



REISJÄRVEN KUNTA

TALOUSARVIO VUODELLE 2018 JA SUUNNITELMA 2019–2020



REISJÄRVEN KUNTA

Reisjärventie 8

85900 REISJÄRVI

Puhelin: 040 3008 111

Faksi: 08 776 010

www.reisjarvi.fi

Sähköp.: reisjarvi@reisjarvi.fi

KHALL 28.11.2017 LIITE 1 § 202

VALT 12.12.2017 LIITE 2 § 96

SISÄLLYSLUETTELO

REISJÄRVEN KUNNAN TALOUSARVIO VUODELLE 2018 JA SUUNNITELMA 2019—2020

	sivu
YLEISPERUSTELUT	3
KÄYTTÖTALOUSOSA	
Keskusvaalilautakunta	16
Tilintarkastuksen tehtäväalue	18
Hallintotoimen tehtäväalue	20
Elinkeinotoimen tehtäväalue	26
Maaseututoimen tehtäväalue	28
Selänpalveluiden tehtäväalue	30
Palo- ja pelastustoimen tehtäväalue	32
Sivistystoimen tehtäväalue	35
Vapaa-aikatoimen tehtäväalue	41
Teknisen toimen tehtäväalue	45
Käyttötalous yhteensä	55
INVESTOINTIOSA	
Investointiosa	56
Investointien erittelyt	58
TULOSLASKELMA	61
RAHOITUSOSA	63
HENKILÖSTÖOSA	65

KUNNANHALLITUS 28.11.2017 LIITE 1 § 202

Timo Kempainen
Mikko Kinnunen

PÖYTÄKIRJANTARKASTAJIEN ALLEKIRJOITUKSET

VALTUUSTO 12.12.2017 LIITE 2 § 96

Tiina Hirvinen
Jouni Tilli

PÖYTÄKIRJANTARKASTAJIEN ALLEKIRJOITUKSET

REISJÄRVEN KUNNAN VUODEN 2018 TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN 2019 – 2020 YLEISPERUSTELUT

1. YLEINEN OSA

1.1. YLEISTÄ

Kunnan ja kuntayhtymän talousarvion ja -suunnitelman valmistelusta, rakenteesta ja sisällöstä sekä sen hyväksymisestä muuttamisesta ja sitovuudesta säädetään Kuntal § 110. Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (*suunnitelmakausi*). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. (Kuntal 110.1 §)

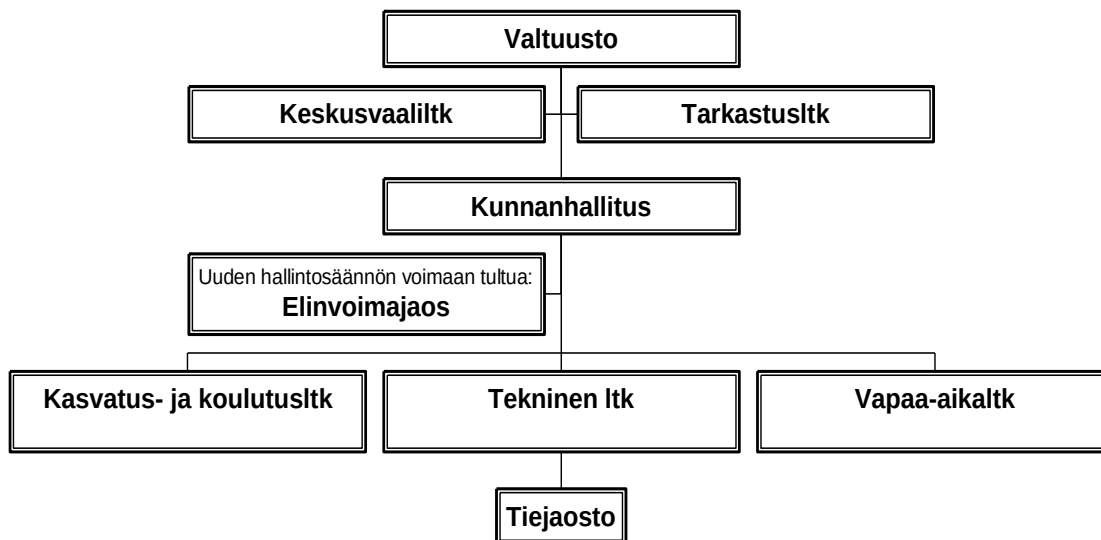
Kuntalain tavoitteena on varmistaa, että kunnan tehtävien ja taloudenhoito ovat kestäväällä pohjalla ja tasapainossa. Talouden suunnittelun lähtökohtana ovat strategiassa kunnan toiminnalle asetetut pitkän aikavälin tavoitteet, ennakoidut talouden kehitysnäkymät, arvioitu väestön ja elinkeinojen kehitys sekä toimintaympäristön muutokset. Taloussuunnitelmassa ja -arviossa esitetään tavoitteiden toteutuksen edellyttämät toiminnan ja talouden tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat.

Talousarvion tavoitteena on, että se ohjaa ja kannustaa kuntaa tulokselliseen toimintatapaan. Tuloksellisuustavoitteista on huomioitava, että asiaa havainnollistavat mittarit ovat sellaisia, joihin tavoitteen kohde voi itse omalla toiminnallaan vaikuttaa, ja että ulkoiset olosuhdetekijät voivat vaikuttaa merkittävästi eri kohteiden suoriutumiseen. Tuloksellisuus on määritelty kunta-alan yhteisesti hyväksytyissä käsitteissä koostuvan seuraavista osatekijöistä: taloudellinen tuottavuus ja tehokkuus, palvelun laatu ja vaikuttavuus sekä työelämän laatu.

1.2 ORGANISAATORAKENNE

Päätösvaltaa Reisjärven kunnassa käyttävät kuntalaisten vaaleilla neljäksi vuodeksi kerrallaan valitsema valtuusto ja sen valitsevat kunnanhallitus ja lautakunnat. Reisjärven kunnassa on kunnanvaltuuston lisäksi kasvatus- ja koulutuslautakunta, vapaa-aikalautakunta ja tekninen lautakunta.

Valtuuston on asettanut toimikaudekseen myös talouden tarkastusta varten tarkastuslautakunnan ja kunnassa toteutettavia vaaleja varten keskusvaalilautakunnan.



Kuntakonserniin kuuluvat:

Kunnan konserniin kuuluvat kirjanpitolain mukaan kunnan määräysvallassa olevat tytäryhtiöt (yli 50 % omistus), osakkuusyhteisöt (alle 50 % omistus). Kunta on mukana eri kuntayhtymissä, joissa omistusosuus vaihtelee 0,78 – 15,41 % välillä.

Valtuusto päättää kunnan omistajanohjauksen periaatteista eli siitä, kuinka kunnan omistamia yhtiöitä johdetaan, ohjataan ja valvotaan. Näiden periaatteiden perusteella kunnanhallitus ja kunnanjohtaja toteuttavat kuntakonsernin omistajanohjausta.

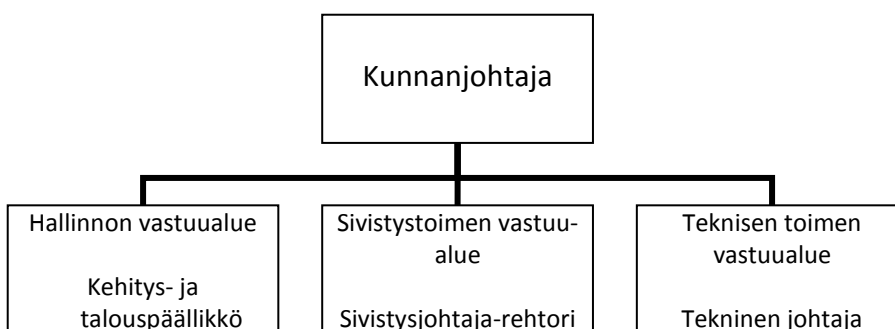
Kunnan tytäryhtiöitä ovat: AS Oy Viljamäki 2, As Oy Viljamäki 3, As Oy Keskusrivi, Kiint. Oy Santala, Kiint. Oy Reisjärven Petäjälän ja Kiint. Oy Teollisuushallit.

Osakkuusyhteisöjä ovat: AS OY Koivurinne, As Oy Vuorilanpuhto, As Oy Koivuranta, As Oy Reisjärven Kanttorila.

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

Yhteis ja omistusyhteisöt: Pohjois-Pohjanmaan liitto, Keski-Pohjanmaan liitto.

Kunnan henkilöstöorganisaatio



1.3 TOIMINTAYMPÄRISTÖ

1.3.1 Alueen ja kunnan kehitys

Valtiovarainministeriön mukaan Suomen talous on kasvun vaiheessa, joka hidastuu vuoden 2018 aikana. Hidastuminen johtuu kulutuskysynnästä, koska ostovoiman kasvu tulee hidastumaan. Brutto-kansantuotteen kasvu parantaa työllisyyttä, mutta työttömien määrä laskee hitaasti. Työllisyysasteen ennakkoidaan nousevan ensi vuonna 70 prosenttiin ja työttömyysasteen laskevan 8 prosenttiin.

Julkista taloutta vahvistavat hallituksen sopeutustoimet ja myönteinen talouskehitys. Tästä huolimatta, julkinen talous jää alijäämäiseksi. Julkisen velan määrä on yli kaksinkertaistunut vuoden 2008 jälkeen. Todetaan Vm syksyn 2017 Talouskatsauksessa.

Reisjärven kunta kuuluu Nivala-Haapajärven seutukuntaan yhdessä Haapajärven, Nivalan ja Pyhäjärven kaupunkien ja Kärsämäen kunnan kanssa. Seutu on voimakkaasti teollistunutta maaseutua, asiointi- ja yhtenäistä työssäkäyntialuetta. Selkeää työssäkäyntikeskusta ei ole. Aukkaita seudulla on noin 30.000 ja yritysten toimipaikkoja 2.200. Nivala-Haapajärven seutukunta kuuluu osana Pohjois-Pohjanmaan maakuntaan ja sen eteläiseen alueeseen. Alueella on vahvaa maataloutta, osaavaa työvoimaa, monipuolista koulutusta ja laaja yrityspohja.

1.3.2 Väestörakenne ja väestörakenteen muutokset

Reisjärven kunnan asukasluku 31.12.2016 oli 2857. Vuoden 2017 ennusteen mukaan, kunnan asukasluku vähenee.

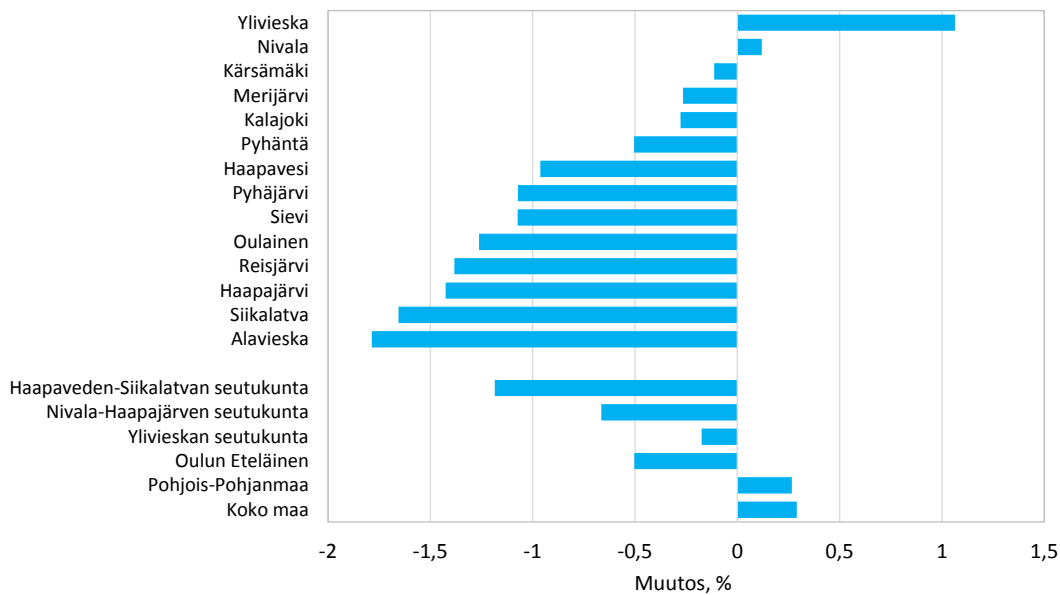
Reisjärven kunnan väkiluku ja väestöennuste

Ikäryhmä	2015	2016	2017 e	2030 e
Yhteensä	2893	2857	2836	2551

Vuoden 2016 väestö on 2857(miehiä 1453 ja naisia 1374), siitä yli 65 v. on 675 asukasta(23,8%). Syntyvyys on ollut hyvä, tänä vuonna jää alle 20 . Vuoden 2016 lasten osuus 0-15v. on 571 asukasta (20%), 16-25 v. 303 asukasta(10,71%) ja 26-65 v 1273 asukasta(45%).

Väestön muutos kunnittain Oulun Eteläisen alueella 2016.

Oulun Eteläisten kuntien ja seutukuntien alueella osoittaa, että alueen kaupungit Ylivieska ja Nivala lisäävät väestöään, sen sijaan maaseutualueiden ja reuna-alueiden väestökehitys on vähenevä. Suurin pudotus on Haapajärvi-Siikalatvan seutukunnan kunnissa.



1.3.3 Työllisyystilanne

Työ- ja elinkeinoministeriön mukaan, työ- ja elinkeinotoimistoissa oli lokakuun lopussa yhteensä 272 500 työtöntä työnhakijaa. Se on 56 400 vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Työttömien työnhakijoiden määrä väheni edellisestä kuusta 3 100:lla. Tiedot ilmenevät työ- ja elinkeinoministeriön lokakuun 2017 Työllisyyskatsauksesta.

Pitkäaikaistyöttömiä eli yhdenjaksoisesti vähintään vuoden työttömänä työnhakijana olleita oli 94 700, mikä on 28 100 vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Yli 50-vuotiaita työttömiä työnhakijoita oli 106 300 eli 19 100 vähemmän kuin edellisenä vuonna samaan aikaan.

Nuoria alle 25-vuotiaita työttömiä työnhakijoita oli 8 700 vähemmän kuin edellisen vuoden lokakuussa eli yhteensä 32 300. Nuorten työttömyyksistä päättyi ennen kolmen kuukauden työttömyyttä tammi-lokakuussa keskimäärin 66,4 prosenttia, mikä on 3,8 prosenttiyksikköä enemmän kuin vuotta aikaisemmin.

Uusia avoimia työpaikkoja ilmoitettiin TE-toimistoihin lokakuun aikana 47 700 eli 7 700 enemmän kuin edellisen vuoden lokakuussa. Kaikkiaan TE-toimistoissa oli lokakuussa avoinna 89 500 työpaikkaa, mikä on 13 100 enemmän kuin vuosi sitten.

Pohjois-Pohjanmaan ja Reisjärven kunnan työllisyystilanne:

Lokakuun lopussa Pohjois-Pohjanmaan Ely-keskuksen alueella oli 21600 työtöntä työnhakijaa, ja se on 4200 vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Nuoria, alle 25 vuotiaita työttömiä oli 23 % vähemmän ja pitkäaikaistyöttömiä 13 % vähemmän, kuin edellisenä vuotena samaan aikaan. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 11,6 %. Reisjärven kunnan osuus oli Pohjois-Pohjanmaan alhaisin, eli 6,2 % työvoimasta. Kunnan työttömien määrä on vähentynyt edelliseen vuoteen verrattuna -26 henkilöä. Osittain tilanteeseen vaikuttavat paikkakunnan yritysten parantunut työvoiman kysyntä ja kunnan ja muiden toimijoiden toimet.

Kuntouttava työtoiminta on hoidettu kunnan omana toimintana 1.1.2017 alkaen. Tavoitteena on saada pitkäaikaistyöttömiä kuntouttavan työtoiminnan pariin ja samalla vähentää kunnalle aiheutuvia kustannuksia työmarkkinatuen kuntaosuuden osalta. Tukityöllistämistä jatketaan talousarviomäärärahoituksella. Lisäksi kuntalaisten työllistymiseen vaikutetaan panostamalla työllisyyttä edistäviin investointeihin sekä olemassa olevien yritysten kykyyn tarjota työtä. Ympäristön viihtyisyyttä edistämällä vaikutetaan siihen, että kunta säilyy asuin- ja elinympäristönä vetovoimaisena myös muualla työssäkäyvien näkökulmasta.

Opiskelijoiden kesätyöllistämiseen on varattu määrärahoja edellisten vuosien tapaan. Kesätyöllistämisen palkkausehtoja on muutettu vuoden 2017 aikana. Kunnassa toimivat pk-yritykset ovat palkanneet vuoden aikana lisää työvoimaa. Kunta panostaa asuntotuotantoon ja kaavoituksen avulla uusien asuntoalueiden toteuttamiseksi, jotta paikkakunnan asuntotarjonta olisi riittävää.

- 1.3. Reisjärven kunnan hyvinvointisuunnitelma vuosille 2017-2020
Lisätään myöhemmin eri asiakirjasta.
- 1.4. Kuntatalous vuosina 2017 -2020

Kilpailukyky sopimus ja kustannustenjaon tarkistus alentavat valtionosuutta vuonna 2018

Valtion talousarvioesityksessä kunnalle esitetään valtionosuutta 8 458 milj. euroa vuonna 2018. Vähennystä on tulossa tähän vuoteen verrattuna - 2 % edellisestä summasta. Suurimmat muutokset valtionosuusrahoituksessa johtuvat kilpailukyky sopimuksesta ja valtionosuuslain mukaisesta kustannustenjaon tarkistuksesta. Valtio on luvannut kompensoida kuntien veromenetyksiä jonkin verran.

Kilpailukyky sopimuksen johdosta kuntien valtionosuutta leikattiin 356 milj. euroa (-64 €/as) vuonna 2017. Sopimukseen sisältyvän työajan pidentämisen arvioidaan tuottavan kunnissa lisää säästöjä vuonna 2018, mistä johtuen valtionosuudesta leikattava euromäärä kasvaa vuonna 2018 yhteensä 468 milj. euroon (-85 €/as). Uutta kilpailukyky sopimuksesta johtuvaa leikkausta tulee siis 21 euroa asukasta kohden (yht. 119 milj. euroa) vuonna 2018.

Vuodelle 2018 tehtävän kustannustenjaon tarkistuksen pohjana ovat kuntien todelliset kustannukset valtionosuuteen oikeuttavissa tehtävissä vuonna 2015. Koska vuonna 2015 kuntien yhteenlasketut todelliset kustannukset olivat pienemmät kuin valtionosuuden laskennallinen kustannus, laskennallista kustannusta alennetaan perushintoja pienentämällä. Tästä johtuen myös valtionosuus vuonna 2018 alenevat. Vaikutus on jokaisessa kunnassa eri suuruinen, sillä laskennalliset kustannukset vaihtelevat kunnittain kunnan palvelutarpeen eroista ja erilaisista ominaisuuksista johtuen.

Kilpailukyky sopimuksen ja kustannustenjaon tarkistuksen on lisäksi otettu huomioon mm. veromenetyksien kompensatio, varhaiskasvatusmaksujen alentamisen kompensointi valtionosuusjärjestelmän kautta ja tehtävien ja veloitteiden muutokset (mm. erikoissairaanhoidon tehostaminen, omais- ja perhehoidon kehittäminen, vanhuspalveluiden henkilöstömitoituksen tarkistaminen)

Reisjärven kunnan talous 2018-2020

Reisjärven kunnan talousarvioesitys vuodelle 2018 on laadittu raamibudjetin ja siitä tehdyn toimialakohtaisen karsinnan perustella. Talousarvion karsinta toteutettiin valtuustoseminaarissa annettujen pohjaehdotusten mukaisesti. Karsinnasta ja tuloarvioiden tarkistuksesta huolimatta, Reisjärven kunnan talousarvioesitys vuodelle 2018 on -1 111 950 € alijäämäinen. Vuoden 2018 talouden tasapainottamista vaikeuttivat viime vuosina alueella vaivannut alhainen verotulokertymä ja samanaikai-

sesti valtion valtionosuksiin tekemä indeksitarkistus ja kiky sopimus.

Vuoden 2017 talousarvion, joka on 102 350 € ylijäämäinen, ennakoidaan kääntyvän alijäämäiseksi. Alijäämän syntyyn vaikuttavia tekijöitä ovat verotulojen vähäinen kertymä, yritystoimintaan liittyvät saatavien alaskirjaukset ja palvelutoiminnan järjestämiseen liittyvät ennakoimattomat ja lisääntyneet kustannukset. Myös vuoden 2016 tilinpäätös oli -1 393 184,52 euroa alijäämäinen.

Vuoden 2018 talousarviossa toimintakate on -19 236 000 euroa ja se kasvaa keskimäärin 1,2 % vuoden 2017 talousarvioon nähden. Käyttötalousosan toimintamenot ovat -28 639 000 euroa ja kasvavat 1,1 % vuoden 2017 talousarvioon nähden. Käyttötalousosan toimintatuotot ovat 9 403 000 euroa ja ne kasvavat 1,0% vuodesta 2017. Kunnan taloustilanteesta johtuen kunnan omien toimintojen menoja on leikattu toimialoittain noin 0,5 -1,5 %. Vuoden 2018 talousarviossa ostopalvelujen menot kasvavat.

Investointiosan kokonaismenot ovat vähentyneet tämän vuoden 7.690.000 eurosta 2 444 000 euroon ja investointitulot ovat kasvaneet 550 000 eurosta hieman 570.000 euroon. Investointiosan netto on -1 874 000 euroa. Investoinnit aiheutuvat käyttöomaisuuden hankinnoista, valokuituverkon rakentamisesta, asuntojen ja julkisten rakennusten kunnostamisesta, kunnallisteknisistä korjauksista ja varautumisesta osakkeiden hankintaan suunnitellusta vastaanottohallista ja kunnan sijoituksesta asuntorakentamiseen kunnan 100 %:sti omistamassa kiinteistöosakeyhtiössä. Tässä talousarviossa on varauduttu siihen, että osa osakkeista ja osuuksista katetaan osakemyynillä kunnan osakesalkusta.

Vuosien 2016 ja 2017 investointien suuruus on ollut 12 milj. euroa ja johtuvat pääosin ambulanssitalin, Kisatien koulun ja liikuntahallin rakentamisesta. Tulevien vuosien investointitarpeita on harkittava tarkasti.

Rahoitusmenoiksi on arvioitu 200.000 euroa ja rahoitustuotoiksi 250.000 euroa.

Rahoituslaskelman mukaisesti vuoden 2017 lopussa on arvioitu olevan 28,7 milj. € ja vuoden 2018 lopussa 30,2 milj. €. Asukaskohtainen lainamäärä oli vuoden 2017 lopussa on 10 034€/ asukas. Lainamäärän arvioidaan olevan vuoden 2018 lopussa 10 570 euroa/ asukas.

Kunnan taseessa on kertynyttä ylijäämää 1,3 milj. euroa. Vuoden 2018 talousarvio on alijäämäinen ja kertyneet ylijäämät tulevat käytetyksi lähivuosina. Kunnan taloustilanne edellyttää vakavia korjaustoimia jo vuosien 2018-2019 aikana.

Lainanottoon liittyvä ratkaisuvälä

Kunnanjohtaja päättää kunnanvaltuuston talousarviossa hyväksymissä rajoissa talousarviolainojen ottamisesta. Talousarviolainan ottamiseen liittyvät rajat on esitetty talousarvion rahoituslaskelmasa. Talousarviolainan ottamiseen liittyvät käyttötalouden- ja investointien muutokset, jotka ylittävät määrärahatarpeen tai sitovuustason tuodaan valtuuston päätettäväksi.

Kunnanjohtajalla on oikeus ottaa tarvittaessa lyhytaikaista kassalainaa, jonka ottovaltuus vuodelle 2018 on sidottu talousarvioon.

Valtionosuuksia arvioidaan tulevan 10 456 000 euroa. Vähennystä edelliseen vuoteen 450 000 euroa.

Verotulot

Reisjärven kunnan talousarvio 2018 perustuu 22,50 % tuloveroprosenttiin. Verotulojen osuus on

arvioitu saatavan yhteensä 8 454 000 euroa. Verotulojen arvioidaan kasvavan tästä vuodesta paikallisen yritystoiminnan ja maatalouden tulojen elpymisen vuoksi. Kunnan kiinteistöverotuloja on arvioitu kertyvän 702 000 euroa ja yhteisöverotuloja 419 000 euroa. Kunta ei peri koiraveroa.

Kiinteistöveroprosentit 2018	
Yleinen (rakennukset ja maa-alueet)	1,10
Vakituiset asuinrakennukset	0,65
Muut asuinrakennukset	1,35
Voimalaitokset	2,00
Rakentamaton rakennuspaikka	3,00
Yleishyödyllinen yhteisö	0,25

Arvio Reisjärven kunnan verotuloista vuosille 2018-2020

TILIVUOSI	2015	2016	2017**	2018**	2019**	2020**
Verolaji						
Kunnallisvero	7 750	6 830	7 134	7 332	7 431	4 236
<i>Muutos %</i>	4,6	-11,9	4,4	2,8	1,3	-43,0
Yhteisövero	355	346	421	419	432	352
<i>Muutos %</i>	16,7	-2,6	21,9	-0,5	3,2	-18,6
Kiinteistövero	657	684	692	702	702	702
<i>Muutos %</i>	3,8	4,1	1,1	1,5	0,0	0,0
VEROTULO KIRJATTAVA	8 761	7 860	8 247	8 454	8 565	5 291
<i>Muutos %</i>	5,0	-10,3	4,9	2,5	1,3	-38,2

Taulukoiden luvut on esitetty käyvin hinnoin, eli inflaation vaikutusta ei ole eliminoitu

Kuluttajahintaindeksi, 2000=100	119,4	119,8	120,7	122,2	123,7	125,5
<i>Kuluttajahintaindeksin muutos</i>	-0,2	0,3	0,8	1,2	1,2	1,5
Peruspalvelujen hintaindeksi	129,3	130,1	128,0	128,6	129,8	132,1
<i>Peruspalv. hintaindeksin muutos</i>	0,6	0,6	-1,6	0,4	1,0	1,8

1.5. TALOUSARVION RAKENNE

Talousarvioasetelma muodostuu *käyttötalous-* ja *tuloslaskelmaosasta* sekä *investointi-* ja *rahoitusosasta*. Samaa rakennetta noudatetaan taloussuunnitelmassa ja tilinpäätökseen sisältyvässä talousarvion toteutumisvertailussa.

Toimintaa ja taloutta suunnitellaan ja seurataan käyttötalouden, investointien, tuloslaskennan ja rahoituksen näkökulmista. Käyttötalousosassa asetetaan toimielin- ja tehtäväkohtaiset toiminnalliset palvelutavoitteet ja varataan niiden järjestämisen vaatimat menot ja tulot. Investointiosassa osoitetaan hankekohtaiset määrärahat ja tuloarviot sekä varataan pitkävaikutteisten tuotantovälineiden kuten rakennusten, kiinteiden rakenteiden ja kaluston hankinta, rahoitusosuudet ja omaisuuden myynti. Tuloslaskelmaosassa osoitetaan tulorahoituksen riittävyys käyttömenoihin, korkoihin ja poistoihin. Rahoitusosassa osoitetaan, miten talousarvio vaikuttaa kunnan maksuvalmiuteen ja kuinka paljon tarvitaan tulorahoituksen lisäksi pääomarahoitusta investointeihin ja lainanlyhennyk-

siin sekä miten rahoitustarve katetaan, kuinka suuri on rahoitusjäämä ja kuinka se katetaan eli yhteenvedona rahan lähteet ja käyttö.

Talousarvion periaatteita ovat: täydellisyysperiaate ja siihen liittyvä bruttoperiaate, tasapainoperiaate, vuotuisperiaate sekä sitä tarkentava suorite- ja realisointiperiaate, kehysbudjetointiperiaate ja yhtenäisyysperiaate.

Bruttoperiaate tarkoittaa, että menot ja tulot budjetoidaan erikseen määrärahoina ja tuloarvioina. Menettely on perusteltu silloin, kun tehtävä rahoitetaan pääsääntöisesti verorahoituksella. Myös silloin, kun tehtävän menot eivät riipu, niihin kohdistuvista tuloista, on bruttoperiaate ensisijainen, vaikka tulojen määrä olisi merkittävä.

Nettoperiaate tarkoittaa, että talousarviossa sitovuus määrätään nettomääräisesti tulojen ja menojen erotuksena. Tämä on tarkoituksenmukaista tehtävissä, jotka rahoitetaan pääosin palvelujen myynti- ja maksutuloilla. Toimialat kattavat toimintaansa asiakkailta kerättävillä tuloilla.

Talouden tasapainoperiaate tarkoittaa, että talousarviossa on osoitettava, miten rahoitustarve katetaan. Taloussuunnittelussa on esitettävä toimenpiteet edellisten tilikausien ja kertyvän alijäämän kattamiseksi. Kattamisvelvollisuus merkitsee, että tasapaino on saavutettava suunnitelmakaudella.

Suorite- ja realisointiperiaate

Menojen suoriteperiaate tarkoittaa, että talousarvioon ja -suunnitelmaan otetaan varainhoitovuoden aikana vastaanotetuista tuotannontekijöistä aiheutuvat tulot ja muut sellaiset menot, joiden suorittamiseen maakunta on varainhoitovuoden aikana sitoutunut. Tulojen realisointiperiaate tarkoittaa, että talousarvioon ja -suunnitelmaan otetaan varainhoitovuoden aikana suoritteiden luovuttamisesta aiheutuvat ja muut lopullisesti

Reisjärven kunnan talousarvio sisältää seuraavat osat: Yleinen osa, Strategia, Käyttötalous, Investoinnit, Tuloslaskelma, Rahoituslaskelma, Rakentamisosa, Henkilöstöosa.

Talousarvio ja -suunnitelma muodostavat yhden asiakirjan, joka sisältää talousarvion numero- ja suoritetietojen, tavoitteiden lisäksi myös taloussuunnitelman numerotiedot ja tavoitteet.

Käyttötalousosa ja sen tasot:	Investointiosa ja sen tasot
Toimielin	Toimielin
Tehtävä 1	Hankeryhmä
Tehtävä 2	Alaryhmä
Tehtävä 3	Hanke
Tehtävä 4	Kohde
Tehtävä 5	Alaerittely
Tili/Pääryhmä	Tili/Pääryhmä
Tili/Alaryhmä	Tili/Alaryhmä

Vuoden 2020 taloussuunnitelmassa ei ole otettu huomioon suunnitteilla olevaa Maakunta- ja sote-uudistusta ja sen vaikutusta verotulokertymään ja muihin kustannuksiin kuntaliiton suositusten mukaisesti.

1.5 TALOUSARVION SITOVUUS

Talousarvio sitoo kunnanhallitusta, lautakuntia sekä tilivelvollisia viran- ja toimenhaltijoita seuraavasti:

Käyttötalousosa

- Tehtävä 1 -tason määräraha on kunnanvaltuustoon nähden sitova toimintakatteen suhteen (netto).
- Toimielimet jakavat tehtävä 1 -tason määrärahat alemmille tehtävätasolle. Tehtävä 2:lle osoitettu raha on osamääräraha, jota ei saa ylittää ilman toimielimen hyväksyntää.
- Organisaatiossa määrätty viranhaltija jakaa osamäärärahat pienempiin kokonaisuuksiin alemmille tehtävätasolle (T3,T4,T5). Osamäärärahat ovat tällöin sitovia mainittuun viranhaltijaan nähden.

Investointiosa

- Investointiosa sitoo toimielimiä hankeryhmätasolla hallintosäännön ja toimielimien päätösten mukaisesti nettomenon suhteen. Investointiosan perustelut ovat sitovia. Rakentamisohjelma ei ole sitova.

Tuloslaskelma

- Tuloslaskelman euromäärät ovat kunnanvaltuustoon nähden sitovia.

Rahoitusosa

- Lainanoton osalta sitova taso on nettolainanotto

1.6 HENKILÖSTÖ

1.6.1. Henkilöstökustannukset

Kilpailukyky sopimuksen mukainen yleinen virka- ja työehtosopimus KVTES 2017 tuli voimaan

1.2.2017. Sopimuskausi päättyy 31.1.2018.

Reisjärven kunnan talousarvioon ei ole lisätty palkankorotusvaraa vuodelle 2018. Arviot marraskuun lopussa kunta-alalle tulevasta palkankorotuksesta ensivuoden osalta ovat noin + 0,8 %. Työnantajamaksujen aleneminen vuonna 2018 tasoittaa palkkakustannusten kasvua.

Kuntatyönantajan sosiaalivakuutusmaksuja

(Prosenttia maksun perusteena olevasta palkasta)

MAKSU/VUOSI	2016	2017	2018*	2019*	2020*
Sairausvakuutusmaksu	2,12	1,08	0,87	0,98	1,49
Työttömyysvakuutusmaksu	3,90 ^{a)}	3,30 ^{b)}	2,60 ^{c)}	2,60 ^{c)}	2,40 ^{c)}
Kevan jäsenyhteisön eläkemaksu (keskim.)	23,21	21,95	21,60	21,20	19,35 ^{d)}
- työnantajan palkkaperusteinen maksuosa	17,10	17,05	16,75	16,15	16,85 ^{g)}
- varhaiseläkemenuperusteinen maksuosa	0,90	0,90	1,00	1,10	- ^{g)}
- eläkemenuperusteinen maksuosa ^{d)}	5,21	4,00	3,85	3,95	-
- kuntien ja maakuntien tasausmaksu ^{e)}	-	-	-	-	2,50
Valtion eläkejärjestelmän kuntasektorin maksu	18,35	16,99	16,78	16,39	16,04
MUUT (keskimäärin)	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70
Työnantajan maksut (keskim.)	29,44	26,53	25,29	25,00	23,61
Maksumuutos, %-yksikköä ed. vuodesta	0,12	-2,91	-1,25	-0,29	-1,39
Vakuutetun maksu (alle tai = 53 v.)	5,70	6,15	6,35	6,75	7,15
Vakuutetun maksu (yli 53 v.)	7,20	7,65	7,85	8,25	8,65

* ennuste

^{a)} 1,00 % palkkasumman ensimmäiseen 2 044 500 euroon asti

^{b)} 0,80 % palkkasumman ensimmäiseen 2 059 500 euroon asti

^{c)} 0,65 % palkkasumman ensimmäiseen 2 083 500 euroon asti

^{d)} Palkkasummarajan ylittävältä osalta

^{e)} Sote- ja maku-uudistuksen yhteydessä esitetään eläkemenuperusteiden maksun lakkauttamista 2020

^{f)} Sote- ja maku-uudistukseen liittyen kunnille ja maakunnille esitetään uutta tasausmaksua, joka ei riipu palkkasummasta. Maksu prosenttia koko eläkejärjestelmän palkkasummasta; kunnat ja maakunnat n. 2,75, muut 0,00.

^{g)} Kunnat ja maakunnat arviolta 19,60 ja muut jäsenyhteisöt 16,85

^{h)} Varhe poistuu 2020, ja sen tilalle tulee uusi työkyvyttömyyseläkemaksu. Se sisällytetään kokonaisuudessaan palkkaperusteiseen osaan. Tämän vuoksi palkkaperusteinen maksu nousee ennustetusta 15,75 prosentista 16,85 prosenttiin.

2. STRATEGINEN OSA

2.1 KEHITTÄMISEN PAINOPISTEET

Reisjärven kunta on päättänyt uudistaa kuntastrategian. Työn painopiste on 2018 tammi-maaliskuun aikana.

Reisjärven kunnan tavoitteena on kehittyä maaseutumaisena alueena, joka tarjoaa asukkailleen hyvät peruspalvelut, viihtyisän asuinympäristön sekä toimeentulon.

Vuoden 2010 alusta sosiaali- ja terveystoimen, ympäristöpalveluiden sekä rakennustarkastuksen kustannukset ja toiminnot on eritelty peruspalvelukuntayhtymä Selänteen talousarviossa, josta kunnan talousarvioon on otettu toiminnoista aiheutuvat kustannukset mutta ei perusteluja. Valtuusto on käsitellyt PPKY Selänteen talousarvion ja toimintasuunnitelman vuodelle 2018 kv 14 11.2017.

2.2 TOIMENPITEET JA TAVOITTEET

Maakunta- ja sote-uudistuksen aloitusta on siirretty vuodelle 2020. Muutokseen liittyviä lakeja ei kuitenkaan ole vielä hyväksytty vaan ne ovat tulossa hyväksyttäväksi kevään 2018 aikana. Valinnanvapauslainsäädäntö on lausunnolla joulukuussa 2017.

Valtiovarainministeriössä on linjattu, että Reisjärven kunta kuuluu edelleen maakunta- ja sote-uudistuksessa Pohjois-Pohjanmaan maakuntaan.

Kunnan organisaation ja palvelujen tuottamistapojen tehokkuutta selvitetään samalla, kun valmistaudutaan sosiaali- ja terveydenhuollon, palo- ja pelastustoimen ja lomituspalvelujen siirtämiseen uudelle maakunnalle vuoden 2020 alusta lukien. Reisjärven kunta on mukana Pohjois-Pohjanmaan kuntien ja Ylivieskan kaupungin hallinnoimassa UUSI KUNTA 2019 hankkeessa, jossa on ollut tavoitteena valmentaa kuntia suunnittelemaan vuoden 2020 ja sen jälkeistä toimintaa. Koulutuskokonaisuuksina ovat olleet niin kiinteistöjen, sopimusten, ruokahuollon kuin strategisen kehittämisen ja elinvoimakysymysten hallinta.

Reisjärven kunta panostaa henkilöstön hyvinvointiin ja työssä jaksamiseen. Kuntaan on perustettu yhteistoimintaelin, joka käsittelee myös työsuojelukysymykset. Kunnassa on aloitettu TVA prosessi kvtes:n ja ts toimialoilla.

Kunnan terveyden ja hyvinvoinnin työryhmä jatkaa työtään ja sen toimintaa on vahvistettu vuonna 2017 kutsumalla asiantuntijoiksi seurakunnan, järjestöjen ja turvallisuusviranomaisten edustajia. Hyvinvointityöryhmän apuna lapsiin ja nuoriin liittyvissä kysymyksissä työskentelee LAPE jaosto. Terveyden edistämisen ja hyvinvointi työ pohjautuu asukkaiden ja heidän palvelutarpeidensa ja hyvinvoinnin huomioimiseen ja ennaltaehkäisevään työhön.

Reisjärven kunta on aloittanut lakisääteisen etsivän nuorisotyön järjestämisen kunnan omana toimintana ostopalvelun sijaan. Etsivän nuorisotyön tehtävänä on tavoittaa tuen tarpeessa oleva nuori ja auttaa hänet sellaisten palvelujen ja muun tuen piiriin, joilla edistetään hänen kasvuun ja itsenäistymistään sekä pääsyään koulutukseen ja työmarkkinoille. Työlle on haettu Pohjois-Suomen aluehallintoviraston avustusta.

Kunta toimii aktiivisesti yhteistyössä Nivala-Haapajärven seutukunnan kuntien kanssa tavoitteenaan

seutukunnan tasapuolinen kehittyminen. Työpaikkojen lisääminen, olemassa olevien teollisuustonttien ja -tilojen hyödyntäminen ja uusien yritysten perustaminen asetetaan etusijalle.

2.3 TALOUS

Kunnan talous on kiristynyt merkittävästi. Verotulokehitys on ollut erittäin heikkoa vuodesta 2015 alkaen. Kiristyvässä kuntataloudessa kunnan lakisääteiset peruspalvelut hoidetaan kustannustehokkaasti.

Taloudenhoidon tavoitteeksi asetetaan, että 22,5 %:n tuloveroprosentilla ja vuonna 2018 aloitetuilla riittävällä talouden riittävän kattavilla tasapainottamistoimenpiteillä, tasapaino saavutetaan vuoden 2021 loppuun mennessä.

Lokakuussa 2017 pidettiin taloutta käsittelevä viranhaltijoiden ja luottamushenkilöiden yhteinen valtuustoseminaari, jossa linjattiin Reisjärven kunnan kärkihankkeita ja painopistealueita talousarviovuodelle 2018 sekä suunnitelmavuosille 2019-2020. Rakentamisen osalta ne ovat päiväkotij- ja koulu-kiinteistöt, vuokra-asunnot, terveyskeskuskiinteistöt sekä vastaanotto/teollisuushallin eteenpäin vieminen ensisijaisesti yrittäjävetoisesti (tekninen infrastruktuuri). Muita painopisteitä ovat sosiaali- ja terveyspalveluiden rakenteen selvittäminen, karsinnat käyttötaloudesta, puunmyyntitulojen kasvattaminen, omaisuuden myynti ja yhtiöittäminen.

2.4 INVESTOINNIT

Investoinneissa painotetaan hankkeita, joilla saavutetaan kustannussäästöjä toimintamenoissa. Kunnalla on myös valmius panostaa asuntorakentamiseen sekä elinkeinoelämän tarpeita palveleviin investointeihin tarvittaessa. Kunta luopuu toimintansa kannalta tarpeettomasta omaisuudesta kuten yksittäisistä asunto-osakkeista ja kunnan toiminnan kannalta tarpeettomista kiinteistöistä.

Tulevissa palvelurakentamisessa on selvitettävä investointien lainarahoituksen vaihtoehdot, kuten elinkaarimallin hyödyntäminen, kiinteistöjen vuokrausmalli ja leasing-vaihtoehdot.

2.5

ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ SEKÄ MUISTA TOIMINNAN KEHITTÄMISEEN VAIKUTTAVISTA SEIKOISTA

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.

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan yleisesti kaikkia niitä toiminta- ja menettelytapoja, joilla tilivelvolliset viranhaltijat ja esimiehet pyrkivät varmistamaan, että

- kunnan toiminta on taloudellisesti kestävä ja tuloksellista
- päätökset perustuvat riittävään ja luotettavaan tietoon
- päätöksen perustuvat riittävään kaatavaan ja ennakoivaan näkemykseen tulevista tarpeista ja niiden pohjana ovat kunnassa yhteisesti sovitut toimintatavat, dokumentit ja strategiat.
- lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan
- omaisuus ja voimavarat turvataan.

Strategiset riskit:

Strategiset riskit liittyvät kunnan pitkäaikaisten tavoitteiden kohdistuviin puutteisiin ja epävarmuustekijöihin. Riskit liittyvät toimintapäätösten tekemiseen, resurssien jakamiseen, johtamisjärjestelmään ja riittävään kykyyn reagoida toimintaympäristön muutokset. Reisjärven kunnan strategisten ja ohjaavien tavoitteiden puuttuminen on riski. Kunnan strategiatyön toteuttaminen toimintavuoden aikana vähentää riskiä.

Henkilöstöriskeistä voidaan todeta, että puutteelliset sijaisjärjestelyt saattavat aiheuttaa riskejä erityisosaamista vaativien tehtävien hoidon jatkuvuudessa, mikäli ao. viran-/toimenhaltija on äkillisesti estynyt hoitamasta tehtävänsä. Merkittävä riski tulevaisuudessa saattaa olla ammattitaitoisen henkilökunnan saatavuus. Ratkaisevaa onnistumisen kannalta on myös hallittu henkilöstön vaihtuminen sekä huomion kiinnittäminen perehdyttämiseen ja henkilöstön jaksamiseen.

Henkilöstön riittävästä koulutuksesta tulisi myös huolehtia osoittamalla siihen tarvittavat määrärahat. Henkilöstön koulutusstrategialla tuetaan henkilöstön koulutussuunnittelun toteutumista.

Toiminnalliset ja taloudelliset riskit:

Kunnan taloudelliset riskit ovat korkeat. Kunnan talousarvio- ja suunnitelmavuodet ovat alijäämäisiä. Kunnan tulopohja on kaventunut ja palvelutarpeiden tasapainottaminen muuttuneeseen tilanteeseen vaatii erityisiä toimenpiteitä. Toimintamenoja on karsittava, investointeja harkittava tarkasti ja ne on suhteutettava talouden kantokykyyn. Kunnan velkaantuminen on pysäytettävä.

Rahoitusriskit: Merkittävimmät taloudelliset riskit kunnan toiminnassa on korkea lainamäärään liittyvä korkoriski sekä arvopaperisalkkuun liittyvät riskit kuten joukkovelkakirjojen korkoriski ja osakkeiden osalta kurssiriski. Kunnan osakkuusyhteisöjen menestymiseen liittyvät epävarmuustekijät on otettava huomioon, niin yhtiöiden osakkeiden arvon kehittymisen kuin esim. tulevan työllisyysvaikutusten suhteen.

Vahinkoriskit: Vahinkoriskejä ovat kunnan henkilöstön, omaisuuden ja toiminnan riskit. Reisjärven kunnan omaisuus on vakuutettu ja ne tarkastellaan vuosittain. Kunnan kiinteistöjen kunto ja siitä johtuvat riskit on nostettu arviossa ensimmäiselle sijalle.

SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

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.

Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kunnanhallitus. Kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan vastuulla on luoda edellytykset toimivalle sisäiselle valvonnalle. Kunnan sisäinen valvonta on järjestetty ja toteutettu kunnanhallituksen 15.9.1998 hyväksymän sisäisen valvonnan ohjeen mukaisesti. Uusi sisäisen valvonnan ohjeistus valmistuu 2018 puolella.

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.

Sisäiseen valvontaan kuuluu osana sisäinen tarkastus ja se käsittää myös siitä huolehtimisen, että kunnan toiminnan tarkoitus ja asetetut tulostavoitteet on saatettu tiedoksi organisaation kaikille tasoille ja että asetettujen tulostavoitteiden toteutumista seurataan. Lisäksi sisäisen valvonnan keinoin varmistetaan, että yhteistoiminta on riittävää organisaation kaikilla tasoilla.

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.

SELONTEKO KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Kunnan konsernivalvonta on järjestetty ja toteutettu valtuuston 10.11.1997 hyväksymän konserniohjeen mukaisesti.

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

**C61 KESKUSVAALILAUTAKUNTA
VAALIT**

SUUNNITELMAKAUSI:

Vuoden 2018 tammikuussa on presidentinvaalit ja vuonna 2019 on eduskuntavaalit sekä europarlamenttivaalit. Vuonna 2020 ei ole säännönmukaisia vaaleja.

YKSIKKÖKUSTANNUKSIA:

YKSIKKÖKUSTANNUS EUROA/ASUKAS 2857 (netto)

Menot: 5.000 €

Mittarit

	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Nettomenot	222,67 €	10.000 €	5.000 €
Menot/asukas	0,08 €	3,46 €	1,75 €

REISJÄRVEN KUNTA		TALOUSARVIO VUODELLE 2018 SUUNNITELMA 2019–2020				
C61 KESKUSVAALILAUTAKUNTA VAALIT						
		TOIMINTA- MENOT	TOIMINTA- TULOT	TOIMINTA- KATE	SUMU- POISTOT	YLI-/ALI- JÄÄMÄ
TILINPÄÄTÖS	2016	223 €	- €	223 €		223 €
TALOUSARVIO	2017	10 000 €	- €	10 000 €		10 000 €
TALOUSARVIO	2018	9 000 €	4 000 €	5 000 €		5 000 €
SUUNNITELMA	2019	18 000 €	8 000 €	10 000 €		10 000 €
SUUNNITELMA	2020	- €	- €	- €		- €

TILINTARKASTUKSEN TEHTÄVÄALUE

C62 TARKASTUSLAUTAKUNTA TILINTARKASTUS

TALOUSARVION PERUSTELUT:

Tilintarkastuksen tavoitteet on määritelty kuntalaissa ja Reisjärven kunnan hallintosäännön tilintarkastusta koskevassa osassa. Tarkastuslautakunnan keskeisenä tehtävänä on arvioida, onko kuntaa johdettu valtuuston asettamien tavoitteiden mukaisesti ja tuloksellisesti sekä tuleeko kunnan tilintarkastus asianmukaisesti suoritetuksi.

Valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen arvioimiseksi tarkastuslautakunta mm. haastattelee toiminnoista vastaavia johtavia ja tilivelvollisia viranhaltijoita, selvittää asetetut tavoitteet, tutustuu keskeisiin toimintoihin, selvittää kehittämistoimet ja investointisuunnitelmat sekä niiden toteuttamisen ja rahoituksen.

Tarkastuslautakunnan toiminnan painopistealueet valtuustokauden vuosille on määritelty tarkastussuunnitelmassa siten, että kaikki olennaiset toiminnot tulevat valtuustokaudella tarkastettua.

Asukasluku: 2857

Tilintarkastus
Menot: 15.000 €

Mittarit

	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Nettomenot	9.247,93 €	15.000 €	15 000 €
Menot/asukas	3,24 €	5,18 €	5,25 €

REISJÄRVEN KUNTA		TALOUSARVIO VUODELLE 2018 SUUNNITELMA 2019–2020				
C62	TARKASTUSLAUTAKUNTA					
	TILINTARKASTUS					
		TOIMINTA- MENOT	TOIMINTA- TULOT	TOIMINTA- KATE	SUMU- POISTOT	YLI-/ALI- JÄÄMÄ
TILINPÄÄTÖS	2016	9 248 €	- €	9 248 €	- €	9 248 €
TALOUSARVIO	2017	15 000 €	- €	15 000 €	- €	15 000 €
TALOUSARVIO	2018	15 000 €		15 000 €		15 000 €
SUUNNITELMA	2019	15 000 €	- €	15 000 €	- €	15 000 €
SUUNNITELMA	2020	15 000 €	- €	15 000 €	- €	15 000 €

HALLINTOTOIMEN TEHTÄVÄALUE

C63 KUNNANHALLITUS
C631 YLEISHALLINTO

TALOUSARVION PERUSTELUT:

TEHTÄVÄALUE SISÄLTÄÄ SEURAAVAT TEHTÄVÄ 2 -TASOT:

- valtuusto
- kunnanhallitus
- hallintotoimi
- muu yleishallinto
- työterveyshuolto
- muu henkilöstöhallinto
- joukkoliikenne
- verotus
- velkaneuvonta
- toimikunnat
- työllistäminen
- kesätyöllistäminen
- kuntouttava työtoiminta

VALTUUSTO

Valtuusto käyttää ylintä päätösvaltaa. Se päättää mm. talousarviosta, tuloveroprosentista, kiinteistöverosta sekä kuntasuunnittelusta ja kaavoituksesta. Valtuusto perustaa ja täyttää tärkeimmät virat ja valitsee luottamushenkilöt. Uuden kuntalain myötä kunta sai päättää valtuuston valittavien valtuutettujen lukumäärän. 1.6.2017 alkaneella valtuustokaudella Reisjärven valtuustossa on 17 valtuutettua.

Mittarit

	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Nettomenot	33 281 €	25 000 €	33 000 €
Menot/asukas	11,50 €	8,64 €	11,55 €

KUNNANHALLITUS

Kunnanhallituksen tehtävänä on johtaa kunnan toimintaa ja hallintoa, valmistella kunnanvaltuustossa käsiteltävät asiat ja huolehtia kunnanvaltuuston päätösten toimeenpanosta. Kunnanhallitus valvoo kunnan etua sekä edustaa ja tekee kunnan puolesta sopimukset ja muut oikeustoimet. Kunnanhallitus valvoo valtuuston ja lautakuntien päätösten laillisuutta. Asiat kunnanhallitukselle esittelee kunnanjohtaja.

Mittarit

	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Nettomenot	173 357 €	129 000 €	136 000 €
Menot/asukas	59,92 €	44,59 €	47,60 €

HALLINTOTOIMI

Hallintopalvelut vastaa kunnanhallituksen ja valtuuston asioiden valmistelusta ja päätösten täytäntöönpanosta, yleisten vaalien järjestämisestä, keskusarkistosta ja keskushallinnon tiedotustoiminnasta. Keskushallinnon kirjaamo, neuvontapiste, Kelan yhteispalvelupiste ja Jokilatvan opiston Reisjärven osaston toimisto sijaitsevat hallintopalveluissa.

Mittarit

	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Nettomenot	194 143 €	283 000 €	273 000 €
Menot/asukas	67,11 €	97,82 €	95,55 €

MUU YLEISHALLINTO

Muuhun yleishallintoon kuuluu koko kuntaa koskeva yhteistoiminta ja menokohdalta maksetaan esim. Pohjois-Pohjanmaan ja Keski-Pohjanmaan liittojen, Nivala-Haapajärven seutu Nihak ry:n ja Kuntaliiton jäsenmaksut.

Mittarit

	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Nettomenot	101 330 €	116 000 €	116 000 €
Menot/asukas	35,03 €	40,10 €	40,60 €

TYÖTERVEYSHUOLTO

Kunnan henkilökunnan työterveyshuollon kustannukset. Kelan korvausta työterveyshuollon kustannuksiin haetaan jälkikäteen vuosittain. Kelan korvaus työterveyshuollon kustannuksista on joko 50 % tai 60 % korvausluokasta riippuen.

Mittarit

	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Nettomenot	19 919 €	26 000 €	26 000 €
Menot/asukas	6,89 €	8,99 €	9,10 €

MUU HENKILÖSTÖHALLINTO

Muu henkilöstöhallinto käsittää ammattiyhdistysten pääluottamusmieskorvaukset ja palkanosuus sekä muut yleisesti koko henkilöstöä koskevat asiat.

Mittarit

	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Nettomenot	14 041 €	15 000 €	15 000 €
Menot/asukas	4,85 €	5,18 €	5,25 €

JOUKKOLIIKENNE

Joukkoliikenne käsittää kerran viikossa järjestettävän asiointikuljetuksen sekä kunnanhallituksen tekemien ostoliikennesopimusten kustannukset.

Mittarit

	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Nettomenot	25 150 €	36 000 €	14 000 €
Menot/asukas	8,69 €	12,44 €	4,90 €

VEROTUS

Verohallinto perii kunnalta korvausta kunnallisten verojen perimisestä.

Mittarit

	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Nettomenot	64 889 €	70 000 €	67 000 €
Menot/asukas	22,4 €	24,2 €	23,5 €

VELKANEUVONTA

Reisjärven kunnan talous- ja velkaneuvonta on järjestetty Oulun eteläisen alueen 12. kunnan alueella kiertävällä neuvontapisteellä, jonka pääpaikkana on Ylivieska.

Talous- ja velkaneuvonta neuvoa kaikissa talouteen ja velkaantumiseen liittyvissä ongelmissa. Palvelu on maksutonta. Yksityishenkilön velkajärjestelyä voi hakea tilanteessa, jossa asiakkaalla ei ole mahdollisuutta selviytyä velastaan eli asiakas on ylivelkaantunut.

Mittarit

	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Nettomenot	1 532 €	2 000 €	2 000 €
Menot/asukas	0,53 €	0,69 €	0,70 €

TOIMIKUNNAT

Kunnanhallituksen perustamien toimikuntien ja työryhmien (vanhus- ja vammaisneuvosto, hyvinvoinnin ja terveydenedistämisen työryhmä toimintakustannukset, esim. luennoitsijoiden palkkiot, lehti-ilmoitukset.

Mittarit

	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Nettomenot	452 €	4 000 €	7 000 €
Menot/asukas	0,16 €	1,38 €	2,45 €

TYÖLLISTÄMINEN

Vuonna 1950 tai sen jälkeen syntyneelle työttömälle työnhakijalle turvataan mahdollisuus työllistymistä edistävään kuntoutukseen tai työvoimakoulutukseen, jos hänen oikeutensa työttömyyspäivärahaan päättyy enimmäisajan johdosta hänen täytettyään 57 vuotta, mutta ennen kuin hän täyttää 60 vuotta. 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 (*työllistämisvelvoite*). Kunnan on järjestettävä työntekomahdollisuus siten, että työllistettävä voi aloittaa työn työttömyyspäivärahan enimmäisajan täytyessä. Kunnan on oikeus saada palkkatukea niistä työntekijöistä, jotka se on työllistämisvelvoitteen nojalla työllistänyt. Työllistämisvelvoitteen perusteella järjestettävän työn tulee olla alan säännöllisen työajan mukaista kokoaikatyötä. Työkyvyttömyyseläkettä osaeläkkeenä saavalle järjestetään hänen työkykyään vastaavaa työttömyyspäivärahan edellytyksenä olevan työssäoloehdon täyttävää osa-aikatyötä.

Mittarit

	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Nettomenot	-149 €	0 €	10 000 €
Menot/asukas	-0,05 €	0 €	3,50 €

KESÄTYÖLLISTÄMINEN

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

Mittarit

	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Nettomenot	9 731 €	12 000 €	12 000 €
Menot/asukas	3,36 €	4,15 €	4,20 €

KUNTOUTTAVA TYÖTOIMINTA

Kuntouttava työtoiminta on tarkoitettu henkilöille, jotka kuuluvat kuntouttavasta työtoiminnasta säädettyjen lakien ja asetusten piiriin (Laki kuntouttavasta työtoiminnasta). Se perustuu aktivointisuunnitelmaan, jonka TE-toimen asiantuntija ja kuntayhtymän sosiaalityöntekijä laativat yhdessä henkilön kanssa. Tavoitteena on vahvistaa ja tukea henkilön työkykyä ja arjenhallintaa sekä parantaa henkilön työllistymis- tai kouluttautumismahdollisuuksia.

Kuntouttavaa työtoimintaa voidaan järjestää kunnan tai kuntayhtymän eri toimipisteissä, seurakunnan tai yhdistysten toiminnoissa avustavissa tehtävissä.

Kuntouttava työtoiminta aloitettiin kunnan omana toimintana 1.1.2017 alkaen. Vuoden 2017 alusta siirtyi Ppky Selänteeltä suoraan kuntiin pitkäaikaistyöttömien työmarkkinatuen kuntaosuus.

Mittarit

	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Nettomenot	ostopalvelu	112 000 €	116 000 €
Menot/asukas		38,71 €	40,60 €

HALLINTOTOIMI YHTEENSÄ

	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Menot yht.	637 677 €	830 000 €	827 000 €
Menot/asukas	220,42 €	286,90 €	289,46 €

REISJÄRVEN KUNTA		TALOUSARVIO VUODELLE 2018 SUUNNITELMA 2019–2020				
C63	KUNNANHALLITUS					
C631	YLEISHALLINTO					
		TOIMINTA- MENOT	TOIMINTA- TULOT	TOIMINTA- KATE	SUMU- POISTOT	YLI-/ALI- JÄÄMÄ
TILINPÄÄTÖS	2016	686 687 €	48 026 €	638 661 €	- €	638 661 €
TALOUSARVIO	2017	895 000 €	65 000 €	830 000 €	- €	830 000 €
TALOUSARVIO	2018	897 000 €	70 000 €	827 000 €	- €	827 000 €
SUUNNITELMA	2019	897 000 €	70 000 €	827 000 €	- €	827 000 €
SUUNNITELMA	2020	897 000 €	70 000 €	827 000 €	- €	827 000 €

ELINKEINOTOIMEN TEHTÄVÄALUE

C62 KUNNANHALLITUS
C632 ELINKEINOTOIMI

TALOUSARVION PERUSTELUT:

Kunta ostaa elinkeino- ja yrityspalvelut Nivala-Haapajärven seutu NIHAK ry:ltä. Seutukuntatyön, kunnan omien projektien ja Leader -projektien kuntarahoitus kuuluu elinkeinotoimelle.

MUUTOKSET EDELLISEEN VUOTEEN JA SUUNNITELMAKAUSI:

Pääpaino on olemassa olevien ja aloittavien yritysten kasvun, kannattavuuden ja kilpailukyvyn kehittämisessä. Myös yrityskauppoja ja sukupolvenvaihdoksia sekä yritysten kansainvälistymistä edistetään.

Yritysten toimitilatarpeisiin vastataan vuokraamalla olemassa olevia tiloja ja menemällä osakkaaksi yrittäjien toimitilayhtiöön v. 2018. Jatkossa tavoitteena on, että kunnalla on elinkeinostrategian mukaisesti aina vapaata toimitilaa yritysten nopeita tarpeita varten. Tämä edellyttää, että Levonperäntien teollisuusalueen kunnallistekniikan rakentaminen toteutetaan v. 2018 ja teollisuusmaalle määritetään neliöhinta.

Tiivistä yhteistyötä Reisjärven Yrittäjät ry:n kanssa jatketaan ja vuosittain pidetään keväällä ja syksyllä yhteistyöpalaveri, joissa pohditaan yhdessä kunnan kehittämistoimia. Lisäksi yhteistyötä tehdään järjestettävien tapahtumien markkinoinnissa. Edistetään Reisjärven kr. opiston yrittäjyyshankkeen toimintaa mm. auttamalla vuosittaisen yritys messutapahtuman järjestelyissä.

Kehittämistoiminnan tavoitteena on elinkeinorakenteen monipuolistaminen ja yritysten ja työpaikkojen lisääminen.

Matkailun kehittämisessä painopiste on erä- ja luontomatkailun, Susisaaren alueen, Peuranpolun sekä Petäjämaen luonto- ja maastoliikuntakeskuksen kehittämisessä. Matkailuyrittäjien alueellista yhteistyötä kehitetään ja haettavan seudullisen matkailun kehittämishankkeen avulla kootaan pienempiä yritysryhmähankkeita.

Kunnan omistamia asunto- ja rantarakennuspaikkoja markkinoidaan edelleen.

Toiminnan ohjenuorana on kunnanvaltuuston 16.12.2014 hyväksymä elinkeinostrategia vuosille 2015–2024.

Mittarit

	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Nettomenot	117.948,18 €	162.000 €	162.000 €
Menot/asukas	41,28 €	57,73 €	56,70 €

REISJÄRVEN KUNTA		TALOUSARVIO VUODELLE 2018 SUUNNITELMA 2019–2020				
C63	KUNNANHALLITUS					
C632	ELINKEINOTOIMI					
		TOIMINTA- MENOT	TOIMINTA- TULOT	TOIMINTA- KATE	SUMU- POISTOT	YLI-/ALI- JÄÄMÄ
TILINPÄÄTÖS	2016	120 062 €	2 114 €	117 948 €		117 948 €
TALOUSARVIO	2017	164 000 €	2 000 €	162 000 €		162 000 €
TALOUSARVIO	2018	164 000 €	2 000 €	162 000 €		162 000 €
SUUNNITELMA	2019	164 000 €	2 000 €	162 000 €		162 000 €
SUUNNITELMA	2020	164 000 €	2 000 €	162 000 €		162 000 €

MAASEUTUTOIMEN TEHTÄVÄALUE

C63 KUNNANHALLITUS
C64 MAASEUTUTOIMI

TALOUSARVION PERUSTELUT:

Tulosalue sisältää seuraavat tulosityksikkö 1 -tasot

- maaseutuelinkeinot
- lomatoimi

Maaseutuhallinnon uusi Haapajärven, Pyhäjärven ja Reisjärven yhteinen paikallisyksikkö aloitti toiminnan 1.1.2013 Pyhäjärven toimiessa isäntäkuntana ja samalla Reisjärven oma maaseutulautakunta lakkautui.

Haapajärven, Kärämäen, Pyhäjärven ja Reisjärven alueella 1.1.2011 aloittanut maatalouslomitukseen paikallisyksikkö järjestää maatalousyrittäjille tasapuoliset ja hyvin toimivat lomituspalvelut ja samalla lomitushenkilöstölle töitä sekä toimeentuloa. Yksikkö toimii Maatalousyrittäjien eläkelaitoksen ja Reisjärven kunnan välisen sopimuksen mukaisesti kunnanhallituksen alaisuudessa.

SUUNNITELMAKAUSI

Lomituspalvelujen tuotanto tehostuu ja lomituspalvelujen tilakohtainen käyttö lisääntyy helpottaen tilojen toimintaa. Kunta tukee maksullista lomituspua ja samalla edesauttaa lomittajien työllistymisessä.

TOMINNALLISET TAVOITTEET

Lomatoimen yksikkö suorittaa lomituspalvelulain mukaiset tehtävät. Maatalousyrittäjien vuosilomia lomitetetaan noin 9 200 päivää, sijaisapuja (riippuen mm. äitiyslomitusten lukumääristä) noin 8 300 päivää ja kunnan osittain tukemaa maksullista lomittaja-apua tehdään noin 3 300 päivää, yhteensä noin 20 800 päivää. Lomituspalvelujen tuottaminen työllistää noin 90 kuukausi- ja tuntipalkkaista lomittajaa, josta maksullisen lomittaja-avun osuus yhteensä on noin 15 henkilötyövuotta.

Mittarit

	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Nettomenot	5.340,14 €	145 000 €	130.000 €
Menot/asukas	22,87 €	50,12 €	45,50 €

HENKILÖSTÖOSA 1.1.2018

Johtava lomittaja	4
Lomasihteeri	1
Lomituspäällikkö	1
Lomatoimenjohtaja	1
<u>Maatalouslomittajat (kk palkk.)</u>	<u>76</u>
Yhteensä	83

REISJÄRVEN KUNTA		TALOUSARVIO VUODELLE 2018 SUUNNITELMA 2019–2020				
C63	KUNNANHALLITUS					
C64	MAASEUTUTOIMI					
		TOIMINTA- MENOT	TOIMINTA- TULOT	TOIMINTA- KATE	SUMU- POISTOT	YLI-/ALI- JÄÄMÄ
TILINPÄÄTÖS	2016	4 793 411 €	4 728 070 €	65 340 €		65 340 €
TALOUSARVIO	2017	4 423 000 €	4 278 000 €	145 000 €		145 000 €
TALOUSARVIO	2018	4 367 000 €	4 237 000 €	130 000 €		130 000 €
SUUNNITELMA	2019	4 367 000 €	4 237 000 €	130 000 €		130 000 €
SUUNNITELMA	2020	4 367 000 €	4 237 000 €	130 000 €		130 000 €

SELÄNNEPALVELUIDEN TEHTÄVÄALUE

C63 KUNNANHALLITUS
C633 SELÄNNEPALVELUT

TALOUSARVION PERUSTELUT:

PPKY Selänteelle maksettavat kuntaosuudet sosiaali- ja terveystoimen, rakennusvalvonnan sekä ympäristöpalveluiden osalta sisältyvät kunnanhallituksen alaiseen talousarvioon.

PPKY Selänteen vuosisopimuksen ja talousarvion vuodelle 2018 sekä taloussuunnitelman 2019–2020 on valtuusto hyväksynyt 14.11.2017.

Kokonaiskustannus sisältää Ppky Selänteen talousarvion, n. 12.094.000 euroa sekä eläkemenoperusteiset maksut, 246.000 euroa sekä sisäisiä tuloja 90.000 euroa.

Asukasluku	2857
Kustannukset yhteensä	12.250.000,00 €

Mittarit

	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Nettomenot	11.591.251,52 €	12.030.000 €	12.250.000 €
Menot/asukas	4.057,14 €	4.158,31 €	4.287,71 €

REISJÄRVEN KUNTA		TALOUSARVIO VUODELLE 2018 SUUNNITELMA 2019–2020				
C63	KUNNANHALLITUS					
C633	SELÄNNEPALVELUT					
		TOIMINTA- MENOT	TOIMINTA- TULOT	TOIMINTA- KATE	SUMU- POISTOT	YLI-/ALI- JÄÄMÄ
TILINPÄÄTÖS	2016	11 677 740 €	86 488 €	11 591 252 €		11 591 252 €
TALOUSARVIO	2017	12 120 000 €	90 000 €	12 030 000 €		12 030 000 €
TALOUSARVIO	2018	12 340 000 €	90 000 €	12 250 000 €		12 250 000 €
SUUNNITELMA	2019	12 340 000 €	90 000 €	12 250 000 €		12 250 000 €
SUUNNITELMA	2020	12 340 000 €	90 000 €	12 250 000 €		12 250 000 €

PALO- JA PELASTUSTOIMEN TEHTÄVÄALUE

C63 KUNNANHALLITUS
C65 PALO- JA PELASTUSTOIMI

TALOUSARVION PERUSTELUT:

Palo- ja pelastustoimen hoidosta vastaa Jokilaaksojen pelastuslaitos.

Vuoden 2018 kuntaosuus on n. 218.000 €, jonka lisäksi on huomioitu eläkemenoperusteisia maksuja n. 7.000 €

SUUNNITELMAKAUSI:

Suunnitelmakaudella toiminnasta vastaa Jokilaaksojen pelastuslaitos.

Yksikkökustannus euroa/asukas	2857
Kustannukset yhteensä	225.000,00 euroa

Mittarit

	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Nettomenot	231.910,07 €	220.000 €	225.000 €
Menot/asukas	81,17 €	76,05 €	78,75 €

REISJÄRVEN KUNTA		TALOUSARVIO VUODELLE 2018 SUUNNITELMA 2019–2020				
C63	KUNNANHALLITUS					
C65	PALO- JA PELASTUSTOIMI					
		TOIMINTA- MENOT	TOIMINTA- TULOT	TOIMINTA- KATE	SUMU- POISTOT	YLI-/ALI- JÄÄMÄ
TILINPÄÄTÖS	2016	231 910 €		231 910 €		231 910 €
TALOUSARVIO	2017	220 000 €		220 000 €		220 000 €
TALOUSARVIO	2018	225 000 €		225 000 €		225 000 €
SUUNNITELMA	2019	225 000 €		225 000 €		225 000 €
SUUNNITELMA	2020	225 000 €		225 000 €		225 000 €

REISJÄRVEN KUNTA		TALOUSARVIO VUODELLE 2018 SUUNNITELMA 2019–2020				
C63, C65 KUNNANHALLITUS						
		TOIMINTA- MENOT	TOIMINTA- TULOT	TOIMINTA- KATE	SUMU- POISTOT	YLI-/ALI- JÄÄMÄ
TILINPÄÄTÖS	2016	17 509 809 €	4 864 698 €	12 645 111 €	- €	12 645 111 €
TALOUSARVIO	2017	17 822 000 €	4 435 000 €	13 387 000 €	- €	13 387 000 €
TALOUSARVIO	2018	17 993 000 €	4 399 000 €	13 594 000 €	- €	13 594 000 €
SUUNNITELMA	2019	17 993 000 €	4 399 000 €	13 594 000 €	- €	13 594 000 €
SUUNNITELMA	2020	17 993 000 €	4 399 000 €	13 594 000 €	- €	13 594 000 €

OPETUSTOIMEN TEHTÄVÄALUE

C 71 Toimielin: KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA
Vastuualue: OPETUSTOIMI
Tilivelvolliset: rehtorit ja koulunjohtajat

Tulosalue sisältää seuraavat tulosityksikkö 1 -tasot:

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

Opetustoimen tehtävänä on kehittää hyvä, kokonaisvaltainen ”tie” lapsen parhaaksi varhaiskasvatuksesta aina toiselle asteelle asti.

Varhaiskasvatuksessa keskitytään lasten ja perheiden osallisuuden lisäämiseen.

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 vahvistaminen 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 2018 TAVOITTEET JA MITTARIT:

Tavoitteen määrittely	Mittari	Tavoite
Varhaiskasvatus	<i>Toiminnalliset</i> Perheitä osallistavan toiminnan käynnistäminen sekä lakien ja asetusten/normien noudattaminen %.	100
	Varhaiskasvatuksen päivittäisen toiminnan pedagogiikka ja suunnitelmallisuus lisääntyy. Lasten varhaiskasvatussuunnitelmat.	100
	Lapsen ja perheen osallisuus varhaiskasvatuksen suunnittelussa, päivittäisessä toiminnassa ja arvioinnissa lisääntyy.	Asiakastyytyväisyyskyselyt (vastausprosentti yli 70, tyytyväisyys vähintään 4 (asteikolla 1-5))
	Yhteistyö aktivoituu varh.kasv. ulkopuolisten yhteistyökumppaneiden kanssa (lastenneuvola, esiopetus, alakoulut, perhetyö, lastensuojelu, seurakunta, eri järjestöt ja oppilaitokset).	Yhteistyökumppaneille palautekysely, sujuva ja aktiivinen yhteistyö
Esiopetus Laadukas opetus	Opetussuunnitelman toteutuminen %	> 95
Perusopetus ja lukio Laadukas opetus	Opetussuunnitelman toteutuminen % Valtakunnallisissa kokeissa menestyminen Oppilaiden sijoittuminen jatko-opintoihin tai työelämää % Ulkopuolisten tahojen (opetushallitus) suorittama arviointi (perusopetuslaki 21 §, lukiolaki 16 §) Lukion keskeyttäneiden osuus % Pätevien opettajien osuus opettajista (päätoimiset) %	> 95 vähintään keskitasoa 100 vähintään keskitasoa < 5
Henkilöstön ammattitaito	Palaute / kysely	> 95
Kodin ja koulun yhteistyö	Palaute / kysely	hyvä
Työyhteisön sisäinen tila	Oppilasmäärä / koulu	hyvä
Perusopetuksen kouluverkko		> = 45 (Kalaja alle)
Opetus järjestetään taloudellisesti	<i>Taloudelliset</i> Opetustoimen kustannukset euroa/asukas euroa/esioetuksen oppilas euroa/perusopetuksen oppilas	1 946

Varhaiskasvatus	euroa/lukion oppilas euroa/asukas (as.=2854)	8 226 9 944 11 614 439
Toiminnan laajuustiedot	Mittari	Tunnusluku
Esiopetuksen oppilaat	Määrä 20.9.2017/ ennuste 20.9.2018	32 / 39
Perusopetuksen oppilaat	Määrä 20.9.2017 / ennuste 20.9.2018	341 / 340
Lukion oppilaat	Määrä 20.9.2017 / ennuste 20.9.2015	43 / 45
Toiminnan perustiedot	Mittari	Tunnusluku
Päätoiminen henkilöstö	Lukumäärä	65
Koulut	Lukumäärä Koulurakennusten määrä	5 3 + väistötilat (v. 2017 lopussa)
Lukion aloituspaikat	Suhteessa ikäluokkaan %	100

MUUTOKSET EDELLISIIN JA SEURAAVIIN VUOSIIN:

Talousarviossa vuodelle 2018 on opetustoimelle suunniteltu varattavan vähemmän rahaa kuin edellisenä vuonna. Näin ollen monenlaista uudelleen mietintää joudutaan tekemään.

Lisäksi juuri tulleet Kalajan ja Leppälahden koulujen kuntotutkimukset osoittavat, että ko. koulujen oppilaille joudutaan hankkimaan uudet tilat. Tämä osaltaan vaikuttaa menoihin.

Samalla joudutaan miettimään myös uusien koulutilojen rakentamista.

Varhaiskasvatukseen on jouduttu panostamaan puolestaan enemmän rahaa (n. 260 000 €). Se johtuu lisättyjen ryhmisten palkka- ja toimintakustannuksista sekä parakkien vuokrista. Lisäksi vuodelle 2017 on talousarvioon kirjattu tulot väärin eli kaksinkertaisina (130 400 €).

Myös uusien päiväkotitilojen rakentaminen on syytä ottaa ohjelmaan.

Kaikki edellä mainittu vaikuttaa myös tulevien taloussuunnitelmavuosien käytettävissä olevaan rahamäärään.

Alla olevasta taulukosta näkyvät muutokset eri tekijöissä:

Toiminta ja laajuus	Tilinpäätös 2015	Tilinpäätös 2016	Talousarvio 2017	Talousarvio 2018
Esiopetus/oppilaat	43	30	30	39
Perusopetus/oppilaat	402	346	351	340
Lukio/oppilaat	32	35	38	45
Päätoiminen henkilöstö			65	65
opettajat	38	36		
kouluavustajat	5	9		
muu	3	4		
Koulujen lukumäärä	5	5	5	5
Koulurakennuksia	5	5	4+parakit	3 + väistötilat (v. 2017 lopussa)
Lukion aloituspaikat suhteessa ikäluokkaan %	100	100	100	100
Kunnan asukasmäärä	2 893	2 893	2 893	2 854

Talous	Tilinpäätös 2015	Tilinpäätös 2016	Talousarvio 2017	Talousarvio 2018
euroa/asukas (varhaiskasvatus)		356	349	350
euroa/asukas (koulutoimi)	1 495	1 506	1 534	1 507
euroa/esiopetuksen oppilas	6 798	8 548	8 378	8 226
euroa/perusopet. oppilas	8 303	9 797	9 403	9 944
euroa/lukion oppilas	16 460	15 160	14 742	11 614

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 ja erityisryhmän lisäksi lukio. Myös kansalaisopisto ja musiikkiopisto sekä erilaiset muut harrastepiirit käyttävät rakennusta.

OPETUSTOIMI						
asukasluku		2893	2899	2893	2857	TAE 2018
		TP-2015	TP 2016	TA 2017	TAE 2018	euroa/asukas
HALLINTO		42 607 €	53 000 €	44 190 €	37 970 €	13,29 €
ESIOPETUS		292 319 €	268 500 €	276 310 €	254 710 €	89,15 €
ALAKOULUT						
Kalajan koulu		291 755 €	286 000 €	287 240 €	298 560 €	104,50 €
Leppälahden koulu		293 737 €	304 700 €	289 830 €	324 390 €	113,54 €
Niemenkartanon koulu		818 281 €	807 000 €	877 000 €	830 480 €	290,68 €
YLÄKOULU						
Kisatien koulu		1 102 281 €	1 043 000 €	1 262 940 €	1 153 800 €	403,85 €
Erityisopetus						
Harjaantumiskoulu		110 838 €	109 000 €	96 600 €	89 910 €	31,47 €
Mukautettu opetus		310 892 €	337 000 €	282 750 €	237 720 €	83,21 €
Yhteiset						
Muu yhteinen opetus		392 052 €	503 000 €	386 200 €	416 460 €	145,77 €
Kotikuntakorvaukset		66 120 €	69 000 €	60 000 €	69 000 €	24,15 €
PERUSOPETUS yht.		3 385 956 €	3 458 700 €	3 542 560 €	3 420 320 €	1 197,17 €
LUKIO		526 544 €	501 000 €	516 450 €	511 450 €	179,02 €
MUSIIKKIOPISTO		36 533 €	38 500 €	42 000 €	45 000 €	15,75 €
KANSALAIISOPISTO		39 147 €	39 700 €	35 000 €	34 000 €	11,90 €
VARHAISKASVATUS, yht.			1 016 200 €	1 009 480 €	1 249 550 €	437,36 €
Hallinto			142 800 €	135 890 €	132 780 €	46,48 €
Perhepäivähoito			215 800 €	206 450 €	190 250 €	66,59 €
Ryhmäperhepäivähoito			212 200 €	244 340 €	473 250 €	165,65 €
Päiväkoti			246 200 €	219 610 €	278 270 €	97,40 €
Erityisvarhaiskasvatus			1 200 €	1 190 €		
Lasten kotihoidontuki			198 000 €	202 000 €	175 000 €	61,25 €
OPETUSTOIMI YHTEENSÄ		TP-2015	TP 2016	TA 2017	TAE 2018	
Menot		4 488 895 €	5 375 600 €	5 759 000 €	5 773 300 €	
Tulot		165 788 €	242 000 €	312 000 €	220 300 €	
Netto		4 323 107 €	5 133 600 €	5 447 000 €	5 553 000 €	
Yksikkökustannus /asukas		1 494,33 €	1 770,82 €	1 882,82 €	1 943,65 €	
Asukasluku		2893	2899	2893	2857	

REISJÄRVEN KUNTA		TALOUSARVIO VUODELLE 2018 SUUNNITELMA 2019–2020					
C71	KOULULAUTAKUNTA						
	OPETUSTOIMI						
			TOIMINTA- MENOT	TOIMINTA- TULOT	TOIMINTA- KATE	SUMU- POISTOT	YLI-/ALI- JÄÄMÄ
	TILINPÄÄTÖS	2016	5 597 850 €	241 116 €	5 356 733 €	- 15 969 €	5 340 764 €
	TALOUSARVIO	2017	5 759 000 €	312 000 €	5 447 000 €	17 800 €	5 464 800 €
	TALOUSARVIO	2018	5 773 000 €	220 000 €	5 553 000 €	17 800 €	5 570 800 €
	SUUNNITELMA	2019	5 773 000 €	220 000 €	5 553 000 €	17 800 €	5 570 800 €
	SUUNNITELMA	2020	5 773 000 €	220 000 €	5 553 000 €	17 800 €	5 570 800 €

VAPAA-AIKATOIMEN TEHTÄVÄALUE

0 41 Toimielin: VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

0 41 1 Vastuualue: VAPAA-AIKATOIMI

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

Tulosalue sisältää seuraavat tulosityksikkö 1 -tasot:

- kirjasto
- kulttuuri
- liikunta
- nuoriso
- etsivä nuorisotyö

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 järjestää kuntalaisille vuoroja sisäliikuntatiloihin ja ulkokentille. Käytettävissä ovat myös auditorio- / teatterisali Niemenkamari, Saarisen leirikeskus sekä nuorisotilat. Petäjämäen ulkoilualueella palvelevat kuntorataverkoston, Peuran Polun ja suunnistusalueen lisäksi Petäjähovi, Peuran Kota, hiihtomaa, seikkailumetsä ja 18-väyläinen frisbeegolf-rata. Petäjämäen ensilumenlatu jatkaa hiihtokautta tuntuvasti ja kerää käyttäjiä laajalti jopa yli sadan kilometrin säteeltä. Kirjastotalo tarjoaa kirjastopalveluiden lisäksi mahdollisuuden nuorisotilatoimintaan 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 esimiestehtävistä vastaa vapaa-aikasihteeri.

TALOUSARVIOVUODEN 2018 TAVOITTEET JA MITTARIT:

Tavoitteen määrittely	Mittari	Tavoite
Taiteen perusopetus Laadukas opetus	<i>Toiminnalliset</i> 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	Kävijämäärä /tilaisuus	40
Yhteistyössä järjestetyt tilaisuudet	Kävijämäärä /tilaisuus	135
Kirjasto	Kokoelmat / asukasmäärä	16
	Hankinnat / asukasmäärä	550
	Kokonaislainaus / asukas	15
	Fyysiset käynnit / asukas	12
	Lainaaajia % / asukas	36
	<i>Taloudelliset, euroa/asukas</i>	
	Vapaa-aikatoimen kustannukset	155,06
	Kulttuuritoimen kustannukset	13,20
	Nuorisotoimen kustannukset	13,90
	Liikuntatoimen kustannukset	58,84
	Etsivän nuor.työn kustannukset	3,51
	Kirjaston toimintakulut	65,63
	Kirjastotoimen taloudellisuus = henkilöstökulut + kirjasto- aineistokulut / fyysiset käynnit + kokonaislainaus	1,80
Etsivä nuorisotyö	Autettavat nuoret / vuosi	20
	Tilatoiminta – henkilöä / vrk	45
Toiminnan perustiedot	Mittari	Tunnusluku
Päätoiminen henkilöstö	Kirjastotoimi	2,6
	Liikunta-, nuoriso- ja kulttuuritoimi	1,5

MUUTOKSET EDELLISIIN JA SEURAAVIIN VUOSIIN

Uuden liikuntahallin valmistumisen myötä liikuntatoimen vuokrakustannukset nousevat vuositasolla tuntuvasti edelliseen vuoteen verrattuna, jolloin vuokrat perittiin vain muutamalta kuukaudelta.

Liikuntatoimen käyttösuunnitelmassa pyritään liikuntayhdistyksille jaettavaa toiminta-avustusmäärärahaa kasvattamaan budjettiraamin mahdollistamissa rajoissa.

Vapaa-aikatoimi on mukana Liikkuva koulu –hankkeessa sekä resurssien mukaan myös muissa hankkeissa.

Osa-aikainen etsivä nuorisotyöntekijä palkataan, jos tarkoitukseen saadaan valtionavustusta.

Uuden liikuntahallin ja kuntosalin käyttöaste pyritään samaan mahdollisimman korkealle tasolle sekä nuorisotilojen tilatoimintaa kehitetään virittämällä uutta yhteistyötä.

Alla olevasta taulukosta näkyvät muutokset eri tekijöissä:

Toiminta ja laajuus	Tilinpäätös 2015	Tilinpäätös 2016	Talousarvio 2017	Ta-esitys 2018
Päätoiminen henkilöstö	3,6	3,6	4,6	4,1
Kunnan asukasmäärä	2 993	2 899	2 894	2 857
Talous	Tilinpäätös 2015	Tilinpäätös 2016	Talousarvio 2017	Ta-esitys 2018
Euroa/asukas				
Vapaa-aikatoimen kustannukset	130,70	129,84	130,04	155,06
Kulttuuritoimen kustannukset	12,38	12,32	12,31	13,20
Nuorisotoimen kustannukset	17,99	16,83	13,93	13,90
Liikuntatoimen kustannukset	34,32	34,37	37,74	58,84
Kirjaston toimintakulut	66,01	66,10	66,31	65,63
Etsivä nuorisotyö			4,50	3,51
Kirjastotoimen taloudellisuus = henkilöstökulut + kirjasto- aineistokulut / fyysiset käynnit + kokonaislainaus	1,94	1,80	1,80	1,80

SUUNNITELMAKAUSI

Suunnitelmakaudella panostetaan vapaa-ajan palveluiden laatuun, monipuolisuuteen ja tiedottamiseen. Keskeisiä painopistealueita ovat kunto- ja terveysliikunnan sekä nuorisotyön kehittäminen. Myös kilpaurheilun mahdollisuuksien edistämiseen panostetaan. Nuorisotyössä haetaan uusia toimintatapoja hyödyntäen laadukkaita nuorisotiloja.

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 tarjoaa yhteyksiä virtuaaliverkkoon sekä ohjausta kaikille kuntalaisille tavoitteenaan kansalaisten tasavertaisuus tietoyhteiskunnassa.

VAPAA-AIKATOIMEN ALUSTAVA KÄYTTÖSUUNNITELMA 2018

Käyttösuunnitelma tarkentuu lopulliseen muotoonsa vapaa-aikalautakunnan ensimmäisessä kokouksessa vuonna 2018.

	MENOT	TULOT	NETTO
KIRJASTO	188 100	600	187 500
KULTTUURI	38 400	700	37 700
LIIKUNTA	227 900	59 800	168 100
NUORISO	44 700	5 000	39 700
ETSIVÄ NUORISOTYÖ	20 000	10 000	10 000
YHT.	519 100	76 100	443 000

REISJÄRVEN KUNTA		TALOUSARVIO VUODELLE 2018 SUUNNITELMA 2019–2020				
C72	VAPAA-AIKALAUTAKUNTA					
	VAPAA-AIKATOIMI					
		TOIMINTA- MENOT	TOIMINTA- TULOT	TOIMINTA- KATE	SUMU- POISTOT	YLI-/ALI- JÄÄMÄ
TILINPÄÄTÖS	2016	392 988 €	16 587 €	376 402 €	3 539 €	379 941 €
TALOUSARVIO	2017	466 000 €	76 000 €	390 000 €	2 400 €	392 400 €
TALOUSARVIO	2018	519 000 €	76 000 €	443 000 €	2 400 €	445 400 €
SUUNNITELMA	2019	519 000 €	76 000 €	443 000 €	2 400 €	445 400 €
SUUNNITELMA	2020	519 000 €	76 000 €	443 000 €	2 400 €	445 400 €

TEKNISEN TOIMEN TEHTÄVÄALUE

C81 **TEKNINEN LAUTAKUNTA**
C82 **LIIKELAITOKSET**

TEHTÄVÄALUE SISÄLTÄÄ SEURAAVAT TULOSYKSIKKÖ 1 -TASOT:

- hallinto
- kiinteistötoimi
- ruokapalvelut
- yhdyskuntatekniikka
- maa- ja metsätilat
- tiejaosto
- viemärlaitos
- kaukolämpölaitos
- muut liiketoiminnan yksiköt

Toimielimet: Tekninen lautakunta ja tiejaosto.

Tilivelvollinen viranhaltija: Tekninen johtaja

HALLINTO

Toiminnan kuvaus: Hallinto tuottaa teknisen toimen ja teknisen lautakunnan hallintopalvelut. Lisäksi hallinto avustaa muita hallintokuntia tila- ja hankesuunnittelussa sekä hankintojen toteuttamisessa. Hallinto vastaa kunnan talonrakennuksen sekä julkisen käyttöomaisuuden investointien suunnittelusta ja käytännön toteutuksesta.

Kisatien koulun valmistumisen myötä projekti-insinöörin tehtävää hoitanut Jarkko Saaranen on siirtynyt kunnanrakennusmestarin tehtävään elokuussa 2017. Toimistonhoitaja on jäämässä eläkkeelle keväällä 2019 ja hänen työtehtäviin perehdytys tulee ajankohtaiseksi tulevan talousarviovuoden aikana.

Tavoitteet ja toimenpiteet:

Viranhaltijapäätökset sekä teknisen lautakunnan pykälät valmistellaan huolellisesti ja hyvä hallintotavan mukaisesti. Tekninen hallinto toteuttaa toimialan hankinnat hankintalain mukaisesti. Hankintalain rajojen alle jäävät hankinnat pyritään toteuttamaan siten, että paikalliset toimijat voivat osallistua tarjouskilpailuun. Laskut hyväksytään siten, ettei viivästyskorkoja pääse syntyään.

Mittarit

Tunnuslukuja laskettaessa asukaslukuna on käytetty vuoden 2016 vahvistettua asukaslukua 2857

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Netto €/asukas	-60,88	-75,98	-64,26	-78,40

KIINTEISTÖTOIMI

Sisältää seuraavat tulosityksiköt:

- tilapalvelut
- kiinteistötoiminta

Vastuullinen viranhaltija: Kunnanrakennusmestari

Mittarit

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Menot €/asukas	-1192,86	-1132,00	-1068,53	-1102,63

Tilapalvelut

Toiminnan kuvaus:

Tilapalvelut 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, siivous sekä rakennustekniset työt ja vuosikorjaukset.

Kuntouttavaan työtoimintaan osallistuville järjestetään työtä ja valvontaa.

Tilapalvelut määrittää sisäiset vuokrat kunnan muille hallinnonaloille toteutuvien kustannusten, pääomakulujen sekä suunnitelmanmukaisten poistojen perusteella.

Tavoitteet ja toimenpiteet:

Varmistetaan vuosikorjauksilla kiinteistöjen toimivuus ja turvallisuus. Kiinteistöjen automatiikkaa lisätään mahdollisuuksien mukaan. Automatiikalla ja kiinteistöjen valvonnan lisäämisellä varmistetaan kiinteistöjen toiminta ja pyritään saavuttamaan säästöä energiankulutuksesta.

Kouluttamalla kiinteistönhoitajia aktiivisesti varmistetaan kiinteistöjen asianmukainen hoito. Varataan riittävästi resursseja kuntouttavaan työtoimintaan osallistuvien ohjaamiseen.

Siivouspalvelut

Toiminnan kuvaus:

Siivouspalvelut on osa tilapalveluiden toimintaa, jonka tehtävänä on tuottaa kunnan kiinteistöille kiinteistössä järjestettyä toimintaa tukevaa siivouspalvelua. Ylläpitää kiinteistöjen viihtyisyyttä ja yleistä turvallisuutta. Siivouspalveluiden tasosta sovitaan tiloissa palvelua järjestävän hallintokunnan kanssa.

Tavoitteet ja toimenpiteet:

Teknisen toimen siivoojat tuottavat tilojen käyttäjille viihtyisät, terveelliset ja turvalliset tilat käyttötarkoituksen, vuodenajan ja käyttöasteen huomioiden. Siivoojamme työskentelevät ympäristöä säästään ja kiinteistöjen arvoa säilyttäen.

Mittarit

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Menot €/asukas	-657,68	-590,10	-545,71	-595,80

Vuosina 2015 ja 2016 Kisatien koulun purkukustannukset ja väistötilojen vuokrat ovat nostaneet tilapalvelun menoja.

Kiinteistötoiminta**Toiminnan kuvaus:**

Asuntojen ja liiketilojen vuokraaminen.

Tavoitteet ja toimenpiteet:

Vuokra-asuntoja on riittävästi tarjolla. Asukkaiden vaihtuvuus pyritään pitämään maltillisella tasolla.

Mittarit

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Tulot €/asukas	309,26	308,79	292,16	290,16

RUOKAPALVELUT

Vastuullinen viranhaltija: Tekninen johtaja

Toiminnan kuvaus:

Kunnan ruokapalvelut tuottaa ruokaa sivistystoimelle, PPKY Selänteelle sekä henkilökunnalle. Ruokaa valmistetaan kahdessa valmistuskeittiössä: Kisatien koululla ja terveyskeskuksessa. Sivistystoimen jakelukeittiöitä on lisäksi Niemenkartanon-, Kalajan- ja Leppälahden kouluilla sekä päiväkodissa. Jakelupisteitä on lisäksi muissa varhaiskasvatuksen toimipisteissä.

Tavoitteet ja toimenpiteet:

Kouluruokailulla pyritään turvaamaan oppilaiden monipuolinen, ravitseva ja tasapainoinen ateria, joka järjestetään oppilaiden ikäkauden ja edellytysten mukaisesti edistään 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 asiakastyytyväisyys-kyselyillä.

Mittarit

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Menot/vuosi				
Sotepalvelut	-399 897	-412 533	-430 000	-430 000
Sivistyspalvelut	-341 771	-354 157	-320 000	-320 000

YHDYSKUNTATEKNIikka

Sisältää seuraavat tulosyksiköt:

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

Mittarit

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Menot €/asukas	-153,33	-94,22	-121,60	-113,76

Liikenneväylät ja yleiset alueet

Vastuullinen viranhaltija: Kunnanrakennusmestari

Mittarit

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Menot €/asukas	-76,48	-70,88	-90,09	-79,45

Liikennealueet

Toiminnan kuvaus:

Kunnan katujen ja katuvalojen kunnossapito.

Tavoitteet ja toimenpiteet:

Liikenneväylien hoidossa tavoitteena on pitää kadut vähintään nykyisessä kunnossa ja samalla puuttua liikenneturvallisuutta varantaviin puutteisiin.

Mittarit

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Menot €/asukas	-29,61	-30,20	-28,70	-29,75

Puistot ja muut yleiset alueet**Toiminnan kuvaus:**

Kunnan yleisiin alueisiin kuuluvat puistot, uimarannat ja viheralueet. Yleisten alueiden kunnossapidosta huolehditaan yhteistyössä Reisjärven 4H-yhdistyksen kanssa.

Tavoitteet ja toimenpiteet:

Puisto- ja viheralueet ylläpidetään sellaisessa kunnossa, että ne antavat myönteisen kuntakuvan. Puistojen leikkivälineiden turvallisuuteen kiinnitetään erityistä huomiota.

Tuetaan paikallisia nuoria palkkaamalla heitä kesätöihin.

Mittarit

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Menot €/asukas	-14,08	-15,38	-14,00	-15,75

Liikunta-alueet**Toiminnan kuvaus:**

Kunnan hoidossa oleviin ulkoliikuntapaikkoihin kuuluu Petäjämäen ulkoilukeskus, pesäpallo- ja urheilukenttä, neljä kaukaloa, jalkapallokenttä ja beach-volleykentät. Lisäksi hiihtoladut ajetaan Niemenkartanon ja sivukylien kouluille sekä mahdollisuuksien mukaan kuntoreitti Vuohtojärvelle.

Tavoitteet ja toimenpiteet:

Ulkoliikunta-alueet hoidetaan siten, että liikkuminen alueilla on turvallista. Liikuntapaikkojen hoidossa keskitetään resursseja kuntoliikunnan tukemiseen.

Mittarit

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Menot €/asukas	-29,61	-30,20	-28,70	-29,75

Kaavoitus- ja mittauspalvelut

Vastuullinen viranhaltija: Tekninen johtaja

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.

Tavoitteet ja toimenpiteet:

Asemakaavan päivityshankkeita käynnistetään annettujen linjausten mukaisesti. Kaavoituksessa ja lupien valmistelussa huolehditaan kuntalaisten tasapuolisesta kohtelusta ja valmistelu tehdään hyvän hallintotavan mukaisesti.

Mittarit

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Menot €/asukas	-1,76	-2,87	-12,25	-14,00

Jätehuolto

Vastuullinen viranhaltija: Tekninen johtaja

Toiminnan kuvaus:

Alueen jäteyhtiönä toimii Millespakka Oy Alajärvellä, josta kotitalouksien jätteen kuljetetaan edelleen Vaasaan Westenergy Oy:n jätteenpolttolaitokselle. Paikallisena jätteidenkuljetus-urakoitsijana toimii Sun Avux Oy.

Reisjärven kaatopaikka on lopettanut toiminnan vuonna 2007 ja kaatopaikan peitto on saatu valmiiksi vuonna 2016. ELY-keskus on hyväksynyt kaatopaikan peiton keväällä 2016 ja suorittanut jälkitarkastuksen keväällä 2017.

Tavoitteet ja toimenpiteet:

Kotitalouksien jätteen määrää pyritään vähentämään kannustamalla talouksia jätteiden lajitteluun. Suljetun kaatopaikan ympäristön tarkkailua jatketaan sulkemisluvan mukaisesti.

Mittarit

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Menot €/asukas	-61,90	-5,55	-3,50	-5,60

Vuoden 2015 kustannuksia on nostanut kaatopaikan sulkemiseen liittyvät toimenpiteet

Varastot ja koneet

Vastuullinen viranhaltija: Kunnanrakennusmestari

Toiminnan kuvaus:

Hallinnoi ja kunnossapitää kunnan omistamaa kalustoa.

Tavoitteet ja toimenpiteet:

Kalusto pidetään käyttötarkoitusta vastaavassa kunnossa ja siten, että kaluston jälleenmyyntiarvo säilyy suunnitelman mukaisella tasolla.

MAA- JA METSÄTILAT

Vastuullinen viranhaltija: Tekninen johtaja

Toiminnan kuvaus:

Kunta omistaa maa-alueita yhteensä noin 1000ha, joista metsäpinta-alan osuus on noin 800ha. Kasvullinen metsämaa on metsätaloustaloudessa ja viljelyyn soveltuvat pellot on vuokrattu.

Tavoitteet ja toimenpiteet:

Metsänhoitosuunnitelman päivittäminen vuoden 2018 aikana. Metsän myynnit ja hoitotoimet toteutetaan metsänhoitoyhdistyksen laatiman suunnitelma ja talousarvion mukaisesti.

Mittarit

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Tulot €/as	34,93	9,91	10,50	24,50
Menot €/as	-10,79	7,79	-14,00	-14,00
Netto €/as	24,14	2,12	-3,50	10,50

TIEJAOSTO

Vastuullinen viranhaltija: Tekninen johtaja

Toiminnan kuvaus:

Tiejaosto toimii yksityistielain mukaisena tielautakuntana. Tehtäviin kuuluu avustaa ja ohjata yksityisteitä tienpidossa, toimia lain mukaisena lausunto- ja rekisteriviranomaisena sekä tarvittaessa järjestää yksityistietoimituksia. Tiejaosto avustaa yksityisteiden kunnossapidossa ja aurauksessa kunnanhallituksen antamien avustusperiaatteiden mukaisesti. Ne tiehoitokunnat, jotka saavat kunnan avustusta teiden kesäkunnossapitoon ja talviauraukseen, eivät saa periä käyttömaksuja jokamiehen oikeuksien mukaisilta käyttäjiltä.

Tavoitteet ja toimenpiteet:

Tiejaosto käsittelee sille tulleet asiat hyvän hallintotavan mukaisesti sekä kohtuullisessa ajassa. Toiminnalla edistetään kunnan yksityisteiden kuntoa siten, että tieverkko on riittävässä kunnossa elinkeino, virkistys ja koululaiskuljetuksia varten.

Mittarit

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Menot €/asukas	-23,24	-22,94	-24,50	-25,55

VIEMÄRILAITOS**Toiminnan kuvaus:**

Kunnan jätevesiverkostoon on liittynyt 317 kiinteistöä ja viemäröinnin piiriin kuuluu noin 1 600 asukasta. Viemäriverkoston pituus on 17,82 km, josta muovia n. 13,9 km ja loput betonia. Jätevesipumppaamoita verkostossa on 9 kpl. Jätevedenpuhdistamolle johdetaan asumajätevesien lisäksi jätevesiä yrityksiltä kolmelta koululta ja terveyskeskukselta. Puhdistamona toimii vuonna 1974 valmistunut pitkäilmastuslaitos, johon on lisätty fosforin rinnakkaissaostuslaitos. Verkostoon on tehty vuosikymmenien aikana merkittäviä verkostosaneerauksia, viemärilinja on sujutettu ja kaivoja on muovitettu ja uusittu.

Tavoitteet ja toimenpiteet:

Viemärlaitoksen tavoitteena on ympäristölupaehdojen mukainen jäteveden puhdistus. Verkostoa saneerataan ja laitoksen käsittelykapasiteetti pidetään sillä tasolla, että vuotovedet eivät aiheuta häiriöitä laitoksen normaaliin toimintaan. Laitoksen automatiikkaa tullaan lisäämään etävalvonnan mahdollistamiseksi.

Mittarit

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Netto €/asukas	3,78	2,50	4,20	2,45

KAUKOLÄMPÖLAITOS

Toiminnan kuvaus:

Reisjärven kunnan kaukolämpöverkkoon on liittynyt 108 asiakasta, joista 26 on kunnan omia kiinteistöjä ja 81 yksityisiä liittyjiä. Lämpöä verkostoon tuotetaan kunnan omalla turvelämpölaitoksella Toivontien teollisuusalueella. Lisäksi energiaa ostetaan Reisjärven puuenergia Ky:n omistamalta hakelaitokselta. Ostenergiaa käytetään pääasiassa kesäaikaan sekä talven kovimpien pakkaskausien aikana. Kunnan lämpölaitoksen polttoaineet vuonna 2018 ostetaan Vapo Oy:ltä sekä palaturpeen että puupolttoaineiden osalta.

Tavoitteet ja toimenpiteet:

Kaukolämpölaitoksen tavoitteena on tuottaa asiakkailleen lämpöä ja lämmintä käyttövettä ympäri vuoden ja kaikkina vuorokauden aikoina. Lämpöä tuotetaan mahdollisimman häiriöttömästi. Lämpölaitosta huolletaan säännöllisesti pitkän elinkaaren takaamiseksi.

Mittarit

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Netto €/as	49,13	58,01	35,00	43,75

MUUT LIIKETOIMINNAN YKSIKÖT

Kunta omistaa soran ottoon soveltuvia maa-alueita. Soravarantoja on säilytetty tulevien vuosien tarpeisiin.

Kunnan turvesuolla toiminta on päättynyt ja varastot on käytetty loppuun.

TEKNINEN TOIMI

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018
Tulot €	4 396 731	4 326 044	4 485 000	4 704 200
Menot €	-4 667 749	-4 354 661	-4 253 000	-4 383 000
Netto €	-271 018	-28 617	232 000	321 000

REISJÄRVEN KUNTA		TALOUSARVIO VUODELLE 2018 SUUNNITELMA 2019–2020					
C81	TEKNINEN LAUTAKUNTA						
	TEKNINEN TOIMI						
		TOIMINTA- MENOT	TOIMINTA- TULOT	TOIMINTA- KATE	SUMU- POISTOT	YLI-/ALI- JÄÄMÄ	
TILINPÄÄTÖS	2016	4 354 661 €	4 326 044 €	28 617 €	- 1 443 441 €	- 1 414 824 €	
TALOUSARVIO	2017	4 253 000 €	4 485 000 €	- 232 000 €	640 650 €	408 650 €	
TALOUSARVIO	2018	4 383 000 €	4 704 000 €	- 321 000 €	815 750 €	494 750 €	
SUUNNITELMA	2019	4 383 000 €	4 704 000 €	- 321 000 €	815 750 €	494 750 €	
SUUNNITELMA	2020	4 383 000 €	4 704 000 €	- 321 000 €	815 750 €	494 750 €	

REISJÄRVEN KUNTA		TALOUSARVIO VUODELLE 2018 SUUNNITELMA 2019–2020					
0	KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ						
		TOIMINTA- MENOT	TOIMINTA- TULOT	TOIMINTA- KATE	SUMU- POISTOT	YLI-/ALI- JÄÄMÄ	
TILINPÄÄTÖS	2016	27 864 779 €	9 448 445 €	18 416 333 €	- 1 455 871 €	16 960 462 €	
TALOUSARVIO	2017	28 325 000 €	9 308 000 €	19 017 000 €	660 850 €	19 677 850 €	
TALOUSARVIO	2018	28 692 000 €	9 403 000 €	19 289 000 €	835 950 €	20 124 950 €	
SUUNNITELMA	2019	28 701 000 €	9 407 000 €	19 294 000 €	835 950 €	20 129 950 €	
SUUNNITELMA	2020	28 683 000 €	9 399 000 €	19 284 000 €	835 950 €	20 119 950 €	

INVESTOINTIOSA 2016–2020

TALOUSARVIO 2018

	TP 2016		TA 2017		TAE 2018		TS 2019		TS 2020
C91 Kunnanhallitus									
101 Kiinteä omaisuus									
Menot	-	-	130 000	-	450 000	-	370 000		
Tulot	16 750		50 000		40 000		40 000		40 000
Nettomenot	16 750	-	80 000	-	410 000	-	330 000		40 000
102 Irtain omaisuus									
Menot		-	20 000	-	30 000	-	20 000	-	10 000
Tulot									
Nettomenot	-	-	20 000	-	30 000	-	20 000	-	10 000
103 Osakkeet ja osuudet									
Menot				-	800 000		-		
Tulot			15 000		530 000		30 000		30 000
Nettomenot	-		15 000	-	270 000		30 000		30 000
Kunnanhallitus yhteensä									
Menot	-	-	150 000	-	1 280 000	-	390 000	-	10 000
Tulot	16 750		65 000		570 000		70 000		70 000
Nettomenot	16 750	-	85 000	-	710 000	-	320 000		60 000
C921 Koululautakunta									
701 Irtain omaisuus									
Menot	-	1 127	- 1 000 000	-	60 000	-	15 000	-	15 000
Tulot									
Nettomenot	-	1 127	- 1 000 000	-	60 000	-	15 000	-	15 000
C922 Vapaa-aikalautakunta									
702 Irtain omaisuus									
Menot	-	11 444	- 10 000	-	10 000	-	10 000	-	10 000
Tulot									
Nettomenot	-	11 444	- 10 000	-	10 000	-	10 000	-	10 000

INVESTOINTIOSA 2016–2020

TALOUSARVIO 2018

	TP 2016	TA 2017	TAE 2018	TS 2019	TS 2020
C93 Tekninen lautakunta					
C931 Talonrakennus					
Menot	- 4 843 744	- 6 120 000	- 300 000	- 420 000	- 430 000
Tulot	225 000	525 000			
Nettomenot	- 4 618 744	- 5 595 000	- 300 000	- 420 000	- 430 000
C932 Julkinen käyttöomaisuus					
Menot	- 183 777	- 380 000	- 720 000	- 599 000	- 420 000
Tulot					
Nettomenot	- 183 777	- 380 000	- 720 000	- 599 000	- 420 000
C933 Irtain omaisuus					
Menot	- 48 121	- 30 000	- 74 000	- 30 000	- 30 000
Tulot					
Nettomenot	- 48 121	- 30 000	- 74 000	- 30 000	- 30 000
Tekninen lautakunta yhteensä					
Menot	- 5 075 642	- 6 530 000	- 1 094 000	- 1 049 000	- 880 000
Tulot	225 000	525 000	-	-	-
Nettomenot	- 4 850 642	- 6 005 000	- 1 094 000	- 1 049 000	- 880 000
INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ					
Menot	- 5 088 213	- 7 690 000	- 2 444 000	- 1 464 000	- 915 000
Tulot	241 750	590 000	570 000	70 000	70 000
Nettomenot	- 4 846 463	- 7 100 000	- 1 874 000	- 1 394 000	- 845 000

Investoinnit vuosille 2018-2021		poisto- aika	TAE 2018	TA 2018	TS 2019	TS 2020	TS YHTEENSÄ
KUNNANHALLITUS							
101 Kiinteä omaisuus			410 000	410 000	330 000	-40 000	700 000
Motocrosradan maapohjan hankinta			20 000	20 000			20 000
Valokuituverkon kuntaosuudet			370 000	370 000	370 000		740 000
Valomainoksen hankinta			40 000	40 000			40 000
Tonttien myynti			-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-120 000
Maan hankinta			20 000	20 000			
102 Irtain omaisuus			30 000	30 000	20 000	10 000	60 000
Kokoushuoneiden kalusto			20 000	20 000	10 000		30 000
Muut kalustohankinnat			10 000	10 000	10 000	10 000	30 000
103 Osakkeet ja osuudet			270 000	270 000	-30 000	-30 000	210 000
Asunto-osakkeiden myynti			-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-90 000
Osakkeiden myyntitulo			-500 000	-500 000			
Vastaanottohallin osakkeiden osto			300 000	300 000			
Oman pääoman sijoitus vuokrataloyhtiöön			500 000	500 000			
Kunnanhallitus yhteensä			710 000	710 000	320 000	-60 000	970 000
KOULULAUTAKUNTA							
701 Irtain omaisuus			100 000	60 000	15 000	15 000	90 000
Koululautakunta yhteensä			100 000	60 000	15 000	15 000	90 000
VAPAA-AIKALAUTAKUNTA							
702 Irtain omaisuus			10 000	10 000	10 000	10 000	30 000
Kirjaston ATK järjestelmä ja hälytysjärjestelmä							
Muut välttämättömät kalustohankinnat							
Vapaa-aikalautakunta yhteensä			10 000	10 000	10 000	10 000	30 000

Investoinnit vuosille 2018-2021		poisto- aika	TAE 2018	TA 2018	TS 2019	TS 2020	TS YHTEENSÄ
TEKNINEN LAUTAKUNTA							
Talonrakennus							
834 Vastaanottohalli, tontin tasaus			100 000	100 000			
820 Asunnot			55 000	55 000	80 000	80 000	215 000
Arvonrivi			7 000	7 000			7 000
Ulkovuoren maalaus							
Pihatien kunnostus							
Rantapello			4 000	4 000			4 000
Ulkovuoren maalaus							
Viljamäki 1			16 000	16 000			16 000
Käyttövesiputkien uusiminen							
Sadevesijärjestelmän kunnostus							
Saksanpelto 1			18 000	18 000			18 000
Käyttövesiputkien uusiminen							
Terassin ovien uusiminen							
Arvaamattomat korjaukset			10 000	10 000	10 000	10 000	30 000
Peruskorjaukset					70 000	70 000	140 000
821 Koulurakennukset			34 000	34 000	120 000	130 000	284 000
Niemenkartano			14 000	14 000			14 000
Patolevyjen asennus, Susisaaren pääty							
Kuntosalin lattian korjaus							
Liikuntasalin puuritiöiden vaihto							
Auditorion ulko-oven vaihto							
Liikuntasalin lattian uusiminen						60 000	60 000
Arvaamattomat korjaukset			20 000	20 000	20 000	20 000	60 000
Peruskorjaukset					100 000	50 000	150 000
822 Muut rakennukset			71 000	111 000	220 000	220 000	551 000
Kunnantalo			15 000	15 000			15 000
Sadevesijärjestelmän kunnostus/uusiminen				40 000			40 000
Pintaremontit kj- ja kokoushuoneet							
Päiväkoti			16 000	16 000			16 000
Ulkovuoren maalaus							
Liukumäen uusiminen							
IV-järjestelmän talteenoton suunnittelu							
Terveyskeskus			10 000	10 000		150 000	160 000
Ilmanvaihdon parantaminen							
Honkalinna			10 000	10 000	150 000		160 000
Ilmanvaihdon parantaminen							
Arvaamattomat korjaukset			20 000	20 000	20 000	20 000	60 000
Peruskorjaukset					50 000	50 000	100 000
Talonrakennus yhteensä			260 000	300 000	420 000	430 000	1 050 000

Investoinnit vuosille 2018-2021		poisto- aika	TAE 2018	TA 2018	TS 2019	TS 2020	TS YHTEENSÄ
Julkinen käyttöomaisuus							
901 Kaukolämpölaitos			75 000	75 000	65 000	50 000	190 000
Savukaasupuhallin			19 000	19 000			19 000
Toisioilmapuhallin			6 000	6 000			6 000
Tehon lisäys ja varavoimahankinnat			30 000	30 000	25 000		55 000
Kattilan helmojen korjaukset					10 000		10 000
Tuhkakuljettimen uusiminen					10 000		10 000
Suunnitelman mukaiset korjaukset						30 000	30 000
Yllättävät korjaustoimet			20 000	20 000	20 000	20 000	60 000
902 Kaukolämpöverkko			45 000	45 000	50 000	50 000	145 000
Savikontie - Masikka runkolinjan uusiminen			30 000	30 000			30 000
Suunnitelman mukaiset toimet					40 000	40 000	80 000
Yllättävät korjaustoimet			15 000	15 000	10 000	10 000	35 000
903 Viemärlaitos			70 000	70 000	70 000	70 000	210 000
Lupaehdojen edellyttämät toimet			50 000	50 000	50 000	50 000	150 000
Yllättävät korjaustoimet			20 000	20 000	20 000	20 000	60 000
904 Viemäriverkosto			100 000	100 000	40 000	40 000	180 000
Suunnitelman mukaiset korjaukset			30 000	30 000	30 000	30 000	90 000
Yllättävät korjaustoimet			10 000	10 000	10 000	10 000	30 000
905 Ranta- ja vesialueet			110 000	110 000	204 000	60 000	374 000
Vuohojärven kunnostus 860 000€							
Kunnan rahoitusosuus 344 000€			100 000	100 000	194 000	50 000	344 000
Toteuttaminen edellyttää, että kunnan rahoitusosuus ei muutu esitetystä							
Muut kunnostushankkeet			10 000	10 000	10 000	10 000	30 000
907 Kaavatiet			275 000	275 000	115 000	135 000	525 000
Kaavateiden pinnoitus			60 000	60 000			60 000
Levonperäntien teollisuusalueen tiestö			150 000	150 000			150 000
Kirkkotien perusparannus			50 000	50 000	100 000	50 000	200 000
Rönöntien perusparannus						70 000	70 000
Muut kunnostushankkeet			15 000	15 000	15 000	15 000	45 000
909 Puistot, ulkoilualueet ja muut yleiset alueet			45 000	45 000	55 000	15 000	115 000
Keskuskaukalon päällystäminen			25 000	25 000			25 000
Peliareena					40 000		40 000
Leikkivälineiden uusiminen			15 000	15 000	10 000	10 000	35 000
Muut kunnostushankkeet			5 000	5 000	5 000	5 000	15 000
Julkinen käyttöomaisuus yhteensä			720 000	720 000	599 000	420 000	1 739 000
Irtain käyttöomaisuus							
950 Tekninen toimisto			74 000	74 000	30 000	30 000	134 000
Kisatienkoulu, tiskikone ja yhdistelmäuuni			20 000	20 000			20 000
Niemenkartano, yhdistelmäkone			5 000	5 000			5 000
Ruohonleikkurit			4 000	4 000			4 000
Lämpölaitoksen pyöräkoneen vaihtaminen			40 000	40 000			40 000
Jäämatti					20 000		20 000
Muu irtaimisto			5 000	5 000	10 000	30 000	45 000
Irtain omaisuus yhteensä			74 000	74 000	30 000	30 000	134 000
Tekninen lautakunta yhteensä			1 054 000	1 094 000	1 049 000	880 000	2 923 000
Investoinnit vuosille 2018-2021 yhteensä			1 874 000	1 874 000	1 394 000	845 000	4 013 000

TULOSLASKELMA

TALOUSARVIO 2018

	TP - 2016	TA - 2017	TA - 2018	Muutos-%
TOIMINTATUOTOT	9 448 445,41 €	9 308 000,00 €	9 403 000,00 €	1,0 %
TOIMINTAKULUT	-27 864 778,56 €	-28 325 000,00 €	-28 692 000,00 €	1,3 %
** TOIMINTAKATE	-18 416 333,15 €	-19 017 000,00 €	-19 289 000,00 €	1,4 %
VEROTULOT	7 858 472,79 €	8 480 000,00 €	8 454 000,00 €	-0,3 %
VALTIONOSUJEDET	10 550 708,00 €	10 900 000,00 €	10 456 000,00 €	-4,1 %
**KÄYTTÖKATE	-7 152,36 €	363 000,00 €	-379 000,00 €	-204,4 %
RAHOITUSTUOTOT	1 466 552,14 €	200 000,00 €	250 000,00 €	25,0 %
RAHOITUSKULUT	-1 406 384,60 €	-200 000,00 €	-200 000,00 €	0,0 %
**VUOSIKATE	53 015,18 €	363 000,00 €	-329 000,00 €	-190,6 %
POISTOT KÄYTTÖMAISUUDESTA	-1 462 949,70 €	-660 650,00 €	-835 950,00 €	26,5 %
ARVONALENTUMISET				
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT	16 750,00 €			
**TILIKAUDEN TULOS	-1 393 184,52 €	-297 650,00 €	-1 164 950,00 €	291,4 %
POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS				
VARAUSTEN LISÄYS/VÄHENNYS				
RAHASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS				
***TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 393 184,52 €	-297 650,00 €	-1 164 950,00 €	291,4 %

TUOSLASKELMA

Suunnitelma 2018 - 2020

	TA 2018	TS 2019	TS 2020
TOIMINTATUOTOT	9 403 000,00 €	9 407 000,00 €	9 399 000,00 €
TOIMINTAKULUT	-28 692 000,00 €	-28 701 000,00 €	-28 683 000,00 €
** TOIMINTAKATE	-19 289 000,00 €	-19 294 000,00 €	-19 284 000,00 €
VEROTULOT	8 454 000,00 €	8 565 000,00 €	8 600 000,00 €
VALTIONOSUUDET	10 456 000,00 €	10 500 000,00 €	10 500 000,00 €
**KÄYTTÖKATE	-379 000,00 €	-229 000,00 €	-184 000,00 €
RAHOITUSTUOTOT	250 000,00 €	250 000,00 €	250 000,00 €
RAHOITUSKULUT	-200 000,00 €	-200 000,00 €	-200 000,00 €
**VUOSIKATE	-329 000,00 €	-179 000,00 €	-134 000,00 €
POISTOT KÄYTTÖOMAISUUDESTA	-835 950,00 €	-835 950,00 €	-835 950,00 €
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT			
**TILIKAUDEN TULOS	-1 164 950,00 €	-1 014 950,00 €	-969 950,00 €
POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS			
VARAUSTEN LISÄYS/VÄHENNYS			
RAHASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS			
***TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 164 950,00 €	-1 014 950,00 €	-969 950,00 €

RAHOITUSLASKELMA

TALOUSARVIO 2018

VARSINAISEN TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN KASSAVIRTA

TULORAHOITUS	TP 2016	TA 2017	TA 2018	Muutos-%
+/- VUOSIKATE	53 015,18 €	363 000,00 €	-329 000,00 €	-190,6 %
+/- SATUNNAISET ERÄT	16 750,00 €			
+/- TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT				
	69 765,18 €	363 000,00 €	-329 000,00 €	-190,6 %
INVESTOINNIT				
- KÄYTTÖMAISUUSINVESTOINNIT	-5 088 212,96 €	-7 650 000,00 €	-2 444 000,00 €	-68,1 %
+ RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	225 000,00 €	525 000,00 €	0,00 €	
+ KÄYTTÖMAISUUDEN MYyntITULOT	0,00 €	25 000,00 €	570 000,00 €	2180,0 %
	-4 863 212,96 €	-7 100 000,00 €	-1 874 000,00 €	-73,6 %
VARSINAISEN TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN NETTOKASSAVIRTA	-4 793 447,78 €	-6 737 000,00 €	-2 203 000,00 €	-67,3 %

RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA

ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET

- ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET	0,00 €			
+ ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYKSET	24 382,05 €	20 000,00	20 000,00	
	24 382,05 €			0,0 %

LAINAKANNAN MUUTOKSET

+ PITKÄAikaisten Lainojen Lisäys	10 000 000,00 €	9 069 000,00 €	5 490 000,00 €	-39,5 %
- PITKÄAikaisten Lainojen Vähennys	-2 914 956,08 €	-2 352 000,00 €	-3 307 000,00 €	40,6 %
+/- LYHYTAikaisten Lainojen Muutos	-225 634,00 €			
	6 859 409,92 €	6 717 000,00 €	2 183 000,00 €	-67,5 %
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	2 090 344,19 €	0,00 €	0,00 €	

RAHOITUSLASKELMA

Suunnitelma 2018-2020

VARSINAISEN TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN KASSAVIRTA

TULORAHOITUS	TA 2018	TS 2019	TS 2020
+/- VUOSIKATE	-329 000,00 €	-179 000,00 €	-134 000,00 €
+/- SATUNNAISET ERÄT			
+/- TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT			
	-329 000,00 €	-179 000,00 €	-134 000,00 €
INVESTOINNIT			
- KÄYTTÖOMAISUUSINVESTOINNIT	-2 444 000,00 €	-1 464 000,00 €	-915 000,00 €
+ RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	0,00 €	0,00 €	0,00 €
+ KÄYTTÖOMAISUUDEN MYyntITULOT	570 000,00 €	70 000,00 €	70 000,00 €
	-1 874 000,00 €	-1 394 000,00 €	-845 000,00 €
VARSINAISEN TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN NETTOKASSAVIRTA	-2 203 000,00 €	-1 573 000,00 €	-979 000,00 €

RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA

ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET

- ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET			
+ ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYKSET	20 000,00	20 000,00	20 000,00

LAINAKANNAN MUUTOKSET

+ PITKÄAikaisten Lainojen Lisäys	5 490 000,00 €	4 860 000,00 €	4 266 000,00 €
- PITKÄAikaisten Lainojen Vähennys	-3 307 000,00 €	-3 307 000,00 €	-3 307 000,00 €
+/- Lyhytaikaisten Lainojen Muutos			

	2 183 000,00 €	1 553 000,00 €	959 000,00 €
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	0,00 €	0,00 €	0,00 €

VUODEN 2018 TALOUSARVION HENKILÖSTÖOSA 1.1.2018

KUNNANHALLITUS

Kunnanjohtaja	1
YHTEENSÄ	1

HALLINTOTOIMI

Hallintosihteeri	1
Kehitys- ja talouspäällikkö	0
Kuntouttavan työtoiminnan ohjaaja	1
Palvelusihteeri	1
Toimistosihteeri	1
YHTEENSÄ	4

LOMATOIMI

Johtava lomittaja	4
Lomasihteeri	1
Lomatoimenjohtaja	1
Lomituspalvelupäällikkö	1
Maatalouslomittaja	76
YHTEENSÄ	83

SIVISTYSTOIMI

Erityisluokanopettaja	1
Erityisopettaja	4
Esikoulunopettaja	2
Etsivä nuorisotyöntekijä	0
Hoitaja	5
Kirjastotoimenjohtaja	0,6
Kirjastovirkailija	2
Koulunkäynninohjaaja	7
Koulukuraattori	1
Koulupsykologi	ostopalvelu
Koulusihteeri	1
Koulutyöntekijä	2
Lastentarhanopettaja	2
Lehtori / tuntiopettaja	15
Luokanopettaja	14
Palvelusihteeri	1

SIVISTYSTOIMI (jatkoa)

Perhepäivähoitaja	14	
Rehtori	1	
Rehtori		ostopalvelu
Ryhmäavustaja	1	
Vapaa-aikasihteeri	1	
Varhaiskasvatuksen johtaja		ostopalvelu
Varhaiskasvatuksen ohjaaja	1	
	YHTEENSÄ	75,6

TEKNINEN TOIMI

Ateriapalvelutyöntekijä	1
Emäntä	1
Kalustonhoitaja	2,5
Kaukolämpökeskuksen hoitaja	1
Keittäjä-siivooja	4
Keittäjä	6
Kiinteistönhoitaja	3
Kiinteistötekniikan hoitaja	1
Kunnanrakennusmestari	1
Liikunta-alueiden hoitaja	1,5
Rakennus- ja kunnossapitotyöntekijä	1
Ravitsemis- ja siivoustyönjohtaja	1
Siivooja	6,5
Tekninen johtaja	1
Toimistonhoitaja	1
Ulkoalueiden kunnossapitotyöntekijä	1,5
YHTEENSÄ	34

HENKILÖSTÖ YHTEENSÄ

197,6