



REISJÄRVEN KUNTA

**TALOUSARVIO 2024**  
**TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2024–2026**

**SIVISTYSLAUTAKUNTA**

SIVISTYSLAUTAKUNTA 31.10.2023 §72

# SIVISTYSTOIMI

## SIVISTYSLAUTAKUNTA

Vastuualue: Sivistystoimi

Tilivelvolliset: rehtorit, vapaa-aikasihteeri, kirjastotoimenjohtaja, varhaiskasvatuspäällikkö

Tulosalue sisältää seuraavat tulosyksiköt:

- hallinto
- kansalaisopisto
- liikunta
- kirjasto
- perusopetus
- musiikkiopisto
- kulttuuri
- etsivänuorisotyöntekijä
- lukio
- varhaiskasvatus
- nuorisotyö

## OPETUSTOIMI

**Tehtävä:** Opetustoimen tehtävänä on kehittää hyvä, kokonaisvaltainen ”tie” lapsen parhaaksi varhaiskasvatuksesta aina toiselle asteelle asti. Varhaiskasvatuksessa keskitytään lasten ja perheiden osallisuuden lisäämiseen. Vapaa-aikatoimen perustehtävänä on huolehtia lainsäädännön mukaisista tehtävistä.

### **Toiminnan kuvaus eli palveluajatus:**

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

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

Ryhmäkoot pidetään kohtuullisella, toimivalla tasolla, monipuolisia opetusmenetelmiä ja –keinoja käytetään tilanteeseen parhaiten sopivalla tavalla. Lisääntyvään erityisopetuksen tarpeeseen kiinnitetään entistä enemmän huomiota ja siihen pyritään resurssioimaan.

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 2024 TAVOITTEET JA MITTARIT:**

Tavoitteen määrittely	Mittari	Tavoite
	<i>Toiminnalliset</i>	
<b>Esiopetus</b> Laadukas opetus	Opetussuunnitelman toteutuminen %	> 95
<b>Perusopetus ja lukio</b> Laadukas opetus	Opetussuunnitelman toteutuminen % Valtakunnallisissa kokeissa menestyminen Oppilaiden sijoittuminen jatko-opintoihin tai työelämään % Ulkopuolisten tahojen (opetushallitus) suorittama arviointi (perusopetuslaki 21 §, lukiolaki 16 § ) Lukion keskeyttäneiden osuus %	> 95 vähintään keskitasoa 100 enintään keskitasoa < 5
Henkilöstön ammattitaito	Pätevien opettajien osuus opettajista (päätoimiset) %	> 95 hyvä
Kodin ja koulun yhteistyö Työyhteisön sisäinen tila Perusopetuksen kouluverkko	Palaute / kysely Palaute / kysely Terveet koulutilat <i>Taloudelliset</i>	
Opetus järjestetään taloudellisesti	Opetustoimen kustannukset euroa/asukas euroa/esiopetuksen oppilas euroa/perusopetuksen oppilas euroa/lukion oppilas	1800 6500 12000 11600
Varhaiskasvatus	euroa/asukas (as.=2636)	625
<b>Toiminnan laajuustiedot</b>	<b>Mittari</b>	<b>Tunnusluku</b>
Esiopetuksen oppilaat	Määrä 20.9.2023 / ennuste 20.9.2024	24 / 35
Perusopetuksen oppilaat	Määrä 20.9.2023 / ennuste 20.9.2024	304 / 299
Lukion oppilaat	Määrä 20.9.2023 / ennuste 20.9.2024	59 / 54
<b>Toiminnan perustiedot</b>	<b>Mittari</b>	<b>Tunnusluku</b>
Päätoiminen henkilöstö	Lukumäärä	63
Koulut	Lukumäärä Koulurakennusten määrä	3 2
Lukion aloituspaikat	Suhteessa ikäluokkaan %	100

## RISKIT JA NIIDEN HALLINTA

### Keskeisimmät riskit tavoitteiden toteutumislle

- kiinteistön (NK vanhaosa) huoltojen ajanmukaisuus
- lisääntyvästä sääntelystä johtuva uusien lisenssien käyttöönotto
- muodollisesti pätevien työntekijöiden rekrytointi
- varhaiskasvatuksen subjektiivisen oikeuden laajentuminen
- lukion valtionavun kehittyminen suhteessa aloituspaikkoihin
- ikäluokkien pienentyminen
- erityisopetuksen lisääntyvä tarve
- palkankorotusten suhteellinen osuus
- vuokrien(energia) ja muiden palvelujen sekä materiaalien hintojen nousu

### Riskeihin varautuminen ja hallinta

- ollaan aktiivisesti yhteydessä kiinteistötoimeen
- tehdään kuntokartoitukset ja huoltotyöt ajallaan
- kilpailutetaan lisenssejä ja pidetään listaa pakollisista lisensseistä
- varaudutaan henkilöstön rekrytointiin hyvissä ajoin
- tuodaan sivistystoimen erinomaista tilaa esille eri kanavissa
- varaudutaan henkilöstörakenteeseen eläköitymisten yhteydessä
- kehitetään erityisopetuksen tarpeen seuranta ja haetaan erityisavustuksia
- henkilöstömäärän optimointi
- tarkka harkittu taloudenpito

### MUUTOKSET EDELLISIIN JA SEURAAVIIN VUOSIIN:

Erityisopetuksessa olemme olleet mukana projektissa, jossa tuetaan koulutuksen järjestäjiä tuen tarpeen lisääntymisen tilanteessa. Terveystieteiden ja taloudellisten paineiden kanssa joudutaan jatkossakin miettimään moni toiminta uudelleen. Kokonaisuutena olemme pystyneet vastaamaan varhaiskasvatuksen ja lukion erityisopetustarpeeseen projektirahoilla, mutta jatkossa tämä tulee omaksi toiminnaksi. Talousarviossa vuodelle 2024 erityisopetuksen tarve on kasvanut. Pari vuotta aikaisemmin lakkautettu erityisluokanopettajan virka olisi nyt tarpeen. Koulussa viihtymiseen ja opinnoissa menestymiseen on pyritty vastaamaan hyvinvointisuunnitelmalla: hyvinvoiva oppilas oppii paremmin. Tämän vaikutuksen uskomme olevan suorassa yhteydessä myös erityisen tuen määrään.

Kaksi vuotta olemme olleet mukana harrastus joka lapselle toiminnassa. Tähän asti palkkoja ei ole erikseen varattu talousarvioon, vaan kate on ollut saadussa avustuksessa. Nyt menot ja tulot on merkitty. Vuosittain kunnan oma osuus on noussut. Toisaalta tämäkin on yksi tekijä hyte-kertoimeen ja tuo apua moniin kuntalaisten asioihin.

Talousarvio sisältää koulunuorisotyöntekijän toimeen osa-aikaisen työntekijän osuuden. Projekti rahoituksineen päättyy helmikuussa 2024. Tähän yritetään saada edelleen rahoitusta avustuksina.

Varhaiskasvatuksessa tilaratkaisut vaikuttivat henkilöstön uudelleen organisointiin ja säästöihin. Toiminta on saatu hyvin käyntiin. Haastetta on aiheuttanut uusien tilojen vetovoima. Toisaalta on saatu tehokkuutta, mutta lapsimäärän kasvaessa säästöjen konkretisoituminen ei ole toteutunut. Vuoro- ja erityisesti viikonloppuhoidon tilannetta on seurattava ja kehitettävä tarvittaessa ostopalvelua. Tulevana vuonna tilaratkaisuihin joudutaan palaamaan heti alkuvuodesta.

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

Koululaiskuljetuksissa käytetään toista optiovuotta ja kilpailutus tulevan lukuvuoden lopussa. Ilman optiota kuljetukset olisivat nousseet tätäkin enemmän kohonneiden polttoainekustannusten vuoksi.

Aamu- ja iltapäivätoiminta koululla e-2 luokan oppilaille auttaa jatkossakin hoitotarpeen paineen vähentämisenä.

Lukiossa oppivelvollisuuden pidentämisen vaikutus tasaantuu, kun kaikille luokille on kertaalleen tilattu uudet oppikirjat. Materiaalikustannukset jäivät nykyiselle tasolle. Oppilasmäärä lukiossa on noussut nyt ”pysyvästi” lähelle keskisuuren lukion rajaa, mutta haasteita tässä on mm. pienempien ikäryhmien vuosina. Reisjärvellä kohtuullisen hyvillä keskiarvoilla mennään suoraan ammatilliseen koulutukseen. Meidän tulisi saada lukion käyvien osuus maan keskiarvoon valtioneuvoston tavoitteiden mukaisesti.

Lukion henkilökunnassa on tapahtunut nuorentumista ja uusien palkkaus on pienentänyt kustannuksia.

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

Kaikki edellä mainittu vaikuttaa myös tulevien taloussuunnitelmavuosien käytettävissä olevaan rahamäärään.

Reisjärven koulutoimi on halunnut edelleen kehittää yrittäjyyskasvatusta. Kunnan strategiaan pohjautuva reisjärvisen lapsen ja nuoren yrittäjyyspolku on aktiivisessa käytössä. Luotamme siihen, että yrittäjämäisellä asenteella saamme aikaan koko kuntaa kohottavan vaikutuksen.

Alla olevasta taulukosta näkyvät muutokset eri tekijöissä:

Toiminta ja laajuus	Tilinpäätös 2021	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024
Esiopetus/oppilaat	30	39	24	35
Perusopetus/oppilaat	331	318	304	299
Lukio/oppilaat	57	59	59	54
Päätoiminen henkilöstö	75	75	77	77
opettajat	34	34	34	34
kouluavustajat	11	12	12	12
muu	3	3	3	3
Koulujen lukumäärä	3	3	3	3
Koulurakennuksia	2	2	2	2
Lukion aloituspaikat suhteessa ikäluokkaan % Kunnan asukasmäärä	100 2 718	100 2 636	100 2 690	100 2 636

### **Taloudelliset tavoitteet**

Talous	Tilinpäätös 2021	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024
euroa/asukas (varhaiskasvatus)	427	539	575	626
euroa/asukas (koulutoimi)	1545	1 663	1774	1807
euroa/esiopetuksen oppilas	7267	5948	9833	6397
euroa/perusopet. oppilas	9623	10785	11866	11991
euroa/lukion oppilas	9719	9888	11000	11603

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

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

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

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

## **VARHAISKASVATUS**

### ***Tehtävä:***

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

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

Varhaiskasvatusta järjestetään joustavasti huomioiden perheiden tarpeet ja lain antamat hakuajat.

### ***Toiminnan kuvaus:***

Varhaiskasvatuksessa toimitaan Tuulenpesän päiväkodilla, jossa on neljä lapsiryhmää. Lisäksi Petäjämäellä toimii Tuulenpesän päiväkodin alainen päiväkotiryhmä Leivoset. (Aikaisempi ryhmäperhepäiväkoti Petäjämäellä muutettiin päiväkotiryhmäksi.) Perhepäivähoitajia on kaksi. Rantatien ryhmäperhepäiväkoti on varhaiskasvatuksen resurssitoimipiste, joka avataan siinä tapauksessa, että muut yksiköt ovat täynnä. Talousarvioon tulee varata rahaa Rantatien ryhmäperhepäiväkodin avaamisen varalta. Syksyllä 2024 varhaiskasvatukselta vähenee 8 hoitopaikkaa perhepäivähoitajien eläköitymisen myötä. Tämän vuoksi syksyllä 2024 varhaiskasvatus tarvitsee Tuulenpesän päiväkodin ja Petäjämäen lisäksi lisätiloja.

Huomioitavaa on, että varhaiskasvatuksen asiakasmaksuja alennettiin 1.3.2023 ja tämä näkyy tulevana vuonna pienentyneinä maksutuottoina. Varhaiskasvatusmaksujen alenemisen myötä noin 60% lapsista on maksuttoman varhaiskasvatuksen piirissä. Tämä lisää varhaiskasvatuksen kysyntää myös tulevaisuudessa.

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

1.8.2022 voimaan astuneen lakimuutoksen jälkeen varhaiskasvatuksen velvollisuus järjestää lapsen tuki osana varhaiskasvatuspäivää tiukentui. Lakimuutoksen myötä varhaiskasvatuksessa otettiin käyttöön lapsen tuen kolmiportainen malli. Kunnalla on velvollisuus järjestää lapsen tarvitsemat tukipalvelut ja riittävät resurssit. Reisjärven varhaiskasvatuksessa tarvitaan tulevana vuonna varhaiskasvatuksen erityisopettajan palveluita, jotta lapsen oikeus tukeen toteutuu lain edellyttämällä tavalla. Kinnulan kunnan kanssa solmittu ostopalvelusopimus VEO:n palveluista ei toteutunut rekrytointiongelmien vuoksi. Akuuttiin tarpeeseen vastataan syksyllä 2023 alakoulun erityisopettajan käynneillä, mutta varhaiskasvatuksen tarve olisi huomattavasti enemmän. Pyrimme vuonna 2024 ostamaan VEO:n palveluita yksityisiltä palveluntarjoajilta. Tarve varhaiskasvatuksen erityisopettajan palveluille olisi 2-3 päivää viikossa.

Tulevien vuosien rekrytoinneissa on syytä huomioida uudistuneen varhaiskasvatuslain mukainen henkilöstörakenne päiväkotiryhmissä. Henkilöstörakennetta koskeva muutos tulee voimaan 1.1.2030, jolloin päiväkodin kasvatus-, opetus- ja hoitotehtävissä toimivasta mitoitetukseen laskettavasta henkilökunnasta kahdella kolmasosalla tulee olla varhaiskasvatuksen opettajan tai sosionomin kelpoisuus. Kyseisestä kahdesta kolmasosasta vähintään puolella tulee olla varhaiskasvatuksen opettajan kelpoisuus. Muilla tulee olla vähintään varhaiskasvatuksen lastenhoitajan kelpoisuus.

**Toiminnalliset tavoitteet**

Toiminnan painopistealueet	Toimenpiteet	Mittarit
Lapsen ja perheen osallisuuden mahdollistaminen ja lisääminen	Yksiköissä kirjataan toimikausittaiset suunnitelmat  Toteutunutta toimintaa dokumentoidaan	Yksikkökohtaiset toimintasuunnitelmat  Lasten kasvunkansiot  Perheiden kanssa yhteisten tapahtumien määrä  Asiakastyytyväisyyskysely parillisina vuosina keväällä
Varhaiskasvatus on kaikissa toimintamuodoissa suunnitelmallista ja pedagogista	Varhaiskasvatussuunnitelman sekä lapsen varhaiskasvatussuunnitelman päivittäminen vuoden aikana uusien perusteiden mukaiseksi (Opetushallituksen ohjeet)  Varhaiskasvatussuunnitelmat tehdään kaikille lapsille ja niiden toteutumista arvioidaan säännöllisesti	Käytössä  Esimiesten seuranta
Varhaiskasvatusympäristö on lapselle kehittävä, oppimista edistävä sekä terveellinen ja turvallinen lapsille ja aikuisille	Toimintaympäristö arvioidaan ja olemassa olevat riskit kartoitetaan  Päiväkodin eri suunnitelmien päivitys  Säännölliset kehityskeskustelut henkilöstön kanssa	Riskikartoitukset yksiköittäin ja vuosittain Esimies valmistelee Esimiesten seuranta

**Taloudelliset tavoitteet**

Varhaiskasvatus	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
1000 e						
Hallinto	-28	-43	-50	-107		
Perhepäivähoito	-103	-98	-109	-59		
Ryhmäperhepäivähoito	-51	-236	-282	-158		
Päiväkoti	-840	-909	-994	-1197		
Erityisvarhaiskasvatus			0	-20		
Lasten kotihoidontuki	-139	-136	-110	-110		
<b>Yhteensä</b>	<b>-1161</b>	<b>-1422</b>	<b>-1546</b>	<b>-1 651</b>		

# VAPAA-AIKATOMI

## Tehtävä

Vapaa-aikatoimen perustehtävänä on huolehtia lainsäädännön mukaisista tehtävistä.

## Toiminnan kuvaus

Vapaa-aikalautakunnan alaisuuteen kuuluvien tulosyksiköiden toiminta-ajatuksena on kehittää, tukea ja seurata vapaa-ajan toimintaa sekä tuottaa vapaa-ajan palveluja siten, että kuntalaisilla on tasavertaiset mahdollisuudet niiden harrastamiselle. Tätä tarkoitusta varten vapaa-aikatoimi tarjoaa kuntalaisille vuoroja sisäliikuntatiloihin ja ulkokentille. Kisatien liikuntahalli, volttimonttutila ja kuntosali tarjoavat huippuvarustellun kokonaisuuden. Niemenkartanon liikuntasali ja kuntosali täydentävät kokonaisuutta. Käytävissä ovat myös auditorio- ja teatterisali Niemenkamari sekä Saarisen leirikeskus. Petäjämäen ulkoilualueella palvelevat kuntorataverkoston, Peuran Polun ja suunnistusalueen lisäksi Petäjähovi, Peuran Kota, yöpymiskota, hiihtomaa, seikkailumetsä ja 18-väyläinen frisbeegolf-rata, mobiilisuunnistusrata ja kuntoportaat. 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 pyritään olemaan aktiivisia. Kirjaston päämääränä on turvata Reisjärven kyläkuvan elävänä pysyminen toimimalla tieto-, kulttuuri- ja virkistyskeskuksena sekä tarjoamalla Reisjärven asukkailla henkisesti aktivoivan kohtauspaikan. Tähän tavoitteeseen kirjaston sijainti ja tilat luovat hyvät edellytykset.

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

## Toiminnalliset tavoitteet

Strategian mukainen tavoite	Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi	Mittarit	Tavoite
<b>Taiteen perusopetus</b> Laadukas opetus	Hyvä yhteistyö.	Opetussuunnitelman toteutumisen %	95
<b>Kulttuuri</b> Kunnan järjestämät tilaisuudet Yhteistyössä järjestettävät tilaisuudet	Hyvä somenäkyvyys tilaisuuksien mainonnassa laadukas ohjelmanpalvelujen valinta.	Kävijämäärä /tilaisuus Kävijämäärä /tilaisuus	40 260
<b>Nuoriso</b> Kunnan järjestämät tilaisuudet Yhteistyössä järjestettävät tilaisuudet	Nuorten osallistaminen mm. nuorisovaltuuston kautta.	Kävijämäärä /tilaisuus Kävijämäärä /tilaisuus	40 40
<b>Liikunta</b> Kunnan järjestämät tilaisuudet Yhteistyössä järjestettävät tilaisuudet	Liikunnan hyvinvointi- ja terveysvaikutusten ylläpitäminen ja liikuntaolosuhteiden markkinointi.	Kävijämäärä /tilaisuus Kävijämäärä /tilaisuus	40 135
<b>Kirjasto</b>	Kokoelman uudistuvana pitäminen. Aktiivinen lukemisedistäminen erityisesti lasten ja nuorten parissa. Kirjastojen välinen yhteistyö.	Kokoelmat/asukas Hankinnat/asukasluku/1000 Kokonaislainaus/asukas Fyysiset käynnit/asukas Lainaaaja %/asukas	17 320 13 7 26
<b>Etsivä nuorisotyö</b>	Tehokas viranomaisyhteistyö.	Autettavat nuoret/vuosi	20



**TALOUSARVIOVUODEN 2024 TAVOITTEET JA MITTARIT**

Tavoitteen määrittely	Mittari	Tavoite
	<b>Toiminnalliset</b>	
<b>Taiteen perusopetus</b> Laadukas opetus	Opetussuunnitelman toteutuminen %	95
<b>Kulttuuri</b> Kunnan järjestämät tilaisuudet	Kävijämäärä /tilaisuus	40
Yhteistyössä järjestetyt tilaisuudet	Kävijämäärä /tilaisuus	260
<b>Nuoriso</b> Kunnan järjestämät tilaisuudet	Kävijämäärä /tilaisuus	40
Yhteistyössä järjestetyt tilaisuudet	Kävijämäärä /tilaisuus	40
<b>Liikunta</b> Kunnan järjestämät tilaisuudet	Kävijämäärä /tilaisuus	40
Yhteistyössä järjestetyt tilaisuudet	Kävijämäärä /tilaisuus	135
<b>Kirjasto</b>	Kokoelmat / asukasmäärä	17
	Hankinnat / asukasmäärä	320
	Kokonaislainaus / asukas	13
	Fyysiset käynnit / asukas	7
	Lainaajia % / asukas	26
	<b>Taloudelliset</b>	
	Vapaa-aikatoimen kustannukset euroa/asukas	157
	Kulttuuritoimen kustannukset euroa/asukas	16,99
	Nuorisotoimen kustannukset euroa/asukas	19,20
	Liikuntatoimen kustannukset euroa/asukas	45,97
	Etsivän nuorisotyön kustannukset euroa/asukas	5,51
	Kirjaston toimintakulut euroa/asukas	75
	Kirjastotoimen taloudellisuus = henkilöstökulut + kirjasto-aineistokulut/fyysiset käynnit + kokonaislainaus	2,11
<b>Etsivä nuorisotyö</b>	Autettavat nuoret / vuosi	20
Toiminnan perustiedot	Mittari	Tunnusluku
Päätoiminen henkilöstö	Kirjastotoimi	2
	Liikunta-, nuoriso- ja kulttuuritoimi	1,5

**MUUTOKSET EDELLISIIN JA SEURAAVIIN VUOSIIN**

Merkittävä muutos talousvuodelle 2024 on ennakkojärjestelyiden käynnistäminen koskien alkuvuodesta 2025 Reisjärvellä järjestettävää Keski-Pohjanmaan maakuntaviestiä.

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

Nuorisotilatoimintaan pyritään löytämään uusia toimintatapoja yhteistyön kautta.

Kirjastossa omatoimisen asioinnin mahdollistava omatoimikirjasto toimii vuoden jokaisena päivänä. Reisjärven kirjasto liittyi Oulun eteläisen alueelle muodostettuun Joki-kirjastoryhmään keväällä 2021 ja yhteistyö kirjastoryhmässä on aktiivista. Strategisesti kirjaston roolia korostetaan perheille ja lapsille suunnatussa kirjastotyössä. Kirjaston palvelut pyrkivät edistämään kuntalaisten henkistä ja fyysistä hyvinvointia.

Alla olevasta taulukosta näkyvät vapaa-aikatoimen muutokset eri tekijöissä:

Toiminta ja laajuus	Tilinpäätös 2021	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024
Päätoiminen henkilöstö	3,25	3,5	3,5	3,5
Kunnan asukasmäärä	2720	2710	2690	2578
Vapaa-aikatoimen kustannukset euroa/asukas	143,75	144,28	149,07	157
Kulttuuritoimen kustannukset euroa/asukas	15,07	15,06	16,28	16,99
Nuorisotoimen kustannukset euroa/asukas	17,57	16,94	18,40	19,20
Liikuntatoimen kustannukset euroa/asukas	43,82	43,32	44,12	45,97
Kirjaston toimintakulut euroa/asukas	64,34	64,58	65,05	75
Etsivä nuorisotyö	2,94	4,39	5,27	5,51
Kirjastotoimen taloudellisuus = henkilöstökulut + kirjasto aineistokulut /fyysiset käynnit + kokonaislainaus	2,56	1,72	2,50	2,11

### **Suunnittelukausi**

Suunnitelmakaudella panostetaan vapaa-ajan palveluiden laatuun, monipuolisuuteen ja tiedottamiseen. Keskeisiä painopistealueita ovat kunto- ja terveysliikunnan sekä nuorisotyön kehittäminen. Hankemahdollisuuksia hyödynnetään resurssien mukaan.

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

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

Aktiivisen Joki-kirjastojen yhteistyön lisäksi Reisjärven kirjasto on mukana myös koko pohjoisen alueen kirjastojen yhteisessä e-aineistoyhteistyössä. Yhteistyön myötä Reisjärven kirjaston asiakkaille on tarjolla yhteiset e-aineistot Lapin, Pohjois-Pohjanmaan ja Kainuun kirjastojen kanssa. Kirjasto tarjoaa myös yhteyksiä virtuaaliverkkoon, digitukea sekä ohjausta kaikille kuntalaisille tavoitteenaan kansalaisten tasavertaisuus tietoyhteiskunnassa.

Kirjaston osalta kunnan sisäinen vuokra vuodelle 2024 nousee 36 % ja tämä nostaa toimintakuluja. Vuoden 2023 tasoinen budjetti ei riitä kirjaston perustoimintojen ylläpitoon: kirjallisuuteen ei jäisi yhtään hankintamäärärahaa.

#### Taloudelliset tavoitteet

VAPAA-AIKATOIMEN MENOT	Menot	Tulot	Netto
Kirjasto	-195 800	800	-195 000
Kulttuuri	-44 100	300	-43 800
Liikunta	-167 500	49 000	-118 500
Nuoriso	-53 500	4 000	-49 500
Etsivä nuorisotyö	-14 200	0	-14 200
<b>Yhteensä</b>	<b>-475 100</b>	<b>54 100</b>	<b>-421 000</b>

#### Taloudelliset tavoitteet

VAPAA-AIKATOIMI	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025
1000 euroa						
Myyntituotot	0	1	1	6	0	0
Maksutuotot	0	0	0			
Tuet ja Avustukset	33	0	4			
Muut toimintatuotot	44	32	54	51	54	54
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>77</b>	<b>33</b>	<b>59</b>	<b>58</b>	<b>54</b>	<b>54</b>
Henkilöstökulut	-155	-146	-151	-152	-159	-159
Palvelujen ostot	-75	-81	-64	-74	-65	-65
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-37	-38	-41	-36	-38	-38
Avustukset	-6	-6	-5	-6	-6	-6
Muut toimintakulut	-193	-200	-198	-194	-207	-207
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-467</b>	<b>-471</b>	<b>-459</b>	<b>-464</b>	<b>-475</b>	<b>-475</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-390</b>	<b>-438</b>	<b>-400</b>	<b>-406</b>	<b>-421</b>	<b>-421</b>
Poistot	-21	-23	-20	-20	-20	-20

#### Taloudelliset tavoitteet

Sivistyslautakunta	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
1000 e						
<b>Hallinto</b>						
Tulot						
Menot	-44	-76	-53	-53		
Netto	-44	-76	-53	-53		
<b>Perusopetus</b>						
Tulot	146	294	121	141		
Menot	-3 621	-3 955	-4 013	-4146		
Netto	-3 474	-3 662	-3 892	-4005		
<i>josta</i>						

<b>Esiopetus</b>				
Tulot				
Menot	-218	-232	-236	-236
Netto	-218	-232	-236	-236
<b>Alakoulut</b>				
Tulot		1		
Menot	-1 432	-1 464	-1 714	-1692
Netto	-1 432	-1 433	-1 714	-1692
<b>Aamu- ja iltapäivätoiminta</b>				
Tulot	16	17		10
Menot	-85	-87	-87	-79
Netto	-69	-70	-87	-69
<b>Yläkoulut</b>				
Tulot		7	1	
Menot	-1 074	-1 125	-1 125	-1 151
Netto	-1 074	-1 118	-1 124	-1 151
<b>Erityisopetus</b>				
Tulot		13	50	30
Menot	-300	-310	-371	-349
Netto	-300	-297	-321	-319
<b>Yhteiset *)</b>				
Tulot	183	141	70	80
Menot	-639	-574	-481	-533
Netto	-456	-433	-411	-453
<b>Toisen asteen opetus</b>				
Tulot	22	12	16	11
Menot	-576	-596	-665	-638
Netto	-554	-583	-649	-627
<b>Kansalaisopisto</b>				
Tulot				
Menot	-30	-30	-31	-38
Netto	-30	-30	-31	-38
<b>Musiikkiopisto</b>				
Tulot		7		
Menot	-27	-40	-40	-40
Netto	-27	-33	-40	-40
<b>Varhaiskasvatus</b>				
Tulot	174	202	106	106
Menot	-1 335	-1 624	-1 652	-1719
Netto	-1 161	-1 422	-1 546	-1651
<b>Kirjasto</b>				
Tulot	1	1		1
Menot	192	174	180	196
Netto	191	173	180	195
<b>Kulttuuri</b>				
Tulot				
Menot	39	42	44	44
Netto	39	42	44	44
<b>Liikunta</b>				
Tulot	30	49	55	49
Menot	190	184	173	168
Netto	160	135	119	119
<b>Nuorisotyö</b>				
Tulot	2	4	3	4
Menot	41	46	53	54
Netto	39	42	50	50
<b>Etsivänuorisotyö</b>				
	9	9	14	14

Tulot	9	9	14	14	
Menot					
Netto					
<b>Sivistystoimi yhteensä</b>					
Tulot	400	423	364	283	
Menot	-6 168	-6 575	-7 088	-7 098	
<b>Netto</b>	<b>-5 768</b>	<b>-6 152</b>	<b>-6 724</b>	<b>-6 835</b>	
Poistot	-69	-69	-84	-84	

Investointiosuus:

1. Videotykkiä hankinta 20kpl = 30 000 €.

Koneita esitetään investointina, koska näin saadaan niiden käyttöikä pitemmäksi kuin leasing-koneilla (3v->5v). Leasingilla koulutoimi on ottanut koneet lukiolaisille. Edellisten tykkien ikä on nyt 7v ja niiden kuvat ovat reunoilta epäselviä.

2. Varhaiskasvatuksen tilat

Syksyllä perhepäivähoitajien eläköityessä tulisi löytää uusia tiloja noin 10 lapselle. Keväällä täytyy seurakuntatalolla oleva tila ja sen käyttöä varjostaa sinne tuleva remontointi-/rakennusajankohta. Kaikki lapset eivät myöskään tule mahtumaan näihin tiloihin.