukset euroa/asukas	143,75
	Kulttuuritoimen kustannukset euroa/asukas	15,07
	Nuorisotoimen kustannukset euroa/asukas	17,57
	Liikuntatoimen kustannukset euroa/asukas	43,82
	Etsivän nuorisotyön kustannukset euroa/asukas	2,94
	Kirjaston toimintakulut euroa/asukas	64,34
	Kirjastotoimen taloudellisuus = henkilöstökulut + kirjasto-aineistokulut/fyysiset käynnit + kokonaislainaus	1,72
Etsivä nuorisotyö	Autettavat nuoret / vuosi	20
Toiminnan perustiedot	Mittari	Tunnusluku
Päätoiminen henkilöstö	Kirjastotoimi Liikunta-, nuoriso- ja kulttuuritoimi	2,25 1,5

Muutokset edellisiin ja seuraaviin vuosiin

Vapaa-aikatoimi hallinnoi hanketta, jonka turvin on toteutettu Petäjämäen hiihtomaa-alueelle kuntoportaat vuonna 2020 sekä toteutetaan yöpymismaja vuonna 2021.

Petäjähovi vapautui vapaa-aikatoimen ja yhdistysten käyttöön kesällä 2020. Vuodesta 2021 alkaen se on jälleen ympärivuotisesti yhdistysten ja vapaa-aikatoimen sekä vuokraajien käytössä.

Vapaa-aikatoimi organisoii tehostetusti talkoita, joilla parannetaan liikuntaolosuhteita.

Etsivän nuorisotyön palvelut hankitaan ostopalveluna Jelppi-verkolta.

Sisäliikuntatilojen käyttöasteita pyritään edelleen nostamaan käyttämällä markkinoinnissa ja liikuntaan innostamisessa mahdollisimman monipuolisia keinoja.

Nuorisotilatoimintaan pyritään löytämään uusia toimintatapoja yhteistyön kautta.

Kirjastotoimen saralla omatoimisen asioinnin mahdollistava kirjasto aloittaa loppuvuodesta 2020 ja vakiintuu käyttöön vuoden 2021 aikana. Omatoimikirjaston käyttöönoton myötä kirjastohenkilöstön palveluaika vähenee erityisesti loma-aikoina henkilöstösopistusten vuoksi. Reisjärven kirjasto liittyy Oulun eteläisen alueen kirjastoryhmään keväällä 2021. Toiminnan käynnistämiseksi on tehty Oulun eteläisen kirjastojen yhteinen selvitystyö. Selvitykseen saatiin aluehallintovirastolta hankerahaa, jolla palkattiin hanketyöntekijä tekemään selvitystä. Hanketta on hallinnoinut Ylivieskan kaupunki. Kirjastoryhmään (kimppaan) liittymisen tarkoituksena on, että kirjastojen henkilöstön yhteistyö tiivistyy ja syventyy ja kirjastoilla on valmiudet ohjata asiakkaansa laajempien tietovarantojen ja palvelujen yhteiskäyttöön alueella. Kimppakirjastojen säännöt ja maksut ovat yhtenäisiä ja yhteishankintojen kautta voidaan saavuttaa säästöjä. Kimppakirjastotoiminnan kautta on mahdollisuus päästä mukaan muihin yhteisiin hankkeisiin.

Strategisesti kirjaston roolia korostetaan perheille ja lapsille suunnatussa kirjastotyössä. Kirjaston saamalla hankerahalla järjestetään pienimuotoisia musiikki- ja kirjallisuustapahtumia kuntalaisten henkisen ja fyysisen hyvinvoinnin edistämiseksi.

Vapaa-aikatoimen muutokset eri tekijöissä:

Toiminta ja laajuus	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio 2021
Päätoiminen henkilöstö	4,1	4,5	4,0	3,25
Kunnan asukasmäärä	2791	2767	2741	2720
Toiminta ja laajuus	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio 2021
Vapaa-aikatoimen kustannukset euroa/asukas	153,20	141,71	145,93	143,75
Kulttuuritoimen kustannukset euroa/asukas	13,87	13,81	15,32	15,07
Nuorisotoimen kustannukset euroa/asukas	14,56	13,75	17,87	17,57
Liikuntatoimen kustannukset euroa/asukas	57,71	52,45	44,50	43,82
Kirjaston toimintakulut euroa/asukas	67,04	62,97	65,30	64,34
Etsivä nuorisotyö	0,78	-0,59	2,91	2,94
Kirjastotoimen taloudellisuus = henkilöstökulut + kirjasto aineistokulut /fyysiset käynnit + kokonaislainaus	2,10	2,10	1,94	1,72

Suunnittelukausi

Suunnitelmakaudella panostetaan vapaa-ajan palveluiden laatuun, monipuolisuuteen ja tiedottamiseen. Keskeisiä painopistealueita ovat kunto- ja terveystoiminnan sekä nuorisotyön kehittäminen. Nuorisotyössä haetaan uusia toimintatapoja hyödyntäen laadukkaita nuorisotiloja. Kirjastotoimen osalta haetaan ratkaisuja ja hankintakanavia, joilla turvataan palveluiden riittävä saatavuus ja lainattavan aineiston laadukkuus.

Vapaa-aikatoimi antaa kuntalaisille tiedollisia valmiuksia sekä taidollisia mahdollisuuksia vapaa-ajan toimintojen omaehtoiseksi harrastamiseksi. Panos-tuotos ajattelua toteutetaan soveltuvilta osin myös vapaa-aikatoimessa. Tietoyhteiskunnan asettamiin haasteisiin pyritään vastaamaan.

Kirjasto tekee suunnitelmakaudella edelleen aktiivista yhteistyötä varhaiskasvatuksen, alakoulun sekä yhdistysten kanssa. Kirjaston tiloissa järjestetään mahdollisuuksien mukaan kirjallisuus- ja musiikki-tapahtumia.

Kirjasto on myös mukana kirjastojen yhteisessä e-aineistoyhteistyössä. Yhteistyön myötä Reisjärven kirjaston asiakkailta on mahdollisuus käyttää samoja e-aineistoja, kuin koko Pohjois-Pohjanmaan ja Kainuun kirjastoissa on tarjolla. Kirjasto tarjoaa yhteyksiä virtuaaliverkkoon, digitukea sekä ohjausta kaikille kuntalaisille tavoitteenaan kansalaisten tasavertaisuus tietoyhteiskunnassa.

Taloudelliset tavoitteet

VAPAA-AIKALAUTAKUNTA	Menot	Tulot	Netto
Kirjasto	-175 400	400	-175 000
Kulttuuri	-41 600	500	-41 100
Liikunta	-175 000	54 500	-120 500
Nuoriso	-50 900	3 000	-47 900
Etsivä nuorisotyö	-8 000	0	-8 000
Yhteensä	-450 900	58 400	-392 500

Taloudelliset tavoitteet

VAPAA-AIKALAUTAKUNTA	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
1000 e						
Myyntituotot			1			
Maksutuotot						
Tuet ja Avustukset	6	26				
Muut toimintatuotot	65	61	62	58		
TOIMINTATUOTOT	71	87	63	58		
Henkilöstökulut	-173	-169	-163	-145		
Palvelujen ostot	-67	-58	-63	-63		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-32	-35	-32	-36		
Avustukset	-6	-6	-7	-6		
Muut toimintakulut	-221	-211	-198	-201		
TOIMINTAKULUT	-498	-479	-463	-451		
TOIMINTAKATE	-428	-392	-400	-393	-391	-391
Poistot	-23	-23	-22	-22	-20	-17

2.6 Tekninen lautakunta

Tehtäväalue sisältää seuraavat tulosityksiköt:

- hallinto
- kiinteistötoimi
- yhdyskuntatekniikka
- ruokapalvelut
- maa- ja metsätilat

Toimielimet: Tekninen lautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija: Tekninen johtaja

HALLINTO

Vastuhenkilö: Tekninen johtaja

Tehtävä

Tuottaa teknisen lautakunnan sekä teknisen toimialan hallintopalvelut.

Yksityistieasiat käsitellään teknisessä lautakunnassa.

Toiminnan kuvaus

Hallintopalvelut tuotetaan Reisjärven kunnantalolla teknisen toimiston tiloissa. Hallinnon työntekijöitä ovat tekninen johtaja ja toimistonhoitaja. Lisäksi hallinto avustaa muita hallintokuntia tila- ja hankesuunnittelussa sekä hankintojen toteuttamisessa. Hallinto vastaa kunnan talonrakennuksen sekä julkisen käyttöomaisuuden investointien suunnittelusta ja käytännön toteutuksesta.

Toiminnalliset tavoitteet 2021

Strategian mukainen tavoite	Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi	Mittarit
Toimielimien asioiden valmistelu	Huolellinen ja hyvän hallintotavan mukainen valmistelu	Asioiden käsittely niille annetussa määräajassa
Hankinnat ja kilpailuttaminen	Kilpailutukset hankintalain mukaisesti. Hankintarajat alittavat kilpailutukset pyritään toteuttamaan siten, että paikallisilla yrityksillä on mahdollisuus osallistua tarjouskilpailuun	Kilpailutuksiin ei synny muutoksenhaku-perustetta
Sopimusten käsittely	Ylläpidetään ja tarkastetaan sopimusten voimassaolot ja tarvittaessa päivitetään sopimukset. Huomioidaan tilaajavastuulain mukaiset velvoitteet	Sopimukset on tehty kaikkien palveluntuottajien kanssa.

Riskit ja niiden hallinta

Keskeisimmät riskit tavoitteiden toteutumiseksi

- Henkilöstöresurssien riittävyys
- Ennalta arvaamattomat poissaolot
- Työmäärän äkillinen lisääntyminen

Riskeihin varautuminen ja hallinta

- Riittävät henkilöstöresurssit
- Sijaisjärjestelmä käytössä
- Henkilöstön välinen tiedonjako riittävällä tasolla

Taloudelliset tavoitteet

Hallintopalvelut pyritään tuottamaan mahdollisimman kustannustehokkaasti. Viivästyskorkojen syntyminen pyritään välttämään toimivalla sijaisjärjestelmällä. Varataan riittävät resurssit talouden seurantaan ja poikkeamiin reagoidaan viipymättä.

C813 KIINTEISTÖTOIMI

Vastuhenkilö: Tekninen johtaja

Tehtävä

Kiinteistötoimi vastaa, että kunnan kiinteistöt ovat rakennusteknisesti tarkoituksen mukaisessa kunnossa sekä toiminnan kannalta käyttäjien vaatimuksia vastaavat. Tehtäviin kuuluu ulkoalueiden kunnossapito, teknisten järjestelmien huolto- ja korjaukset, jätehuolto sekä rakennustekniset työt ja vuosikorjaukset.

Toiminnan kuvaus

Kiinteistötoimi vuokraa asuinhuoneistoja ja liikehuoneistoja sekä määrittää sisäiset vuokrat kunnan muille hallinnonaloille toteutuvien kustannusten, pääomakulujen sekä suunnitelmanmukaisten poistojen perusteella.

Vuoden 2021 aikana toteutetaan kiinteistöjen huoltosuunnitelmien laadinta ja huolto-ohjelmiston käyttöönotto. Tehdään kuntotutkimukset kunnantalolle ja palvelukeskus Honkalinnaan tulevien korjaus- tarpeiden määrittämistä varten.

Toiminnalliset tavoitteet 2021

Strategian mukainen tavoite	Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi	Mittarit
Kiinteistöjen asianmukainen huoltaminen	Kiinteistöhoitajien koulutus	Koulutuspäivät
Asuntojen korkea vuokrausaste	Pidetään huoneistot siistissä ja viihtyisässä kunnossa	Vuokrausaste, asukasvaihdot
Kiinteistöjen energiataloudellisuuden hallinta	Pyritään parantamaan kiinteistöjen energiatehokkuutta automaation avulla ja ohjeistetaan asukkaita säästeliääseen energiankäyttöön	Energiankulutus

Riskit ja niiden hallinta

Keskeisimmät riskit tavoitteiden toteutumiseksi

- Henkilöstöressurssien riittävyys
- Kiinteistöjen vaurioituminen teknisten tai rakenteellisten ongelmien vuoksi
- Tiedonkulun katkeaminen henkilöstön välillä tai esimiehen ja henkilöstön välillä

Riskeihin varautuminen ja hallinta

- Palveluiden osto tarvittaessa
- Ennakoiva ja säännöllinen kiinteistöjen huolto
- Kiinteistöhuoltojärjestelmän hankinta ja käyttöönotto

Taloudelliset tavoitteet

Pieniä kiinteistöjen korjaustoimenpiteitä tehdään kiinteistötoimen määrärahojen puitteissa, joilla pyritään hillitsemään korjausvelan kasvua. Saatavilla vuokratuloilla pyritään kattamaan kiinteistöjen poistot sekä rahoituskulut.

Siivouspalvelut

Vastuhenkilö: Ravitsemus- ja siivoustyönjohtaja

Tehtävä

Kunnan kiinteistöjen siivouspalvelut

Toiminnan kuvaus

Tuottaa eri toiminnoille viihtyisät ja puhtaat tilat

Toiminnalliset tavoitteet 2021

Toiminnan painopistealueet	Toimenpiteet	Mittarit
Viihtyisät, terveelliset ja turvalliset toimintatilat	Laatukierrokset	Laadun arviointi
Yhteistyö joustavaksi asiakkaan kanssa	Tyytyväisyyskyselyt	Tyytyväiset asiakkaat
Siivouksen vaikutus sisäilman laatuun	Puhtauden mittaaminen	Arvioinnin tulokset

Riskit ja niiden hallinta

Keskeisimmät riskit tavoitteiden toteutumiseksi

- Henkilöstöressurssin riittävyys
- Tarvittavan laatu- ja hygieniatason ylläpitäminen
- Työterveys- ja työturvallisuusriskit
- Siivoustyön mahdollinen ulkoistaminen ja siitä aiheutuva siivoustyön tason heikentyminen ja henkilöstövaikutukset

Riskeihin varautuminen ja hallinta

- Koulutus ja perehdyttäminen siivousvälineisiin, aineisiin ja siivouskohteisiin.
- Siivouksetojen vähentäminen — kustannussäästöt, siivouspalvelut laadun, ei hinnan perusteella

Taloudelliset tavoitteet

Siivouspalvelut pyritään järjestämään mahdollisimman kustannustehokkaasti.

C812 YHDYSKUNTATEKNIikka

Sisältää seuraavat tulosyksiköt:

- liikenneväylät ja yleiset alueet
- kaavoitus
- jätehuolto
- varastot ja koneet

C8121 Liikenneväylät ja yleiset alueet

Vastuhenkilö: Tekninen johtaja

Tehtävä

Kunnan katualueiden, puistojen, liikunta-alueiden sekä muiden yleisten alueiden ylläpito ja kunnostus.

Toiminnan kuvaus

Katualueet pidetään liikennöitävässä kunnossa osin omilla henkilö- ja koneresursseilla ja osin ostopalveluna mm. talvikunnossapidon osalta. Liikenneturvallisuutta vaarantaviin puutteisiin pyritään puuttumaan välittömästi.

Tiejaoston toiminta siirtyy kunnilta, joten tiejaosto lakkaa ja kunnan myöntämät yksityistieavustukset kesäkunnossapitoon ja talvikunnossapitoon merkitään liikenneväylille.

Puistojen, liikunta-alueiden ja muiden yleisten alueiden kunnossapito hoidetaan yhteistyössä Reisjärven 4H- yhdistyksen kanssa. Alueet pidetään sellaisessa kunnossa, että ne antavat positiivisen kuntakuvan. Puistojen leikkivälineiden turvallisuuteen ja monipuolisuuteen kiinnitetään erityistä huomiota. Liikunta-alueet pidetään hyvässä ja turvallisessa kunnossa, jotta kuntalaisten motivaatio liikkumiseen ja ulkoiluun lisääntyy.

Toiminnalliset tavoitteet 2021

Toiminnan painopistealueet	Toimenpiteet	Mittarit
Talvikunnossapidossa pyritään ennaltaehkäisemään liukastumiset, tavoitteena 0 tapaturmaa	Kohdistetaan riittävästi resursseja liukkaudentorjuntaan ja muuhun talvikunnossapitoon	Ilmoitetut vahingot
Katu- ja liikunta-alueiden valaistuksen kehittäminen ja energiansäästö	Vaihdetaan nykyisiä valaisimia uusiin energiatehokkaampiin ja säädettäviin valaisimiin	Energiankulutus

Riskit ja niiden hallinta

Keskeisimmät riskit tavoitteiden toteutumiseksi

- Resurssien riittävyys
- Haastavat sääolosuhteet

Riskeihin varautuminen ja hallinta

- Kohdistetaan tarvittava määrä resursseja kunnossapitoon

C8122 Kaavoitus- ja mittauspalvelut

Vastuhenkilö: Tekninen johtaja

Tehtävä

Vastaa kunnan kaavoituksesta ja maankäytön suunnittelusta

Toiminnan kuvaus

Arvioi kunnan kaavojen ajantasaisuutta ja vastaa, että kaavat laaditaan maankäyttö- ja rakennuslain säädösten mukaisesti. Vastuullinen viranhaltija osallistuu tarvittaessa maanmittaustoimituksiin kunnan alueella. Vastaa MRL:n mukaisten poikkeamislupien ja suunnittelutarveratkaisuiden valmistelusta kunnanhallitukselle.

Toiminnalliset tavoitteet 2021

Toiminnan painopistealueet	Toimenpiteet	Mittarit
Tarkkailee kunnan kaavoitustilannetta	Laatii MRL:n mukaisen kaavoituskatsauksen vuosittain	Riittävästi tarpeen mukaisia asuin-, toimitila- ja teollisuus-rakennuspaikkoja
Päätettyjen kaavoitusprosessien käytännön toteutus	Kaavoituksen toteuttaminen lain ja hyvän hallintotavan mukaisesti	
Tuulivoiman kartoitus	Kartoitetaan tuulivoimalle soveliaat alueet ja yhteistyökumppanit	

Riskit ja niiden hallinta

Keskeisimmät riskit tavoitteiden toteutumiselle

- Rakentamatta jäävät rakennuspaikat
- Kaavoitus ja kunnan kehittämisen asettamat tarpeet eivät kohtaa

Riskeihin varautuminen ja hallinta

- Ongelmien tunnistamiseen ja niiden ratkaisemiseen luodaan selkeät toimintatavat

C8123 Jätehuolto

Vastuuhenkilö: Tekninen johtaja

Tehtävä

Jätehuollon järjestäminen

Toiminnan kuvaus

Reisjärven kunnan alueella jätehuollosta vastaa Millespakka Oy Alajärvellä. Polttokelpoiset jätteet kuljetetaan edelleen Vaasaan Westenergy Oy:n jätteenpolttolaitokselle. Lisäksi Millespakka Oy:llä on kotitalouksien kierrätyskelpoisten jätteiden vastaanottopisteitä sekä Reisjärven keskustassa että sivukylillä. Jätelain mukaisia viranomaistehtäviä hoitaa Reisjärven kunnan osalta Järviseudun jätelautakunta, joka toimii yhdeksän kunnan alueella. Järviseudun jätelautakunnan isäntäkuntana toimii Alajärvi. Ylilestintien varressa sijaitsevan hyötyjäteaseman osalta on tehty vuokrasopimus alueen käytöstä Sun Avux Oy:n kanssa.

Tekninen toimi vastaa Reisjärven suljetun kaatopaikan jälkitarkkailusta ympäristölupamääräysten mukaisesti.

Toiminnalliset tavoitteet 2021

Toiminnan painopistealueet	Toimenpiteet	Mittarit
Yhdyskuntajätteen asianmukaisen käsittelyn varmistaminen	Jätelautakunnan ja Millespakka Oy:n toiminnan tarkkailu	Huomautukset toiminnassa
Kaatopaikan tarkkailu	Sopimus konsulttitoimiston kanssa tarkkailusuunnitelman mukaisesta tarkkailusta Oma lupaehtojen mukainen tarkkailu	Tarkkailussa havaitut puutteet

Riskit ja niiden hallinta

Keskeisimmät riskit tavoitteiden toteutumiselle

- Jätehuollon hintojen nousu
- Jätehuoltopalveluiden siirtyminen pois Reisjärveltä

Riskeihin varautuminen ja hallinta

- Varmistetaan aktiivinen osallistuminen Jätelautakunnan ja Millespakka Oy:n toimintaan

C8124 Varastot ja koneet

Vastuhenkilö: Tekninen johtaja

Tehtävä

Hallinnoi ja kunnossapitää kunnan omistamaa kalustoa.

Toiminnan kuvaus

Vastaa kunnan kaluston ja varastojen ylläpidosta ja huollosta. Pyrkii pitämään koneet ja laitteet käyttötarkoitusta vastaavassa kunnossa ja jälleenmyyntiarvon mahdollisimman korkeana.

Toiminnalliset tavoitteet 2021

Toiminnan painopistealueet	Toimenpiteet	Mittarit
Tyhjennetään varastoja ylimääräisestä ja tarpeettomasta tavarasta, jotta saadaan tiloja parempaan käyttöön	Ylimääräisen kaluston ja tavaroiden myynti julkisessa huutokaupassa	Myydyt tavarat

Taloudelliset tavoitteet

Kaavateille tehdään määrärahojen puitteissa peruskunnostuksia ja muita tarvittavia huoltotoimenpiteitä. Koneita ja laitteita pyritään huoltamaan taloudellisesti ja pitkällä tähtäimellä järkevästi. Varastojen tyhjentämistä jatketaan kunnan toimintaan kelpaamattoman pitkäaikaisesti varastoidun tavarana osalta.

C815 RUOKAPALVELUT

Vastuhenkilö: Ravitsemus- ja siivoustyönjohtaja

Tehtävä

Kunnan ruokapalveluiden tuottaminen

Toiminnan kuvaus

Ruokapalvelut valmistaa ruokaa sivistystoimelle sekä Selänteen palveluyksiköihin. Ruokaa valmistetaan kahdella valmistuskeittiöllä; Kisatien koululla sekä Terveyskeskuksella. Toiminta on tarkoitettu muokata vuoden 2021 alussa toimimaan yhden keittiön mallilla, jossa ruoka jaellaan Kisatien koululta muihin yksiköihin.

Kouluruokailulla pyritään turvaamaan oppilaiden monipuolinen, ravitseva ja tasapainoinen ateria, joka järjestetään oppilaiden ikäkauden ja edellytysten mukaisesti edistää terveyttä, kasvua ja kehitystä.

Selänteelle ateriapalvelun toimintaperiaatteissa huomioidaan se mitä asetuksissa on säädetty kuntien velvollisuudesta tarjota ateriapalveluja eri asiakasryhmille. Huomioidaan suomalaisten ruokasuositusten mukainen päivittäinen energiantarve vanhusasiakkailta ja laitoshoidossa olevilla potilailla. Tuetaan yksiköiden toiminta-ajatuksen mukaisia tavoitteita.

Palvelutuotteet noudattavat ikäryhmittäisiä ravintosuosituksia. Laadullisen tason seuranta toteutetaan välittömällä laatuvalvonnalla ja pitkän ajan seuranta asiakastytyväisyys-kyselyillä. Vuoden 2021 alussa ateriapalveluiden toiminta muokataan paremmin palvelemaan kunnan ja kuntayhtymän tarpeita.

Toiminnalliset tavoitteet 2021

Toiminnan painopistealueet	Toimenpiteet	Mittarit
Terveellinen, monipuolinen ja ravitseva ateria	Laatutason seuranta omavalvonnan ja tyytyväisyyskyselyjen perusteella	Palautteet

Riskit ja niiden hallinta

Keskeisimmät riskit tavoitteiden toteutumiselle

- Puutteet elintarvikkeiden turvallisuudessa tai työturvallisuudessa
- Fyysinen kuormittavuuden aiheuttamat sairauspoissaolot
- Henkilöstöressurin riittävyys

Riskeihin varautuminen ja hallinta

- Työntekijöiden kouluttaminen
- Fyysisen kuormittavuuden vähentäminen apuvälinein
- Suunnitelmien mukainen ruuan käsittely, valmistus ja säilytys

Taloudelliset tavoitteet 2021

Ruoan hankintahinta pyritään pitämään mahdollisimman alhaisena kuitenkin siten, että valmistettava ruoka on valmistettu mahdollisimman laadukkaista raaka-aineista. Ruoan valmistus kahdessa yksikössä ei ole kustannustehokasta, joten yhden keittiön malliin siirtyminen on perusteltua. Lyhyet kuljetus etäisyydet keskustan alueella tekevät ruoanjakelusta toimivan ratkaisun. Henkilöstömitoitus pyritään pitämään riittävänä, jotta henkilöstön kuormitus ei kasva kohtuuttoman kovaksi. Ruoka hinnoitellaan valmistuskustannusten perusteella siten, että toimintakatteen osalta päästään O-tulokseen.

C816 MAA- JA METSÄTILAT

Vastuullinen viranhaltija: Tekninen johtaja

Tehtävä

Kunnan omistamien maa-alueiden ja metsätilojen hallinta.

Toiminnan kuvaus

Kunta omistaa maa-alueita yhteensä noin 1000 ha, joista metsäpinta-alan osuus on noin 800 ha. Kasvullinen metsämaa on metsätalouskäytössä ja viljelyyn soveltuvat pellot on vuokrattu. Kunnan metsäsuunnitelma on valmistunut alkuvuodesta 2019 ja se kattaa suunnitelmavuodet 2019-2028.

Toiminnalliset tavoitteet 2021

Toiminnan painopistealueet	Toimenpiteet	Mittarit
Puunmyynti Metsänhoito	Toteutetaan MHY:n laatiman metsäsuunnitelman mukaisesti	Suunnitelman mukaisten toimenpiteiden toteutuminen
Maaomaisuuden myynti	Metsäsuunnitelmassa myytäväksi esitettyjen maa-alueiden myynti huutokaupalla	Toteutuneet kaupat

Riskit ja niiden hallinta

Keskeisimmät riskit tavoitteiden toteutumiselle

- Myrskytuhot metsissä
- Poikkeukselliset sääolosuhteet vaikeuttavat toimenpiteitä
- Puun myyntihinnan muutokset

Riskeihin varautuminen ja hallinta

- Omaisuuden riittävät vakuutukset
- Hyvin ajoitetut toimenpiteet
- Myyntihintojen aktiivinen seuraaminen

Taloudelliset tavoitteet

Metsätalouden myyntituotoilla ylläpidetään osaltaan kunnan palvelurakennetta. Tehdään riittävästi metsänhoitotoimia, jotta tulevina vuosina metsätuotot olisivat mahdollisimman korkealla tasolla.

Tekninen lautakunta	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
1000 e						
Hallinto						
Tulot	4	3	1		1	1
Menot	-202	-193	-195	-201	-201	-206
Netto	-199	-190	-194	-201	-200	-205
Kiinteistötoimi						
Tulot	2 630	2699	2 614	2 513	2610	2620
Menot	-2 082	-2599	-1 915	-1 767	-2010	-2020
Netto	548	100	700	746	600	600
Yhdyskuntatekniikka						
Tulot	71	72	45	40	50	50
Menot	-298	-264	-322	-343	-300	-300
Netto	-227	-192	-277	-303	-250	-250
Ruokapalvelut						
Tulot	789	771	792	806	750	750
Menot	-791	-811	-796	-663	-750	-750
Netto	-2	-40	-3	143		
Terveyskeskuksen keittiö						
Tulot	386		389	377		
Menot	-405		-386	-236		
Netto	-19		3	141		
Yläasteen keittiö						
Tulot	403		403	429		
Menot	-386		-410	-427		
Netto	17		-7	2		
Maa- ja metsätilat						
Tulot	101	119	97	258	150	100
Menot	-39	-42	-21	-22	-25	-20
Netto	63	77	76	236	125	80
Tekninen lautakunta						
Tulot	3595	3 665	3 549	3 617	3 561	3 521
Menot	-3 413	-3 958	-3 249	-2 996	-3 286	-3 296
Netto	182	-293	300	621	275	225

2018-2019 lukuihin ei sisälly kaukolämpö- ja viemärilaitos, jotka yhtiöitettiin 2020 alkaen.

TEKNINEN LAUTAKUNTA	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
1000 e						
Myyntituotot	1090	2 006	1 063	1 230		
Maksutuotot						
Tuet ja Avustukset	33	18	10			
Muut toimintatuotot	2 472	2 558	2 476	2 387		
TOIMINTATUOTOT	3 595	4 583	3 549	3 618	3 561	3 521
Henkilöstökulut	-1 223	-1 216	-1 155	-988		
Palvelujen ostot	-693	-1 081	-669	-607		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 041	-1 571	-931	-913		
Avustukset	-37	-45	-50	-50		
Muut toimintakulut	-419	-675	-445	-438		
TOIMINTAKULUT	-3 413	-4 588	-3 249	-2 996	-3 286	-3 296
TOIMINTAKATE	182	-6	300	621	275	225
Poistot	-709	-857	-657	-837	-650	-650

REISJÄRVEN KUNTA LAUTAKUNNAT YHTEENSÄ	TP 2018	TP 2019	TA 2020 alkuper.	TA 2021	TS 2022	TS 2023
1000 e						
Myyntituotot	5 597	5 598	4 680	4 630		
Maksutuotot	844	814	707	640		
Tuet ja Avustukset	185	174	149	273		
Muut toimintatuotot	2 618	2 647	2 553	2 466		
TOIMINTATUOTOT	9 244	9 233	8 090	8 009		
Henkilöstökulut	-9 247	-9 009	-9 091	-8 591		
Palvelujen ostot	-15 115	-15 191	-14 699	-15 752		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 724	-1 808	-1 209	-1 162		
Avustukset	-462	-492	-357	-332		
Muut toimintakulut	-1 680	-1 973	-1 630	-1 555		
TOIMINTAKULUT	-28 228	-28 473	-26 985	-27 392		
TOIMINTAKATE	-18 984	-19 240	-18 896	-19 383	-18 963	-18 928
Poistot	-941	-1 166	-748	-960	-1 010	-1 034

3 TALOUDEN TASAPAINOTTAMINEN

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Alijäämät tulee kattaa taloussuunnittelukauden aikana eli vuoden 2023 loppuun mennessä. Muutoin kunta joutuu valtiovallan taholta heikossa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelyyn. Kestävä talous on perusedellytys palveluiden tuottamiseksi ja palvelutason ylläpitämiseksi kuntalaisille.

Reisjärven kunnan vuoden 2019 tilinpäätös oli alijäämäinen ja taseeseen kertyvä alijäämä nousi -1.745.000 euroon. Vuoden 2020 muutettu talousarvio on 416.000 euroa ylijäämäinen ja talousarvio vuodelle 2021 10.000 euroa ylijäämäinen. Kumulatiivinen alijäämä tulee taloussuunnitelman mukaisesti katettua vuonna 2023.

Talouden tasapainottamiseksi valtuusto on hyväksynyt 27.05.2020 § 43 talouden tasapainottamisohjelman, jonka tarkoituksena on alijäämän kattaminen sekä talouden tasapainottaminen. Talousarvio vuodelle 2021 ja taloussuunnitelma vuosille 2021 - 2023 on tehty siten, että liitteessä kuvatut talouden tasapainottamistoimenpiteiden vaikutukset sisältyvät kaikkiin suunnitelmiin ja laskelmiin.

Talouden tasapainottamisohjelma vuosille 2020-2023 on kuvattuna liitteessä 1, Talouden tasapainottamisohjelma.

4 LASKELMAT

4.1 Kunnan tuloslaskelma

Sisäiset ja ulkoiset tulot ja menot 1000 e	TP2019	TA 2020 muutettu	TA 2021	TS 2022	TS 2023
TOIMINTATULOT	9 233	8 177	8 009		
Myyntituotot	5 597	4 780	4 630		
Maksutuotot	814	707	640		
Tuet ja avustukset	174	149	273		
Muut toimintatuotot	2 647	2 541	2 466		
TOIMINTAMENOT	-28 473	-27 788	-27 392		
Henkilöstökulut	-9 009	-9 088	-8 591		
Palvelujen ostot	-15 191	-15 528	-15 752		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 808	-1 209	-1 162		
Avustukset	-492	-357	-332		
Muut toimintakulut	-1 973	-1 606	-1 555		
TOIMINTAKATE	-19 240	-19 611	-19 383	-18 963	-18 928
VEROTULOT	8 217	8 626	8 422	8 606	8 698
Kunnan tulovero	7 195	7 459	7 178	7 368	7 479
Kiinteistövero	660	413	754	804	804
Osuus yhteisöveron tuotosta	363	754	490	434	415
VALTIONOSUUDET	11 257	12 263	11 760	11 834	11 884
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	315	55	60	40	310
Korkotuotot	10	7	60	60	60
Muut rahoitustuotot	784	298	250	250	520
Korkokulut	-205	-200	-200	-220	-220
Muut rahoituskulut	-273	-50	-50	-50	-50
VUOSIKATE	549	1 333	859	1 517	1 965
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1166	-887	-960	-1 010	-1 034
Suunnitelman mukaiset poistot	-1166	-887	-960	-1 010	-1 034
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-617	446	-101	507	931
Kumulatiivinen alijäämä	-1745	-1299	-1400	-893	38

Vuoden 2019 toimintakatteen lukuihin sisältyy kaukolämpö- ja viemärlaitoksen toiminta.

4.2 Kunnan rahoituslaskelma

1000 e	TP 2019	TA 2020 muutettu	TA 2021	TA 2022	TA 2023
Toiminnan rahavirta	757	1 183	669	1 517	1 965
Vuosikate	549	1 333	859	1 517	1 965
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	208	-150	-190		
Investointien rahavirta	-4 029	-2 029	-865	-460	-450
Investointimenot	-6 281	-2 473	-1 335	-510	-500
Rahoitusosuudet investointimenoihin	158	404	100		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	2 094	40	370	50	50
Toiminnan ja investointien rahavirta	-3 272	-846	-196	1 057	1 515
Rahoituksen rahavirta	699	-166	115	-1 510	-1 666
SVOP-rahastosijoitusten lisäykset	-680				
Antolainauksen muutokset	68	-919	-3 800	150	150
Antolainasaamisten lisäys		-1000	-4 000		
Antolainasaamisten vähennys	68	81	200	150	150
Lainakannan muutokset	-213	753	3 915	-1 660	-1 816
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5 000	1 000	6 844	1 500	1 500
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 557	-3 247	-3 044	-3 200	-3 316
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 655	3 000	115	40	
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 524				
Vaikutus maksuvalmiuteen	-2 573	-1 012	-81	-453	-151

Talousarviovuonna 2021 pitkäaikaisia lainoja lyhennetään lainojen lyhennysohjelmien mukaisesti niin nykyisten kuin tulevien lainojen osalta.

Talousarviossa antolainauksen muutoksissa on varauduttu pitkäaikaisten antolainasaamisten lisäykseen Kiinteistö Oy Reisjärven Teollisuushallit –tytäryhtiön vastaanottohallin mahdolliseen rakentamiseen valtuuston päätöksen 7.5.2019 § 33 mukaisesti. Tämä toteutuisi mahdollisesti vasta vuonna 2021, mikäli päätös hallin rakentamisesta syntyy. Rahoitusvaraus miljoona euroa sisältyy antolainasaamisten lisäykseen.

Muita vuoden 2021 antolainasaamisten lisäyksiä olisivat yhden miljoonan euron mahdollinen laina Kiinteistö Oy Reisjärven Vuokratalot Oy:lle sekä kahden miljoonan euron mahdollinen laina Reisjärven Lämpö Oy:lle. Näiden lainojen myöntämisestä valtuusto päättää erikseen. Yhteensä antolainasaamisten lisäykset vuonna 2021 olisivat yhteensä 4 miljoonaa euroa. Vuosina 2022 ja 2023 ei olisi antolainauksia. Antolainasaamisten vähennykseen on arvioitu 200.000 euroa vuodelle 2021 sekä 150.000 euroa vuodessa vuosille 2022 ja 2023. Lopulliset antolainasaamisten lyhennysten määrät määräytyvät lainaehtojen mukaisina.

Talousarviovuoden 2021 pitkäaikaista rahoitustarvetta on ennakoitu tarvittaessa katettavaksi pitkäaikaisella lainalla ja lyhytaikaista rahoitustarvetta lyhytaikaisella kuntatodistuslainalla.

Toiminnan rahavirta

osoittaa, missä määrin kunta on pystynyt tilikauden aikana toiminnan avulla saamaan rahavaroja toimintaedellytysten säilyttämiseen, uusien investointien tekemiseen ja lainojen takaisin- maksuun.

Investointien rahavirta

osoittaa sen rahavarojen käytön, joiden avulla kunta järjestää palvelutuotannon edellytykset ja kerryttää tulevia rahavirtoja pitkällä aikavälillä.

Toiminnan ja investointien rahavirran

Positiivinen (ylijäämäinen) välitulos osoittaa, kuinka paljon varoja jää käytettäväksi nettoantolainaukseen, lainojen lyhennykseen ja rahavarojen lisäykseen.

Negatiivinen (alijäämäinen) välitulos taas osoittaa, kuinka paljon menoja joudutaan kattamaan olemassa olevia rahavaroja vähentämällä tai lainoja lisäämällä.

Rahoituksen rahavirta

osoittaa antolainasaamisten ja vieraan pääoman muutokset tilikauden aikana.

Vaikutus maksuvalmiuteen

kuvaava kunnan maksuvalmiuden kehittymistä. Positiivinen arvo tarkoittaa kunnan maksuvalmiuden vahvistumista ja negatiivinen sen heikkenemistä. Vaikutus maksuvalmiuteen ei saa olla arvoltaan negatiivinen enempää kuin kunnan rahavarojen arvioidaan olevan talousarviovuoden alussa eli talousarvion laadintavuoden tilinpäätöksessä.

5 INVESTOINTISUUNNITELMA

INVESTOINNIT	poisto- aika, v	TA 2021	TS 2022	TS 2023	YHTEENSÄ
1000 e (menot ilman etumerkkiä)					
KUNNANHALLITUS					
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET					
Muut pitkävaikutteiset menot					
120	Kuntamarkkinointi (Valt 2.12.2019 § 207, v 2021-2023 osuus) Viestintävälineet, tienvarsitaulut, opasteet	5	15	10	25
101	Kiinteä omaisuus Käytöstä poistettujen rakennusten myynti (Valt 27.5.2020 §47)		-10	-10	-30
Kunnanhallitus yhteensä			5	0	-10
KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA					
701	Irtain omaisuus		30	0	30
	Kisatien koulun ja lukion tietokoneet	5	15		15
	Kisatien koulun kulkuvälinekatot	20	15		15
Kasvatus- ja koulutuslautakunta yhteensä			30		30
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
TALONRAKENNUS					
Koulurakennukset					
806	Niemenkartano Liikuntasalin ilmanvaihdon uusiminen	20	50		50
822	Muut rakennukset		780	500	1 780
	Viljamäki remontit, peruskorjaukset	50	285		285
813	Viljamäki 1 remontti (valt 27.5.2020 §47)				
826	Viljamäki 2 remontti				
832	Viljamäki 3 remontti				
	Muut peruskorjauskohteet			500	500
836	Honkalinna Arviida/sprinklausjärjestelmä *)	20	160		160
	Tilojen kuntotutkimukset (valt 27.5.2020 § 47)	5	120		120
815	Kunnantalo				
840	Rantapelto				
820	Asunnot Sisäverkkojen suunnittelu ja kytkentä kunnan rivitaloihin	40	150		150
811	Kiinteistöautomaattikajärjestelmän laajennus	5	15		15
815,82	Lämmöntuoton ja ilmastoinnin etävalvonta ja ohjaus				
950	Tekninen toimisto Energiatehokkuusinvestoinnit	5	50		50
Talonrakennus yhteensä			830	500	500
					1 830

INVESTOINNIT		poisto-	TA 2021	TS 2022	TS 2023	YHTEENSÄ
euroa (menot ilman etumerkkiä)		aika, v				
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET						
905	Ranta- ja vesialueet	20	100			100
	Onkilammennevan kosteikkoalueen toimenpide-					
	suunnitelma osana Vuohojärven jatkohanketta					
	kunnan osuus, brutto		200			
	ulkopuolinen rahoitus		-100			
907	Kaavatiet	20	135			135
	Kaavateiden peruskorjaus		135			135
	Rönöntie					
	Metsäreunantie					
	Pappilanmäki					
	Muut paikkaukset					
909	Puistot, ulkoilalueet ja muut yleiset alueet	20	60			60
	Salmensuun uudet laiturit		50			50
	Lumivaraston purujen uusiminen		10			10
Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä			295			295
KONEET JA KALUSTO						
950	Tekninen toimisto	5	65			65
	Ruokapalvelujen vaatimat muutokset		40			40
	Kiinteistöhuollon kaluston uusiminen		10			10
	Jäämatti		15			15
Koneet ja kalusto yhteensä			65			65
Tekninen lautakunta yhteensä			1 190	500	500	2 190
YHTEENSÄ NETTOMENOT			1 225	500	490	2 215

INVESTOINNIT	TA 2021	TS 2022	TS 2023	YHTEENSÄ
euroa (menot ilman etumerkkiä)				
Tulot, rahoitusosuudet	-100			-100
Tulot, luovutustulot	-10	-10	-10	
Tulot	-110	-10	-10	-130
Menot	1 335	510	500	2 345
Netto	1 225	500	490	2 215

*) Arviida/sprinklausjärjestelmälle varattu määräraha kohdennetaan uuden terveyskeskusrakentamisen ja paloaseman suunnitteluun, mikäli sprinklausjärjestelmään varattua määrärahaa ei tulla käyttämään.

Peruskorjausinvestointien poisto-aika suhteutetaan ko. kohteen poistosuunnitelmaan siten, että kohteen kokonaispoisto-aika ei pitene.

6 HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Viranhaltijat ja työntekijät - henkilöstömäärä

KUNNANHALLITUS	1.10.2020	2020>2021 muutos	TA2021	TS2022	TS2023
Kunnanjohtaja	1		1		
Kehitys- ja talouspäällikkö	1		1		
Hallintosihteeri	1		1		
Palvelusihteeri	1		1		
Toimistosihteeri	1		1		
Kuntouttavan työtoiminnan ohjaaja	1		1		
Johtava lomittaja	3		3		
Lomasihteeri	1		1		
Lomatoimenjohtaja	1		1		
Lomituspalvelupäällikkö	0,6		0,6		
Maatalouslomittaja(kk-palkkaiset)	59	-1	58		
Yhteensä	70,6	-1	69,6	69,6	69,6

KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA	1.10.2020	2020>2021 muutos	TA2021	TS2022	TS2023
Eriyisluokanopettaja					
Eriyisopettaja	5	-1	4		
Esikoulunopettaja	2		2		
Lastenhoitaja	5		5		
Koulunkäynninohjaaja	10	-1	9		
Koulukuraattori	1		1		
Koulupsykologi	ostopalvelu		0		
Koulusihteeri	1		1		
Koulutyöntekijä	2		2		
Varhaiskasvatuksen opettaja	5		5		
Lehtori / tuntiopettaja	15		15		
Luokanopettaja	14		14		
Palvelusihteeri	1		1		
Perhepäivähoitaja	3		3		
Rehtori	1		1		
Sivistysjohtaja-rehtori	1		1		
Päiväkodinjohtaja	1		1		
Päiväkotiaavustaja	1				
Ryhmäavustaja	1		1		
Yhteensä	69	-2	66	66	66

VAPAA-AIKALAUTAKUNTA	1.10.2020	2020>2021 muutos	TA2021	TS2022	TS2023
Etsivä nuorisotyöntekijä	ostopalvelu				
Kirjastotoimenjohtaja	1		1		
Kirjastovirkailija	1,5	-0,5	1		
Vapaa-aikasihteeri	1		1		
Yhteensä	3,5	-0,5	3	3	3

TEKNINEN LAUTAKUNTA	1.10.2020	2020>2021 muutos	TA2021	TS2022	TS2023
Vakinaiset	23,0	-5,25	17,75		
Keittiöhenkilökunta	8,8	-3,5	5,3		
Kiinteistöjen hoitohenkilökunta	3	-1	2		
Liikunta-alueiden hoitaja	1,5		1,5		
Ravitsemis- ja siivoustyönjohtaja	1		1		
Siivooja	6,2	-0,75	5,45		
Tekninen johtaja	1		1		
Toimistos sihteeri	1		1		
Ulkoalueiden kunnossapitotyöntekijä	0,5		0,5		
Määräaikaiset	4,12		4,12		
Kalustonhoitaja	1		1		
Rakennusmies	0		0		
Siivooja	0,62		0,62		
Keittiöapulainen	0,5		0,5		
Ulkotyöntekijä	1		1		
Projektipäällikkö	1		1		
Työllistetyt	2	-1	1		
Astiahuoltaja/keittiö avotyöllistetty	0,5		0,5		
Ulkotyöntekijä avotyöllistetty	0,5		0,5		
Ulkotyöntekijä palkkatuki	1	-1			
Yhteensä	29,12	-6,25	22,87	22,87	22,87

REISJÄRVEN KUNTA	1.10.2020	2020>2021 muutos	TA 2021	TS 2022	TS 2023
YHTEENSÄ					
Henkilömäärä	170,22	-8,75	161,47	160,47	160,47
Työllistetyt	2	-1	1		
Yhteensä	172,22	-9,75	162,47	160,47	160,47

7 KONSERNIN TYTÄRYHTIÖT

Tytäryhteisöt	Osuus, %	Tytäryhteisöt	Osuus, %
Asunto Oy Reisjärven Keskus-Rivi	52,10	Kiinteistö Oy Reisjärven Santala	100
Asunto Oy Reisjärven Viljamäki II	70,94	Kiinteistö Oy Reisjärven Teollisuushallit	100
Asunto Oy Reisjärven Viljamäki III	79,81	Kiinteistö Oy Reisjärven Vuokralat	100
R-Net Oy	60,00	Reisjärven Lämpö Oy	100

KUNTAKONSERNIN TYTÄRYHTIÖIDEN ASETTAMAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

7.1 Asunto Oy Reisjärven Keskus-Rivi

7.2 Asunto Oy Reisjärven Viljamäki II

Tehtävä

Asuntoyhtiö on perustettu täydentämään kunnan vuokra-asuntokantaa, jossa kunta on ottanut päävastuun merkitsemällä kaikki osakkeet. Kunta myymällä ko. huoneistojen hallintaan oikeuttavia osakkeita samalla myös vahvistaa kunnan omistusasuntokantaa.

Toiminnan kuvaus

Yhtiö on perustettu asunto-osakeyhtiömuotoiseksi vuokraloksi, jossa vuokralaisella on mahdollisuus omaksi lunastaa huoneiston hallintaan oikeuttavat osakkeet ja tulla näin yhdeksi omistajaosakkaaksi. Yhtiö toimii normaalin asunto-osakeyhtiön tapaan, jolloin kaikki kulut katetaan osakkailta perittävillä yhtiövastikkeilla.

Toiminnalliset tavoitteet 2021-2023

Toiminnan painopistealueet	Toimenpiteet	Mittarit
Kiinteistöjen kunnan ja arvon säilyttäminen	Kiinteistöjen kunnan aktiivinen seuranta ja ennakoivat korjaustoimenpiteet	Kiinteistöjen ja ympäristön kunto
Huoneistojen ja asuinympäristön toiminnallisuuden ja viihtyvyyden säilyttäminen ja kehittäminen	Asukas- ja kiinteistöstrategian laatiminen	Asukastyytyväisyys Osakastyytyväisyys

Riskit ja niiden hallinta

Keskeisimmät riskit tavoitteiden toteutumiselle

- haluttomuus vastikkeiden korottamiseen tai lainan ottamiseen
- tyydytään nykyiseen tilanteeseen ja muutosvastarinta
- korjausvelan kasvaminen liian suureksi

Riskeihin varautuminen ja hallinta

- keskustelu kunnossapidon tärkeydestä ja siihen varautumisesta
- maltilliset vastikekorotukset ja kohtuullinen korjausraha kartuttaminen
- vuosikorjausten jatkuva ja suunnitelmallinen suorittaminen

Taloudelliset tavoitteet

Tavoitteen määrittely	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Vastiketulot	39 192	33 656	22 971
Hoitomenot	22 079	22 521	22 971
Tilikauden tulos	0	0	0

Merkittävimmät investoinnit 2021-2023

- terassin ovien uusiminen ja lämminverivaraajien uusiminen tarvittaessa

7.3 Asunto Oy Reisjärven Viljamäki III

Tehtävä

Asuntoyhtiö on perustettu täydentämään kunnan vuokra-asuntokantaa, jossa kunta on ottanut päävastuun merkitsemällä kaikki osakkeet. Kunta myymällä ko. huoneistojen hallintaan oikeuttavia osakkeita samalla myös vahvistaa kunnan omistusasuntokantaa.

Toiminnan kuvaus

Yhtiö on perustettu asunto-osakeyhtiömuotoiseksi vuokrataloksi, jossa vuokralaisella on mahdollisuus omaksi lunastaa huoneiston hallintaan oikeuttavat osakkeet ja tulla näin yhdeksi omistajaosakkaaksi. Yhtiö toimii normaalin asunto-osakeyhtiön tapaan, jolloin kaikki kulut katetaan osakkailta perittävillä yhtiövastikkeilla.

Toiminnalliset tavoitteet 2021-2023

Toiminnan painopistealueet	Toimenpiteet	Mittarit
Kiinteistöjen kunnan ja arvon säilyttäminen	Kiinteistöjen kunnan aktiivinen seuranta ja ennakoivat korjaustoimenpiteet	Kiinteistöjen ja ympäristön kunto
Huoneistojen ja asuinympäristön toiminnallisuuden ja viihtyvyyden säilyttäminen ja kehittäminen	Asukas- ja kiinteistöstrategian laatiminen	Asukastyytyväisyys Osakastyytyväisyys

Riskit ja niiden hallinta

Keskeisimmät riskit tavoitteiden toteutumiselle

- haluttomuus vastikkeiden korottamiseen tai lainan ottamiseen
- tyydytään nykyiseen tilanteeseen ja muutosvastarinta
- korjausvelan kasvaminen liian suureksi

Riskeihin varautuminen ja hallinta

- keskustelu kunnossapidon tärkeydestä ja siihen varautumisesta
- maltilliset vastikekorotukset ja kohtuullinen korjausraha kartuttaminen
- vuosikorjausten jatkuva ja suunnitelmallinen suorittaminen

Taloudelliset tavoitteet

Tavoitteen määrittely	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Vastiketulot	40 241	34 639	22 251
Hoitomenot	21 387	21 815	22 251
Rahoitusmenot	18 854	12 824	0
Tilikauden tulos	0	0	0

Merkittävimmät investoinnit 2021-2023

- terassin ovien uusiminen
- lämminverivaraajien uusiminen tarvittaessa

7.4 Kiinteistö Oy Santala

Tehtävä

Tarjota kunnan palveluille hyvät edellytykset toimia laadukkaissa tiloissa ja ympäristössä hyvällä käyttöasteella taloudellisesti kannattavasti.

Toiminnan kuvaus

Yhtiö hallinnoi kiinteistöä, jossa tuotetaan mm. kirjasto- ja nuorisotila palveluita.

Yhtiön toimintaan olennaisimpana osana kuuluu kiinteistön pito ja yhtiön talouden asianmukainen hoitaminen.

7.5 Kiinteistö Oy Reisjärven Teollisuushallit

Tehtävä

Yhtiön alkuperäisenä tehtävänä on ollut omistaa ja hallita Reisjärven kunnassa sijaitsevaa Maitoaho-nimistä tilaa ja tilalla olevia liike/teollisuusrakennuksia. Nykyään yhtiö ei omista kyseistä tilaa eikä rakennuksia.

Toiminnan kuvaus

Yhtiön tarkoituksena on rakentaa, rakennuttaa tai vuokrata Reisjärven kunnassa rakennuksia, liiketiloja ja kiinteistöjä sekä osakkeita ja osuuksia. Vuodelle 2021 on varaus hallitilan rakentamiseen, mikäli tarvetta hallitilalle on.

7.6 Kiinteistö Oy Reisjärven Vuokratilat

Tehtävä

Laadukkaiden vuokra-asuntojen tarjoaminen kuntalaisille.

Toiminnan kuvaus

Yhtiö hallinnoi kunnan vuokra-asuntoja ja rakennuttaa niitä lisää. Tulevaisuudessa yhtiö hallinnoi koko kunnan vuokra-asuntokantaa sekä remontoii vanhempaa asuntokantaa. Kunnan vuokra-asuntokanta siirretään yhtiöön lähivuosina.

Toiminnalliset tavoitteet 2021-2023

Toiminnan painopistealueet	Toimenpiteet	Mittarit
Kunnan vetovoiman lisääminen	Asuntojen markkinointi	Uudet Reisjärviset kpl
Laadukkaiden asuntojen tarjonta	Asuntojen rakentaminen ja remointi	Vuokrausaste yli 95 %
Vuokraustoiminnan tehostaminen	Laadukas ja nopea asuntoprosessi	Asuntonäyttö 3vrk sisään hakemuksesta

Riskit ja niiden hallinta

Keskeisimmät riskit tavoitteiden toteutumiseksi

- Taloudellisten resurssien puute. Vanhan asuntokannan heikko kunto. Korjausvelka.

Riskeihin varautuminen ja hallinta

- Yhtiön talouden johtaminen ja rahoituksen varmistaminen. Kiinteistökannan kunnon kartoitus ja oikea-aikainen remointi oman kassavirran turvin.

Taloudelliset tavoitteet

Tavoitteen määrittely	Mittari	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Positiivinen tulos 2023 alkaen	Tuloslaskelma			
Käyttö ja hallintokulujen hallinta	e/asuinneliö	4e/m ²	3e/m ²	2,5e/m ²

Merkittävimmät investoinnit 2021-2023

- 1-2 uuden vuokrarivitalon rakentaminen 2021-2022 aikana

Talousarvio 2021-2023

Tilikauden tulos ilman poistoja	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tilikauden tulos ilman poistoja	21 457 €		

7.7 R-Net Oy

Tehtävä

Valokuituverkon rakennuttaminen, omistaminen ja hallinnointi Reisjärven kunnan alueella.

Toiminnan kuvaus

Yhtiö on rakentanut vuosina 2018 ja 2019 valokuituverkon Reisjärven kunnan alueelle. R-Net toimii infrayhtiönä vuokraten valokuituverkkoa muille operaattoreille laajakaistapalveluiden tuottamiseen. Tärkein valokuituverkkoa vuokraava yhteistyökumppani on PyhäNet.

Toiminnalliset tavoitteet 2021-2023

Toiminnan painopistealueet	Toimenpiteet	Mittarit
Kuluttajapalveluiden myynti	Viestinnän, markkinoinnin ja myyntiaktiiviteettien lisääminen	Aktiivisten valokuituliittymien määrä kasvaa > 10 %
Yritysmyyntien kasvattaminen	Uusien yrityspalveluiden ja tarpeiden tunnistaminen sekä myyntiaktiiviteettien lisääminen	Yritysten käytössä olevien aktiivisten valokuituliittymien määrä kasvaa.

Riskit ja niiden hallinta

Keskeisimmät riskit tavoitteiden toteutumiseksi

- Alhainen valokuituliittymien käyttöönottoaste

Riskeihin varautuminen ja hallinta

- Aktiivinen viestintä, markkinointi ja myyntityö sekä tuote- ja käyttöönottokampanjoiden toteuttaminen.

Taloudelliset tavoitteet

Tavoitteen määrittely	Mittari	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Kassavirta	Kassavirta riittää lainojen hoitamiseen.	100 %	50 %	50 %
Taloudellinen tulos	Positiivinen taloudellinen tulos.	0 %	50 %	50 %

Merkittävimmät investoinnit 2021-2023

- Ei merkittäviä investointeja vuosina 2021-2023. Valokuituverkon rakentaminen jatkuu yksittäisten liittymien osalta tarpeen mukaan.

Talousarvio 2021-2023

Tilikauden tulos ilman poistoja	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tilikauden tulos ilman poistoja	50 339 €	70 560 €	
Tilikauden voitto (tappio) sisältäen poistot ja rahoituskulut	-12 745 €	-900 €	

7.8 Reisjärven Lämpö Oy

Tehtävä

Reisjärven Lämpö Oy vastaa kaukolämmön tuotannosta ja jakelusta, sekä viemärlaitoksen ja viemäriverkon toiminnasta.

Toiminnan kuvaus

Yhtiöllä on kaksi laitosta ja kaksi verkostoa:

- lämpölaitos ja kaukolämpöverkosto
- viemärlaitos ja viemäriverkosto

Toiminnalliset tavoitteet 2021-2023

Toiminnan painopistealueet	Toimenpiteet	Mittarit
Omavaraisuuden saavuttaminen kotimaisilla polttoaineilla	Kapasiteetin nosto 1 MW biokattilalla	Ostettu energia 0 € Öljyn käyttö 0 €
Kaukolämpöverkon kapasiteetin nosto ja siirtovarmuuden kohottaminen	Kaukolämmön runkolinjan suurentaminen Virkkulan, sekä tk-uusi päiväkotit haaran alueella	Kaukolämpöverkon häiriötön toiminta myös kylmillä ilmoilla.
Kriisitilanteen valmiuden korottaminen	Kisatien varavoimayksikön polttimen uusinta ja yksikön huolto	Poikkeusoloissa lämmöntuotannon häiriöttömyys

Riskit ja niiden hallinta

Keskeisimmät riskit tavoitteiden toteutumiseksi

- Investoinneille ei saada riittävää rahoitusta

Riskeihin varautuminen ja hallinta

- Saada rahoituspäätös mahdollisimman aikaisin, jo suunnitteluvaiheessa

Taloudelliset tavoitteet

Tavoitteen määrittely	Mittari	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Uudella yhtiöllä valtavan korjausvelan alla selviäminen ja kehittyminen	Tilikauden tulos positiivinen	100 %	0-100 %	0-100 %

Merkittävimmät investoinnit 2021-2023

- Luettelo investoinneista

Talousarvio 2021-2023

Tilikauden tulos ilman poistoja	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tilikauden tulos ilman poistoja	215 984		

Viemärlaitos***Tehtävä***

Reisjärven viemärlaitoksella puhdistetaan noin 300 talouden jätevedet. Viemäriverkosto sijoittuu kunnan taajama-alueelle.

Toiminnan kuvaus

Jätevedet puhdistetaan biologisessa puhdistamossa vesioikeuden lupaehtojen mukaisesti. Haja-asutus-alueelta kertyvät umpikaivojätevedet käsitellään jätevedenpuhdistamolla.

Toiminnalliset tavoitteet 2021-2023

Toiminnan painopistealueet	Toimenpiteet	Mittarit
Ohijuoksutuksen estäminen	Kaivojen uusinta/korjaus	Ei ohijuoksutusta 2021

Riskit ja niiden hallinta

Keskeisimmät riskit tavoitteiden toteutumiselle

- Ei saada riittäviä varoja muutoksien toteuttamiseen

Riskeihin varautuminen ja hallinta

- Projektin rahoitus pitäisi saada käyntiin mahdollisimman nopeasti

Merkittävimmät investoinnit 2021-2023

- Kaivojen ja verkon uusinta ja korjaustyöt 20.000 €

Esitämme että valtuustokauden vaihtuessa 1.6.2021 kunnan organisaatorakenne jatkuu kuten se on tällä hetkellä. Vapaa-aika lautakunta ja Teknillinen lautakunta jatkavat nyky muodossaan hallinnollisena yksikkönä.

Teuvo Nyman esitti
Johannes Mattila kannatti