

Perhon kunta



Kuvat Armi Kirvesmäki ja Heidi Salo

TALOUSARVIO 2020 Talous- ja toimintasuunnitelma 2021 – 2022

Kunnanhallitus 25.11.2019, § 222

Kunnanvaltuusto 9.12.2019, § 62

PERHON KUNTA

TALOUSARVIO 2020

TALOUS- JA TOIMINTASUUNNITELMA 2021 – 2022

1. TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT	3
1.1. Perhon kunnan strategia 2018 – 2021	3
1.2. Talousarvion ja -suunnitelman rakenne	6
1.3. Talousarvion laadinnan lähtökohdat	6
1.4. Talousarvion sitovuus	12
2. TULOSLASKELMA	14
Verotulot ja valtionosuudet	16
3. RAHOITUSLASKELMA	18
4. PERHO – vuosi 2020	19
4.1 Perhon tulevaisuusseminaarit	19
4.2. Tiedottaminen	20
4.3. Henkilöstö – henkilöstösuunnitelma	20
4.4. Hankinnat	20
4.5. Talousarviomuutokset	21
4.6. Elinkeinotoiminta ja yritystoiminnan kehittäminen	21
4.7. Talousarviovuodet 2021 ja 2022	21
4.8. Tuloslaskelman ja rahoituslaskelman tunnusluvut	22
5. KONSERNIYHTIÖT – TAVOITTEET	25
6. KÄYTTÖTALOUSOSA	29
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	29
TARKASTUSLAUTAKUNTA	30
KUNNANHALLITUS	31
SIVISTYS- JA VAPAA-AJANLAUTAKUNTA	43
TEKNINEN LAUTAKUNTA	50
YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	59
INVESTOINNIT	63
LIITTEET	
HENKILÖSTÖ	67 - 72
Ratkaisuvalta	73 - 76

1. Talousarvion yleisperustelut

1.1. PERHON KUNNAN STRATEGIA 2018 - 2021

Perhon kunnan toimintaa ohjaavat arvot:

Olemme rehellisiä - itseämme ja muita kohtaan

- Perustamme toimintamme ja päätöksemme tosiasioihin
- Toimimme aina totuudenmukaisesti ja vilpittömästi
- Tiedostamme talouden realiteetit ja toimimme niiden mukaan

Olemme vastuullinen ja luotettava toimija – hoidamme velvollisuudet ja pidämme kunnan voimavaroista sekä kuntalaisista huolta

- Pidämme huolta kuntalaisista lapsuudesta vanhuuteen saakka
- Kannustamme yhteiseen vastuunkantoon: kunnan vastuu sekä jokaisen kuntalaisen ja toimijan oma vastuu
- Rakennamme tulevaisuutta huomioiden ekologisuus, sosiaalisuus, taloudellisuus ja kulttuuriympäristö
- Olemme aidosti luottamusta rakentavan yhteistyön hakija ja tekijä
- Kunnioitamme luottamuksellisuutta osana hyvää tiedonhallintakäytäntöä

Olemme ennakkoluulottomia tekemään yhdessä uusia asioita

- Etsimme uusia ratkaisuja, otamme hallittuja riskejä, kokeilemme ja löydämme uusia keinoja ja toimintamalleja kehittää kuntaamme
- Haemme organisaatorajat ylittävää yhteistyötä
- Tarkastelemme kriittisesti omaa toimintaamme ja opimme virheistä

VISIO 2030

Perho on vahvan talouden kunta, jossa kannustetaan vastuunottoon ja tasa-arvoon. Yrittäjyyden, hyvinvoinnin, yhteisöllisyyden ja osallisuuden edistäminen ohjaavat toimintaamme.

STRATEGIA MATRIISI

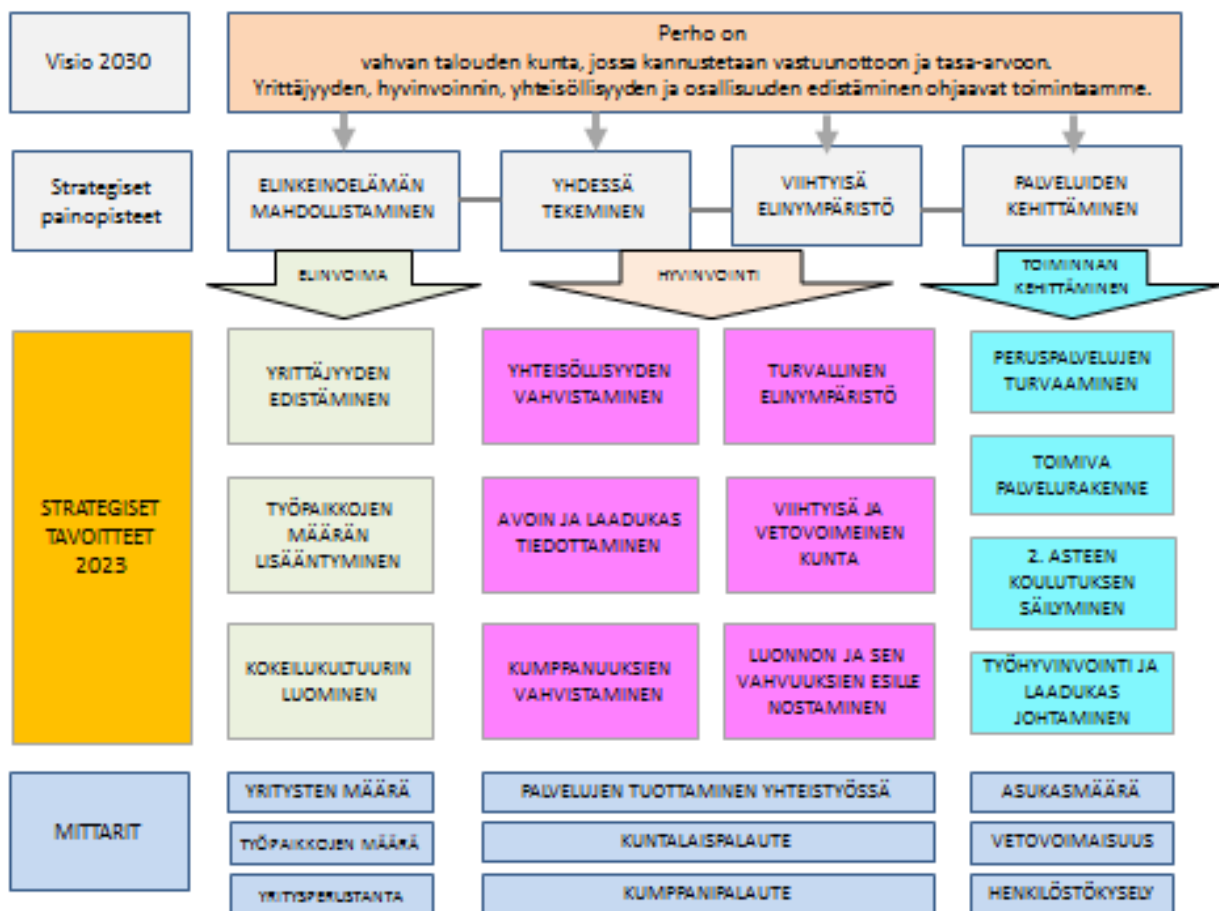
Perhon kunnan strategia 2018-2021 kuvataan tiivistetysti matriisina (alla).

Strategia rakentuu määritellyn vision (tavoitetila) lähtökohdista päätetyille strategisille painopisteille, joita ovat Elinkeinoelämän mahdollistaminen, Yhdessä tekeminen, Viihtyisä elinympäristö ja Palveluiden kehittäminen. Näiden painopisteiden kautta pyritään vahvistamaan kunnan elinvoimaisuutta, parantamaan kuntalaisten hyvinvointia ja kehittämään palveluja kuntalaisille ja kunnassa toimiville yrityksille ja yhdistyksille.

Palveluiden kehittämiseen sisältyy kuntaorganisaation toiminnan kehittäminen ja henkilöstön työhyvinvoinnin parantaminen.

Strategisille painopisteille on määritelty tavoitteet (strategiset tavoitteet), joiden suuntaan käytännön toimintaa ja resursseja kohdennetaan vuosittain talousarviossa. Vuosittaiset keskeiset käytännön toimenpiteet hyväksytään talousarvion laadinnan yhteydessä (strategiamatriisi talousarviovuodelle), jossa kuvataan käytännön tekeminen, aikataulu toteutukselle, vastuutaho, mittari/tavoite ja toteutumisen arviointimenettely/-tapa.

Strategiamatriisissa talousarviovuodelle kuvataan keskeiset toimenpiteet edellä kuvatun mukaisesti, mutta kaikki kunnan toiminta tulee olla linjassa kuntastrategiassa päätettyjen painopisteiden kanssa.



Strategiset painopisteet ja -tavoitteet 2018 – 2023

Kuntastrategialle muodostetun Perhon kunnan vision perusrakenteena on vahva kuntatalous. Tämä tarkoittaa sitoutumista seuraaviin päämääriin kuntatalouden näkökulmasta:

- vuosikate kattaa vähintään poistot
- kertynyttä ylijäämää
- lainamäärä korkeintaan maan keskitasoa
- veroprosentit Keski-Pohjanmaan keskitasoa

Strategisina tavoitteina ovat:

Elinkeinoelämän mahdollistaminen

- yrittäjyyden edistäminen
- työpaikkojen määrän lisääntyminen
- kokeilukulttuurin luominen

Yhdessä tekeminen

- yhteisöllisyyden vahvistaminen
- avoin ja laadukas tiedottaminen
- kumppanuuksien vahvistaminen

Viihtyisä elinympäristö

- turvallinen elinympäristö
- viihtyisä ja vetovoimainen kunta
- luonnon ja sen vahvuuksien esille nostaminen

Palveluiden kehittäminen

- peruspalvelujen turvaaminen
- toimiva palvelurakenne
- 2. asteen koulutuksen säilyminen
- työhyvinvointi ja laadukas johtaminen

Tavoitteet vuodelle 2020

Vahva kuntatalous

- Talousohjelma 2019 – 2022 toteuttaminen
- Yhtiöittämisen toimeenpano
- Uusien toimintatapojen käyttöönotto, mikäli taloudellisesti järkevää

Elinkeinoelämän mahdollistaminen

- Monipuolisen elinkeinopolitiikan kehittäminen
- Työllisyyden edistäminen
- Luonto- ja matkailutoimialan vahvistaminen

Yhdessä tekeminen

- Avoin ja laadukas tiedottaminen
- Yhteisöllisyyden vahvistaminen

Viihtyisä elinympäristö

- Varhaiskasvatuksen tilaratkaisujen laadukas toteuttaminen
- Myönteisen kuntakuvan vahvistaminen

Palveluiden kehittäminen

- Hyvinvointisuunnitelman toteuttaminen
- Esimiestyö ja työhyvinvointi
- Tarpeiden mukainen palvelutarjonta peruspalveluissa

1.2. TALOUSARVION JA –SUUNNITELMAN RAKENNE

Kuntalain 110 §:n mukaan kunnanvaltuuston 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. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja –suunnitelma toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan ja asetetaan myös toiminnalliset tavoitteet toimielimille sekä konserniin kuuluville tytäryhteisöille. Talousarvioon otetaan toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot ja siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan.

Talousarvio jakautuu yleisperustelu-, käyttötalous-, tuloslaskelma-, rahoitus- ja investointiosiin ja noudattaa rakenteeltaan Julkisen hallinnon tietohallinnon neuvottelukunnan 26.10.2016 julkaisemaa (JHS 199) suositusta Kuntien ja kuntayhtymien talousarvio ja -suunnitelma. Suosituksessa käyttötalousosa jaetaan budjetti- ja kohderahoitteisiin tehtäviin. Budjettirahoitteisessa toiminnassa budjetoinnin tärkein tehtävä on verorahoituksella (valtionosuudet ja verotulot) koottujen tulojen jakaminen määrärahoina eri tehtäville. Kohderahoitteisessa toiminnassa, jossa rahoitus perustuu suoritteiden myynnistä saataviin tuloihin, ovat tulonodotukset menojen budjetoinnin kohteena.

Perhon kunnan talousarviossa kohderahoitteiset tehtävät ovat teknisen lautakunnan alaiset kiinteistö- ja huoltopalvelut sekä liikelaitokset (vesihuoltolaitos ja kaukolämpölaitos). Kohderahoitteisten tehtävien budjetoinnissa sovelletaan nettoperiaatetta eli lautakuntaan nähden sitova erä on toimintakate. Budjettirahoitteisella tehtävällä sitovia ovat menot, tulot ja toimintakate.

1.3. TALOUSARVION LAADINNAN LÄHTÖKOHDAT

1.3.1. Yleinen taloudellinen tilanne ja kuntatalouden näkymät 2019 – 2021

Tämä katsaus perustuu vm:n taloudelliseen katsaukseen lokakuussa 2019.

Muuttuja (% muutos)	2016	2017	2018	2019	2020	2021
BKT Bruttokansantuote	3,5	3,3	2,6	1,6	1,4	1,2
Ansiotasoindeksi	0,9	0,2	1,7	2,7	3,1	2,9
Työlliset	0,4	1,1	2,6	1,0	0,5	0,3
Kuluttajahintaindeksi	0,4	0,7	1,1	1,1	1,4	1,7
Euribor 3 kk , %	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	-0,4	-0,3
10 vuoden korko, %	0,4	0,5	0,7	0,0	-0,2	-0,1

Taloukasvu näyttää vielä lähiaikoina myönteiseltä huolimatta kansainvälisen talouden heikoista uutisista. Kotimainen kysyntä ylläpitää taloukasvua tulevina vuosina. Yksityisten investointien ja kulutuksen kasvu hidastuu epävarman ulkoisen ympäristön heijastuessa suomalaisten yritysten ja kuluttajien odotuksiin. Julkisen kulutuksen ja investointien merkitys BKT:n kasvulle korostuu varsinkin ensi vuonna.

Julkisen talouden menot ovat pysyneet koko korkeasuhdanteen ajan tuloja suurempina. Julkisessa taloudessa on rakenteellinen alijäämä, joka ennusteen mukaan kasvaa lähivuosina. Julkista taloutta heikentävät vaimeneva taloukasvu, väestön ikääntymisestä johtuva menojen kasvu sekä hallitusohjelman mukaiset menonlisäykset.

Vuonna 2019 Suomen BKT kasvaa 1,5 %. Viennin kasvu on vaisua Euroopan talousnäkymien säilyessä epävarmoina. Asuinrakennusinvestoinnit supistuvat, mutta myös tuotannollisten investointien kasvu hidastuu kansainvälisen talouden suhdanteen heikentyessä. Yksityisen kulutuksen kasvu jatkuu ansiotason nousun sekä korkean työllisyyden tukemana.

BKT kasvaa 1,0 % v. 2020 ja 0,9 % v. 2021. Yksityisen kulutuksen kasvu hidastuu kotitalouksien säästämisasteen noustessa. Investointien osuus BKT:sta laskee. Keskeisten talouksien väliset kauppajännitteet heijastuvat maailmankauppaan ja vaikuttavat välillisesti Suomen vientiin.

Taloukskasvun hidastuminen ja nimellispalkkojen nousu alkavat asteittain heikentää työllisyyden kasvua. Työllisyysaste nousee 73,4 prosenttiin vuoteen 2021 mennessä työikäisen väestön edelleen vähentyessä. Työttömyysaste laskee hitaasti 6,2 prosenttiin v. 2021.

1.3.2. Paikallishallinto – Kunnallistalouden kehitys

Paikallishallinnon rahoitusasema oli viime vuonna kansantalouden tilinpidon tietojen mukaan 0,9 % alijäämäinen suhteessa bruttokansantuotteeseen. Paikallishallinnon alijäämä syvenee edelleen kuluvana vuonna. Menoja kasvattavat sosiaali- ja terveydenhuollon palvelutarpeen kasvun lisäksi mm. kunta-alan palkankorotukset ja kilpailukyky sopimuksen lomarahaleikkauksen päättyminen, jonka vaikutus näkyy suurimmaksi osaksi jo v. 2019. Myös investointimenot jatkavat kasvuaan, sillä sairaaloiden ja koulujen rakentaminen sekä infrainvestoinnit jatkuvat vilkkaana. Paikallishallinnon tulot kasvavat menoja selvästi hitaammin.

Paikallishallinnon vuosien 2020–2023 kehitysarvio on painelaskelma, jossa on huomioitu yleisen talous- ja väestökehityksen lisäksi vain jo talousarvioesitykseen ja julkisen talouden suunnitelmaan sisältyvät kuntatalouteen vaikuttavat toimenpiteet. Arvio ei sisällä kuntien ja kuntayhtymien omia toimia vuosille 2020–2023. Ne huomioidaan kehitysarviossa vasta talousarvioiden valmistumisen jälkeen. Kunnallisveroprosentit on pidetty vuoden 2019 tasolla.

Väestön ikääntyminen lisää paikallishallinnon sosiaali- ja terveyspalvelujen menoja n. 1,2 prosentilla vuosittain. Syntyvyyden kääntyminen laskuun puolestaan vähentää laskennallisesti varhaiskasvatus- ja koulutuspalvelujen tarvetta. Yhteensä palvelutarpeen kasvun arvioidaan lisäävän paikallishallinnon kulutusmenoja keskimäärin 0,5 % vuodessa. Koulutustarpeen vähenemisen vaikutusta on kuitenkin hieman pehmennetty kehitysarviossa, sillä päiväkotien ja koulujen määrän uudelleenmitoittamisen arvioidaan realisoituvan laskennallista arviota hitaammin.

Palvelutarpeen kasvun lisäksi paikallishallinnon kulutusmenoja kasvattavat hallituksen päätösperäiset toimet. Pääministeri Rinteen hallitus lisää ja laajentaa kuntien tehtäviä ja velvoitteita kohdentamalla merkittäviä lisäpanostuksia sosiaali- ja terveyspalveluihin sekä koulutukseen. Keskeisiä

toimia ovat muun muassa oppivelvollisuuden pidentäminen, vanhuspalveluiden henkilöstömitoituksen kasvattaminen ja peruspalvelujen saatavuuden parantaminen.

Kuntatalouden kannalta rahallisesti merkittävimmät kertaluonteiset panostukset on kohdennettu perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen laatu- ja tasa-arvo-ohjelmiin sekä ammatillisen koulutuksen opettajien ja ohjaajien palkkaamiseen.

Kunta-alan virka- ja työehtosopimukset ovat voimassa maaliskuun 2020 loppuun saakka. Työttömyysasteen lasku lähelle rakenteellisen työttömyyden tasoa lisää työmarkkinoiden kireyttä, mikä vahvistaa palkankorotuspaineita ja synnyttää työvoimakapeikkoja talouteen. Tämän arvioidaan nostavan kansantalouden ansiokehitystä. Kehitysurassa kunta-alan ansiokehityksen on oletettu mukailevan koko kansantalouden, vajaan 3 %:n vuotuista ennustettua ansiokehitystä. Työmarkkinoiden kireys näkyy jo kunta-alalla, sillä TEM:in ammattibarometrin mukaan työnantajilla on pulaa muun muassa sosiaali- ja terveysalan asiantuntijoista. Toisaalta palkankorotuspaineita hillitsee hidastuva talouskasvu. Koska henkilöstökulut muodostavat paikallishallinnon suurimman kuluerän, on palkkaratkaisuilla suuri merkitys paikallishallinnon talouden kehitykselle.

Paikallishallinnon investointien taso pysyy korkealla koko ennustejakson, sillä käynnissä olevat rakennushankkeet ovat monivuotisia ja investointipaineet pysyvät merkittävinä. Sosiaali- ja terveyspalvelujen rakennuksiin ja kouluihin myönnettyjen rakennuslupien määrä on edelleen kasvussa, ja aloituksia on siten odotettavissa lisää. Toisaalta suhdannetilanteen heikkeneminen ja kuntatalouden synkät näkymät voivat viivästyttää lopullisia investointipäätöksiä.

Paikallishallinnon rahoitusasema kohenee hieman v. 2020 kuluva vuodesta, mutta koheneminen on väliaikaista ja sitä selittävät mm. ajoitukselliset tekijät. Etenkin valtionapujen nopein kasvu kohdistuu vuoteen 2020. Valtionapuja kasvattavat kilpailukyky sopimukseen liittyvien leikkausten osittainen poistuminen, valtionosuusindeksin jäädytyksen päättymisen ja verokompensaatioiden kasvu. Valtionapujen muutos ei kokonaisuudessaan merkitse paikallishallinnon vahvistumista, vaan merkittävä osa valtionapujen kasvusta vastaa joko muiden tulojen vähennystä tai kustannusten kasvua. Kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain mukaan valtionosuus uuteen tai laajenevaan tehtävään on 100 %.

1.3.3. Perhon kunnan talouden kehitys

Perhon kunnan vuoden 2018 tilinpäätös osoitti kunnan talouden heikkenevän voimakkaasti; vuosikate on negatiivinen 0,056 milj. € ja tulos on negatiivinen 1,4 milj. €. Kunnanhallitus on 13.5.2019 nimennyt talouden tasapainottamistyöryhmän, joka osallistuu myös vuoden 2020 talousarvion valmisteluun koko talousarvioprosessin ajan. Talouden tasapainottamisryhmän rooli on etsiä ja tehdä ehdotuksia kunnan talouden

kehityksen oikaisemiseksi. Kunnanvaltuusto hyväksyi 26.8.2019 talousohjelman; talouden tasapainottamissuunnitelma käsittää taloussuunnitelmakauden 2020 - 2022, sille pohjana on vuoden 2019 talousarvio.

Lokakuun tilinpäätösennusteen mukaan vuodesta 2019 on tulossa alijäämäinen, vaikka Perhon kunta saa takautuvasti valtionosuutta syrjäisyysluvun korjauksen ansiosta vuosilta 2017 – 2019 yhteensä 923.800 €. Etuus korkoineen maksetaan tammikuun 2020 valtionosuuksien yhteydessä, mutta kirjattaneen tuloksi vuodelle 2019. Vuoden 2019 verotuloja on kertyneet noin 0,4 milj. € arvioitua vähemmän verokorttiuudistuksen ja tulorekisterin ilmoitusten käyttöönotosta aiheutuneiden ongelmien vuoksi. Verohallinnon mukaan tilitykset v. 2020 on vastaavasti suuremmat.

Kunnanvaltuusto on antanut hallintokunnille talousarvion 2020 laadinnan ohjeet, jossa käyttötalouden toimintakatteen tavoite on vuoden 2017 tilinpäätöksen taso. Vuoden 2020 talousarvioesitys on alijäämäinen.

Perhon kunnan talouden kehitys 2014 – 2019:

	<i>Tp 2014</i>	<i>Tp 2015</i>	<i>Tp 2016</i>	<i>Tp 2017</i>	<i>Tp 2018</i>	<i>Tpe 2019</i>
TOIMINTAKATE	-16 310	-16 417	-17 408	-18 128	-19 128	-19 485
Verotulot	7 015	7 463	7 128	7 801	7 715	7 465
Valtionosuudet	11 503	11 647	11 720	11 547	11 391	12 351
Rahoitustuotot ja -kulut	<u>200</u>	<u>304</u>	<u>217</u>	<u>285</u>	<u>-34</u>	<u>147</u>
UUOSIKATE	2 408	2 997	1 657	1 505	-56	478
Poistot	-1 372	-1 142	-1 293	-1 352	-1 413	-1 513
TILIKAUDEN TULOS	1 036	1 855	364	153	-1 469	-1 035

1.3.4. Väestö ja työllisyys

v. 2016 v. 2017 v. 2018 v. 2019

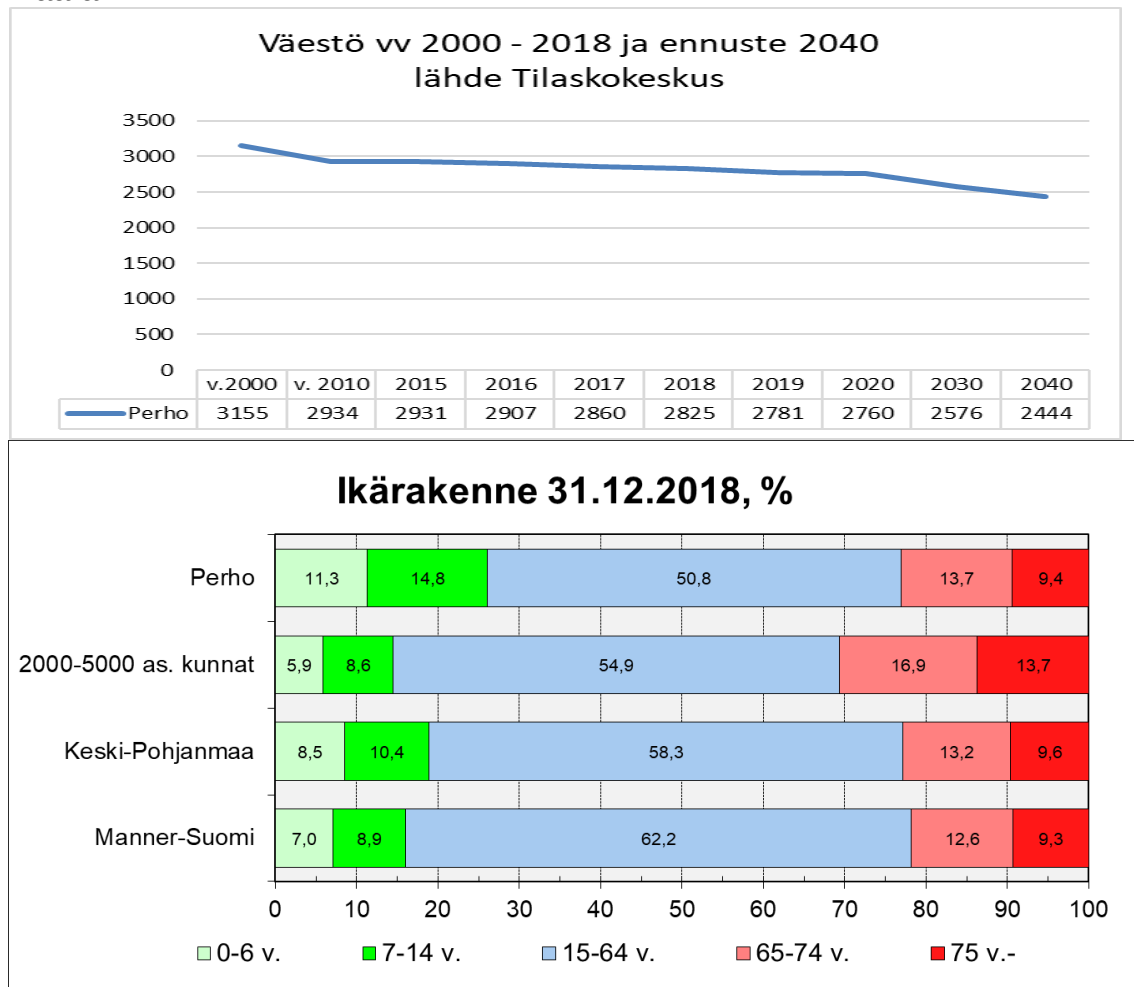
syyskuu

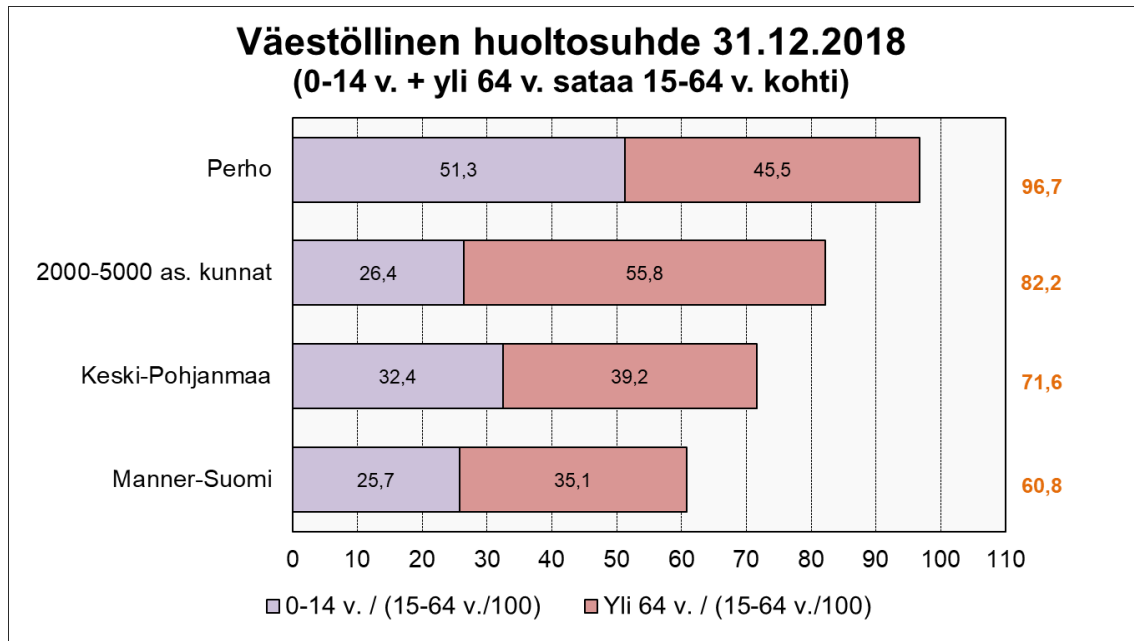
Asukasluku	2 907	2 860	2 825	2 773
ikäjakauma				
0-4 -vuotiaat	244	231	225	
5-9 -vuotiaat	264	249	253	
10-14 -vuotiaat	256	262	258	
15-19 -vuotiaat	211	211	205	
20-64 -vuotiaat	1 308	1 267	1 231	
65-74 -vuotiaat	359	372	387	
75-84 -vuotiaat	186	183	187	
yli 85 vuotiaat	79	85	79	

Työttömyysaste	v. 2016	v. 2017	v. 2018	v. 2019
- Koko maa	13,3	11,5	9,7	9,2
- Keski-Pohjanmaa	10,7	9,4	7,7	7,4
- Perho	11,2	9,8	8,3	8,4

Väestö

Tilastokeskuksen ennusteen mukaan Perhon väestökehitys on lähivuosina laskeva muuttotappion vuoksi. Perhon kunnassa syntyvyys ylittää kuolleiden määrän.





Huoltosuhde kertoo alle 15-vuotiaiden ja yli 65-vuotiaiden määrään suhteen työikäisten 15-65 -vuotiaiden määrästä. Perhossa huoltosuhde on korkea verrattuna muihin Keski-Pohjanmaan kuntiin ja koko maahan. Alle 15-vuotiaiden osuus huoltosuhteesta on maan korkeimpia. Tämä näkyy korkeina asukaskohtaisina käyttökustannuksina.

1.3.5. Talousarvion laadintaohjeet, raamibudjetti ja hyvinvointisuunnitelma

Kunnanhallitus vahvisti 10.6.2019 talousarvionlaadintaohjeet aikatauluineen vuodelle 2020. Vuoden 2020 talousarvioraamia on valmisteltu 21.5.2019 pidetyssä valtuustoseminaarissa. Talouden tasapainottamisryhmä osallistuu vuoden 2020 talousarvion valmisteluun koko talousarvioprosessin ajan. Verotulojen arvioinnissa on pohjana käytetty Kuntaliiton ylläpitämää veroennustekehikkoa. Ennuste perustuu VM:n, Verohallinnon ja Kuntaliiton arvioihin tulojen kehityksestä. Valtionosuudet on arvioitu Kuntaliiton ennakkolaskelman (8.5.2019) mukaisina.

Perhon kunnan strategiassa on tavoitteena ennakoiva ja vahva talous: vuosikate kattaa vähintään suunnitelman mukaiset poistot.

Vuoden 2019 talousarvion ja suunnitelman mukaan vuoden 2020 investoinnit on arvioitu 2,9 miljoonaksi euroksi.

Laadinta-aikataulu ja valmisteluprosessi:

- Taloussuunnittelu käynnistyy kesäkuussa, talouden tasapainottamisryhmä osallistuu valmisteluun koko talousarvioprosessin ajan
- Valtuustoseminaari (talousarvio ja veroproositit) pidetään syksyllä.
- Talousarvion lautakuntakäsittely tulee olla syyskuussa II osavuosikatsauksen yhteydessä, viimeistään viikolla 38.
- Henkilöstösuunnitelma 2020 - 2022 valmistuu talousarviolaadinnan yhteydessä.
- Kuntaliiton valtionosuus- ja verokehitysennusteita tullaan tarkistamaan

syksyn aikana

- Kunnanhallitus vastaa mahdollisesta sopeuttamisesta, mikäli lautakuntien esitykset yhteensä ylittävät annetun kokonaisraamin, toimintakate -18,128 milj. € tai Kuntaliiton ennusteet valtionosuus- ja verokehitysenennusteista muuttuvat

Kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 20.5.2019 § 21 Hyvinvointisuunnitelma 2017 – 2021, jossa määritellään tavoitteet, joihin erityisesti kiinnitetään huomiota suunnittelukauden aikana. Hyvinvointisuunnitelman tavoitteet huomioidaan talousarviota laadittaessa.

1.3.6. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt 11.8.2014 Perhon kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen. Perhon kunnan hallintosäännön 11 luku määrittelee 86 § kunnanhallituksen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtävät, § 87 kunnanhallituksen tehtävät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaostona, § 88 lautakunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtävät ja § 89 viranhaltijoiden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtävät.

Lautakunnat valmistelevat vuosittain riskienhallintasuunnitelman ja esittävät sen ensimmäiseen osavuosikatsauksen yhteydessä.

Lautakunnat valvovat, että sen alainen osasto toimii vahvistetun talousarvion sekä kunnanvaltuuston ja –hallituksen hyväksymien tavoitteiden mukaisesti. Lautakunnat antavat vuosittain toimintakertomuksen yhteydessä osastoaan koskevan sisäisen valvonnan riskienhallinnan arvioinnin ja selonteon.

Kunnan talousarviossa ja –suunnitelmassa kartoitetaan toimialakohtaisesti keskeisiä riskejä.

Kunnan hallinto-organisaatio on ohut, asiantuntijaviranhaltijoita on vähän ja viranhaltijoiden toimialat ovat laajoja.

Kunnan omistamien kiinteistöjen ja toimitilojen kunnossapitotarpeita arvioidaan säännöllisesti, jotta rakennusten korjausvelka ei kasva.

1.4. TALOUSARVION SITOVUUS

Käyttötalousosa

Käyttötalousmäärärahojen osalta kunnanvaltuusto päättää kokonaismeno- ja tuloarviot seuraaville toimielimille: keskusvaalilautakunta, tarkastuslautakunta, kunnanhallitus, sivistys- ja vapaa-ajanlautakunta, tekninen lautakunta ja ympäristölautakunta.

Toimielimet (=lautakunnat ja khal) päättävät kokonaismeno- ja tuloarviot omille tulosalueilleen. Sitovuustaso on käyttötalousosassa tulosalueittain toimintamenot ja toimintatulot. Investointiosassa luetellut investoinnit

kohteittain. **Palkkamenojen ja muiden henkilöstösivukulujen menot ovat sitovia, niitä ei voi käyttää muiden menojen katteeksi.**

Tuloslaskelmassa sitovia erä ovat verotulot, valtionosuudet, korkotuotot ja –kulut, muut rahoitustuotot ja –kulut. Rahoituslaskelmassa sitovia eriä ovat antolainojen lisäys ja vähennys, pitkäaikaisten saamisten lisäys ja vähennys sekä pitkäaikaisten lainojen lisäys ja vähennys. Sitovuus edellyttää sitä, että kunnanvaltuustolle on ennen talousvuoden loppua annettava selvitys poikkeamasta ja tehtävä muutos talousarvioon.

Kunnanhallitus on oikeutettu lainanottoon ja lainojen takaisinmaksuun rahoituslaskelmassa merkittyjen muutosten rajoissa.

Talousarvion sitovuutta tullaan edelleen korostamaan vuoden 2020 aikana. Talouden seurantaan kiinnitetään erityistä huomiota. Kuukausiraportin yhteydessä seurataan käyttötalouden ja investointien toteutumista hallintokunnittain, kunnan saatavatilannetta sekä kunnan henkilöstömäärää ja poissaoloja työpaikoittain.

Kustannuslaskentaa kehittämällä hallintokuntien kustannustietoisuutta lisätään.

Vuoden 2020 talousarvio on laadittu päivitetyn hallintosäännön talousarvioasetelman mukaisesti. Talousarviokirjan liitteenä on esitetty ratkaisuvälit toimielimittäin ja viranhaltijoittain.

Talousarviossa esitetyt tavoitteet ovat strategian mukaisia ja sitovia samoin periaattein kuin määrärahat ja tuloarviot.

Asetettujen tavoitteiden toteutumista seurataan osavuosikatsauksissa ja tilinpäätöksessä.

Investointiosa

Investointiosa on valtuustoon nähden sitova hankkeittain tai hankeryhmittäin.

Aktivointirajan alittavat hankkeet

Kunnanvaltuuston hyväksymä pienhankintaraja on **10.000 euroa**. Mikäli yksittäinen hankinta jää tämän rajan alle, kustannukset kirjataan käyttötalouspuolelle, vaikka määrärahavaraus on investointiosassa.

2. TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelmaosa on kunnan kokonaistaloudellinen laskelma, jonka tehtävänä on osoittaa tulo-rahoituksen riittävyys palvelujen järjestämisestä aiheutuviin kustannuksiin.

TULOSLASKELMA , sisäiset erät mukana	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Toimintatuotot					
Myyntituotot	3 495 128	3 691 450	3 771 640	3 660	3 660
Maksutuotot	166 792	122 400	159 000	159	159
Tuet ja avustukset	161 760	205 010	208 920	209	209
Muut toimintatuotot	2 681 339	2 569 210	2 788 370	2 788	2 788
Toimintatuotot	6 505 019	6 588 070	6 927 930	6 816	6 816
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-6 701 754	-6 855 480	-6 836 230	-6 803	-6 799
Palvelujen ostot	-15 461 847	-15 011 340	-15 743 290	-15 293	-15 292
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 720 409	-1 737 570	-1 718 230	-1 719	-1 718
Avustukset	-457 881	-509 500	-426 110	-426	-426
Muut toimintakulut	-1 291 537	-1 380 840	-1 528 650	-1 529	-1 529
Toimintakulut	-25 633 428	-25 494 730	-26 252 510	-25 770	-25 764
Toimintakate	-19 128 409	-18 906 660	-19 324 580	-18 954	-18 948
Verotulot	7 715 145	8 203 000	7 929 590	8 161	8 605
Valtionosuudet					
Kunnan peruspalvelujen vo	11 202 720	11 173 000	12 190 200	12 190	12 190
Muut valtionosuudet	188 060	125 120	125 970	126	126
Valtionosuudet	11 390 780	11 298 120	12 316 170	12 316	12 316
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	215 489	294 000	308 000	308	308
Muut rahoitustuotot	17 256	21 000	21 000	21	21
Korkokulut	-65 352	-232 000	-232 000	-344	-342
Muut rahoituskulut	-201 236	-44 000	-44 000	-44	-44
Rahoitustuotot ja -kulut	-33 844	39 000	53 000	-59	-57
Vuosikate	-56 328	633 460	974 180	1 464	1 916
Suunnitelman mukaiset pois	-1 413 034	-1 512 950	-1 591 740	-1 553	-1 553
Tilikauden tulos	-1 469 361	-879 490	-617 560	-88	364
Poistoeron lisäys (+) tai väh	6 253				
Rahastojen lisäys (+) tai väh	60 000	400 000			
Tilikauden ylijäämä / alijää	-1 403 108	-479 490	-617 560	-88	364

TULOSLASKELMA , ulk.	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Toimintatuotot					
Myyntituotot	1 316 191	1 551 750	1 566 420	1 496	1 496
Maksutuotot	166 792	122 400	159 000	159	159
Tuet ja avustukset	161 760	205 010	208 920	209	209
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	1 267 256	1 380 370	1 447 780	1 448	1 448
Muut tuotot	271 798	32 200	33 420	33	33
Muut toimintatuotot	1 539 055	1 412 570	1 481 200	1 481	1 481
Toimintatuotot	3 183 798	3 291 730	3 415 540	3 346	3 346
Toimintakulut					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-5 302 349	-5 404 550	-5 365 210	-5 339	-5 335
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-1 209 751	-1 217 960	-1 239 310	-1 234	-1 234
Muut henkilösivukulut	-189 654	-232 970	-231 710	-230	-230
Henkilösivukulut	-1 399 405	-1 450 930	-1 471 020	-1 464	-1 464
Henkilöstökulut	-6 701 754	-6 855 480	-6 836 230	-6 803	-6 799
Palvelujen ostot					
Asiakaspalvelujen ostot	-11 304 240	-10 745 600	-11 420 480	-11 020	-11 020
Muiden palvelujen ostot	-2 361 275	-2 500 740	-2 501 990	-2 493	-2 492
Palvelujen ostot	-13 665 514	-13 246 340	-13 922 470	-13 513	-13 512
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 337 805	-1 362 870	-1 333 830	-1 334	-1 334
Avustukset					
Avustukset yhteisöille	-195 970	-240 500	-170 110	-170	-170
Avustukset	-457 881	-509 500	-426 110	-426	-426
Muut toimintakulut					
Vuokratulut	-109 018	-119 120	-111 890	-112	-112
Muut kulut	-40 235	-105 080	-109 590	-110	-110
Muut toimintakulut	-149 253	-224 200	-221 480	-221	-221
Toimintakulut	-22 312 207	-22 198 390	-22 740 120	-22 298	-22 293
Toimintakate	-19 128 409	-18 906 660	-19 324 580	-18 953	-18 948
Verotulot	7 715 145	8 203 000	7 929 590	8 161	8 605
Valtionosuudet					
Kunnan peruspalvelujen vos	11 202 720	11 173 000	12 190 200	12 190	12 190
Muut valtionosuudet	188 060	125 120	125 970	126	126
Valtionosuudet	11 390 780	11 298 120	12 316 170	12 316	12 316
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	215 489	294 000	308 000	308	308
Muut rahoitustuotot	17 256	21 000	21 000	21	21
Korkokulut	-65 352	-232 000	-232 000	-344	-342
Muut rahoituskulut	-201 236	-44 000	-44 000	-44	-44
Rahoitustuotot ja -kulut	-33 844	39 000	53 000	-59	-57
Vuosikate	-56 328	633 460	974 180	1 465	1 916
Suunnitelman mukaiset pois	-1 413 034	-1 512 950	-1 591 740	-1 553	-1 553
Tilikauden tulos	-1 469 361	-879 490	-617 560	-88	364
Poistoeron lisäys (+) tai väh	6 253				
Rahastojen lisäys (+) tai väh	60 000	400 000			
Tilikauden ylijäämä / alijää	-1 403 108	-479 490	-617 560	-88	364

Toimintatuotot, toimintakulut ja toimintakate

Toimintatuotot ovat myyntituottoja, maksutuottoja, saatuja avustuksia sekä muita tuottoja kuten vuokratuotot. Toimintatuotoissa on sisäisiä palvelujen myyntiä ja sisäisiä vuokratuottoja toiselta toimielimeltä toiselle 3.512.390 euroa. Toimintatuottojen muutos edelliseen vuoteen on 339.860 €.

Toimintakulut ovat henkilöstökuluja, palvelujen ostoja, tarvikehankintoja, avustusmenoja ja muita kuluja kuten vuokrakuluja. Toimintakulussa on sisäisiä palvelujen ostoja ja sisäisiä vuokria toiselta toimialalta toiselle 3.512.390 €.

Toimintakulut ovat talousarviossa 1.030.780 € edellisvuotta suuremmat. Henkilöstökulut eivät kasva, mutta palvelujen ostoissa on kasvua 0,7 milj. € ja sisäisissä palveluissa 0,2 milj. €.

Vuoden 2020 talousarviossa toimintakatteen muutos vuoden 2019 talousarvioon on 417.920 €, (2,2 %).

Verotulot

	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Verotulot (1 000 €)							
- Tulovero	6 094	6 569	6 365	6 772	6 411	6 608	6 758
- Yhteisövero	547	650	613	677	681	715	739
- Kiinteistövero	487	583	737	754	838	838	1 108
Yhteensä	7 128	7 802	7 715	8 203	7 930	8 161	8 605
<i>Muutos %</i>		9,5	-1,1	6,3	-3,3	2,9	5,4
Veroprosentti	21,00	21,50	21,50	21,50	21,50		
Kiinteistöveroprosentit							
- yleinen	0,80	0,93	0,93	0,93	1,00		
- vak. asuinrakennus	0,55	0,55	0,55	0,55	0,66		
- muu asuinrakennus	1,05	1,05	1,05	1,05	1,14		

Talousarvio perustuu 21,50 % tuloveroprosentille, kunnallisveron tuotoksi on arvioitu 6,411 milj. €. Verotulot on arvioitu Kuntaliiton veroennustemallia hyödyntäen. Kuluvaan vuoden tuloverokertymä jää lähes 0,7 milj. euroa arvioitua alhaisemmaksi. Verohallinnon tekemien selvitysten perusteella suurin osa kertymävajeesta johtuu verokorttiuudistuksesta ja tulorekisterinongelmat selittävät vain murto-osan (13%) vajeesta.

Verokorttiuudistuksessa on kyse siitä, että uudessa ennakkoperintämenettelyssä on luovuttu palkkakausi-kohtaisista tulorajoista ja sivutulokorteista, jonka johdosta ennakonpidätykset on toimitettu alkuvuodesta huomattavasti aiempaa käytäntöä alhaisempina.

Yhteisöverokertymän arvioidaan kasvavan reilut 4,7 prosenttia vuoteen 2019 verrattuna Perhon kunnan osalta ja yhteisöverotuotoksi on talousarviossa arvioitu 0,681 milj. €.

Kiinteistöverotuloksi vuodelle 2020 on arvioitu 837.590 €, valtuusto päätti kiinteistöverokorotuksista (taulukko yllä), korotusten vaikutus talousarviossa on 72.590 euroa. Tuulivoimalarakentamisen mahdollinen kiinteistöverotuotto, 270.000 euroa, on huomioitu taloussuunnitelmassa vuoden 2022 verokertymäarviossa.

Valtionosuudet

	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Valtionosuudet (1 000 €)							
- peruspalvelut	8 313	7 923	7 743	7 800	7 124	7 124	7 124
- verotuloihin perustuva	3 359	3 498	3 460	3 373	3 553	3 553	3 553
- veromen. kompensatiot					1 513	1 513	1 513
- OKM:n valtionosuus	48	126	188	125	126	126	126
Yhteensä	11 720	11 547	11 391	11 298	12 316	12 316	12 316
<i>Muutos %</i>		-1,5	-1,4	-0,8	9,0	0,0	0,0

Valtionosuusjärjestelmän tavoitteena on kuntien vastuulla olevien julkisten palvelujen saatavuuden varmistaminen tasaisesti koko maassa kohtuullisella verorasitteella. Valtionosuusuudistus tuli voimaan 1.1.2015. Peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmä muodostuu hallinnollisesti kahdesta osasta: valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta, jota hallinnoi OKM. Uuden järjestelmän mukaan peruspalvelun laskennallisia kustannuksia koskee yksi yhteinen ikäryhmitys. Lisäksi järjestelmään sovelletaan seuraavia kriteereitä: sairastavuus, työttömyysaste, kaksikielisyys, vieraskielisyys, asukastiheys, saaristoisuus ja koulutustausta.

Vuoden 2020 valtionosuuksien arvio perustuu Kuntaliiton ennakkolaskelmiin, lopulliset päätökset saadaan loppuvuodesta 2019.

Rahoitustuotot ja -kulut

	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Rahoitustuotot ja kulut							
<i>(1 000 €)</i>							
+ korkotuotot	227	346	215	294	308	308	308
+ muut rahoitustuotot	27	40	17	21	21	21	21
- korkokulut	-23	-61	-65	-232	-232	-344	-342
- muut rahoituskulut	6	-40	-201	-44	-44	-44	-44
Yhteensä	237	285	-34	39	53	-59	-57
<i>Muutos %</i>		20,3	-111,9	-214,7	35,9	-211,3	-3,4

Korkotuotot ovat pääosin sijoitussalkun korkotuottoja ja lisäksi antolainojen korot sekä osuuspääoman korot. Muut rahoitustuotot ovat perintätuottoja ja osinkotuottoja.

Korkokulut ovat ottolainojen korkoja. Muut rahoituskulut ovat pääosin sijoituksien alaskirjauksia.

Vuosikate, poistot ja varausten ja rahastojen muutokset sekä tilikauden ylijäämä

Vuosikate osoittaa tulo- ja meno-eräiden, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo- ja meno-eräiden riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulo- ja meno-eräiden on riittävä.

Vuoden 2020 talousarviossa vuosikate ei riitä poistojen kattamiseen.

3. RAHOITUSOSA

Rahoituslaskelma osoittaa, riittääkö tuloslaskelmasta tuleva vuosikate investointeihin ja lainanlyhennyksiin ja miten rahoitustarve katetaan.

RAHOITUSLASKELMA					
Toiminnan ja investointien rahavirta					
	<u>Tp 2018</u>	<u>TA 2019</u>	<u>TA 2020</u>	<u>TA 2021</u>	<u>TA 2022</u>
Vuosikate	-56 328	633 440	974 180	1 465	1 916
Satunnaiset erät					
Tulo- ja meno-eräiden korjauserät	<u>-224 721</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Toiminnan rahavirta	-281 050	633 440	974 180	1 465	1 916
Investointimenot	-4 735 397	-2 287 000	-2 753 000	-1 683	-868
Rahoitusosuudet inv.men.	24 960	30 000	0	0	0
Pysyvien vast. hyöd.myynti	858 842	25 000	25 000	25	25
Investointien rahavirta	-3 851 595	-2 232 000	-2 728 000	-1 658	-843
Toiminnan ja inv. rahavirta	-4 132 645	-1 598 560	-1 753 820	-193	1 073
Lainakannan muutokset					
Pitkäaik. lainojen lis.	6 000 000		0	0	0
Pitkäaik. lainojen vähennys	-34 408	-40 000	-50 000	-100	-150
Lyhytaikaik. lainojen muutos	-2 500 000	2 500 000	1 700 000	250	-1 000
Lainakannan muutok.	3 465 592	2 460 000	1 650 000	150	-1 150
Muut maksuvalm. muutok.					
Toimeksiantojen varojen po mu	-9 667				
Vaihto-omaisuuden muutos	1 115				
Saamisten muutos	-235 152	30 000	95 000	95	94
Korottomien velkojen muutos	866 020			0	0
Muut maksuvalm. muutokset	622 316	30 000	95 000	95	94
Rahoituksen rahavirta	4 087 908	2 490 000	1 745 000	245	-1 056
Rahavarojen muutos	-44 737	891 440	-8 820	52	17
Rahavarat 31.12.	6 203 049				
Rahavarat 1.1	<u>-6 247 786</u>				
Rahavarojen muutos	-44 737				

Investoinnit ja lainakanta

Rahoituslaskelman käyttöomaisuusinvestoinnit ovat investointiosan menomäärärahat yhteensä. Vuoden 2020 investointihankkeet ovat yhteensä 2,7 milj. euroa, joista merkittävimmät:

- Varhaiskasvatuksen tilatarpeet 2,0 milj. €
- Palotoimen Säiliöauto 0,250 milj. €
- Kalustohankinnat, muut 0,215 milj. €

Suunnitelmavuosien 2021 – 2022 suurimmat investoinnit ovat:

- Varhaiskasvatuksen tilatarpeet
- Jalmiinakodin tilatarpeet

Lainakannan muutokset – kunnan vieras pääoma – sijoitukset

Kunnan lainojen määrä oli 1.1.2019 5.882 €/asukas ja kokonaismäärä 16,6 milj. €. Vuoden 2019 lopussa lainojen määrä on noin 19,1 milj. € eli 6.880 €/asukas.

Talousarviossa pitkäaikaisia lainoja lyhennetään 0,050 milj. €. Investointien rahoittamiseen voidaan purkaa sijoituksia ja/tai ottaa lainaa. Investointeja voidaan rahoittaa myös käyttöomaisuutta myymällä. Käyttötaloudessa on varattu lainojen korkokuluihin 230.000 euroa.

Vuoden 2020 investointimenot rahoitetaan lainanotolla 1,7 milj. euroa.

Kunnanhallituksen talousarviolainojen ottovaltuus

Kunnanvaltuuston hyväksymässä Perhon kunnan hallintosäännössä on päätetty, että kunnanhallituksella on ratkaisulta lainojen ottamiseen kunnanvaltuuston talousarviossa määrittelemissä rajoissa.

Vuoden 2005 aikana kunta on ottanut käyttöön kuntatodistukset. Kuntatodistukset ovat kuntien ja kuntayhtymien liikkeeseen laskemia lyhytaikaisia velkasitoumuksia. Laina-aika on vähintään yksi päivä ja alle yksi vuosi. Kuntatodistuksen kaupasta sovitaan puhelimitse, hinta määräytyy markkinakorkojen mukaan. Kunta avasi vuoden 2002 aikana luottolimiitin Perhon Osuuspankkiin.

Talousarviossa olevien rakennusinvestointien ja maksuliikenteen hoitamiseksi kunnanhallitukselle annetaan valtuus maksuvalmiuden ylläpitämiseksi ottaa tilapäisluottoa tarvittaessa vuoden 2020 aikana enintään 7,0 milj. €.

4. PERHO – VUOSI 2020

4.1. PERHON TULEVAISUUSSEMINAARIT

Vuonna 2020 järjestetään vähintään kaksi valtuustoseminaaria. Ensimmäinen keväällä osavuosikatsauksen valmistuttua ja toinen syksyllä, kun toinen osavuosikatsaus on valmis. Kevään valtuustoseminaarissa linjataan seuraavan vuoden talousarvion valmistelua, tavoitteita ja toiminnan painopisteitä. Syksyn valtuustoseminaarissa täsmennetään talousarvion laadinnan linjauksia, mahdollisia muutoksia toiminnan painopisteisiin ja talousarviovuodelle määriteltäviä tavoitteita.

4.2. TIEDOTTAMINEN

Annettujen tavoitteiden toteutumista seurataan 4 kuukauden välein laadittavissa osavuosikatsauksissa, jonka lautakunnat käsittelevät kokouksissaan ja kunnanhallitus esittää tiedoksi tarkastuslautakunnalle ja kunnanvaltuustolle. Ajantasaista tiedottamista henkilöstölle ja kuntalaisille lisätään. Henkilöstöinfot pyritään järjestämään kaksi kertaa vuodessa. Kunnan elinkeinopolitiikan toimenpiteitä pyritään nostamaan esille viestinnässä.

4.3. HENKILÖSTÖ - HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Sijaisten palkkauksessa on koko talousarviovuoden voimassa kunnanhallituksen 19.8.2019 § 157 päätös ja johtoryhmän laatima ohjeistus sijais- ja hankintakiellosta.

Sijaisten ottamisessa on käytettävä harkintaa, erityisesti lyhytaikaisissa (alle kolme päivää).

Varhaiskasvatuksessa; huomioidaan ensin, pääseekö jostain toisesta yksiköstä henkilö sijaiseksi. Työyksiköistä on velvollisuus ilmoittaa varhaiskasvatusjohtajalle, mikäli yksikössä työntekijöitä on enemmän kuin lapsimäärä edellyttää. Tämän jälkeen katsotaan, onko erityisopettajan tai varhaiskasvatusjohtajan mahdollista sijaistaa. Vasta näiden jälkeen palkataan ulkopuolinen sijainen.

Perusopetuksessa ja lukiossa; huomioidaan ensin, onko jollain toisella opettajalla sopivasti vapaatunti, tämän jälkeen katsotaan, pääseekö rehtori, koulunkäynnin ohjaaja tai toinen opettaja otona sijaistamaan. Vasta näiden jälkeen ulkopuolinen sijainen.

Muiden hallintokuntien / osastojen osalta pääsääntö on, että sijaista ei hankita. Jos sijainen oltava, niin tällöin suositetaan mahdollisuuksien mukaan tukityöllistettyä (palkkatuki).

Yli kolme päivää pidemmistä sijaisuuksista päättää osastopäällikkö (vakituisten virkojen täyttöluvat anotaan edelleen kunnanhallitukselta).

Palkattomien virka- ja työvapaiden pitämistä suositellaan, mahdollisuuksien mukaan pyritään välttämään sijaisen palkkaamista.

Henkilöstömenot ovat sitovia. Täyttämättömien virkojen/toimien henkilöstömenojen säästöä ei voida käyttää palkkojen tarkistukseen tai muuhun tarkoitukseen ilman valtuuston hyväksymistä.

Avoimeksi tulevia virkojen ja toimien täyttämisen kunnanhallitus harkitsee tapauskohtaisesti täyttämismenettelyn. Sijaisuuden täyttäminen tapahtuu talousarvion puitteissa hallintosäännön mukaan.

Henkilöstösuunnitelma suunnittelukaudelle on liitetietona.

4.4. HANKINNAT

Hankinnoissa on koko talousarviovuoden voimassa kunnanhallituksen 19.8.2019 § 157 päätös ja johtoryhmän laatima ohjeistus sijais- ja

hankintakiellosta, jonka mukaan yli 100 € pienhankintoihin tulee olla osastopäällikön hyväksyntä.

Hankinnat tehdään määrärahojen puitteissa ja noudatetaan kunnanvaltuuston hyväksymiä hankintaohjeita sekä niiden perusteella annettuja määräyksiä ja ohjeita sekä EU:n direktiivejä. Hankinnoissa hyödynnetään hankintarenkaan mahdollistamat edut.

4.5. TALOUSARVIOMUUTOKSET

Talousarviovuoden aikana seurataan valtionosuusviranomaisten ratkaisuja. Mikäli tuloperusteissa tapahtuu vähennyksiä, kunnanhallituksella on valtuus antaa ohjeita talousarvion kattamiseksi.

Kunnanhallituksella on oikeus hyväksyä paikallisia virka- ja työehtosopimuksia talousarvioon varattujen määrärahojen puitteissa.

4.6. ELINKEINOTOIMINTA JA YRITYSTOIMINNAN KEHITTÄMINEN

Elinkeinotoiminnan vahvistamisessa ja yritystoiminnan kehittämisessä keskeisiä toimijoita ovat vuonna 2020 Kosek Oy ja Perhon Kehitysyhtiö Oy.

Perhon Kehitysyhtiö on uudistamassa strategiaansa, huomioiden kunnan markkinoilla tapahtuvien toimintojen yhtiöittämisen mahdollisesti tuomat lisätehtävät. Yhtiöittämisen valmistelut ovat talousarviota laadittaessa käynnissä, mutta päätöksiä ei ole tehty. Toimenpiteet tarkentuvat yhtiöittämistä koskevien päätösten jälkeen.

Elinkeinojen kehittämisen painopistealueita ovat kuntastrategian suuntaisesti:

- Yritysneuvonta ja -kehittäminen (Kosek Oy)
- Yritysten yhteistyön aktivoiminen
- Tapahtumien ja tilaisuuksien järjestäminen
- Sidosryhmäyhteistyö
- Tilahallinta, teollisuus- ja toimitilat (mikäli yhtiöittäminen toteutuu)
- Kehittämishankkeet
- Rahoitusneuvonta (Kosek Oy)
- Työllisyyden hoito

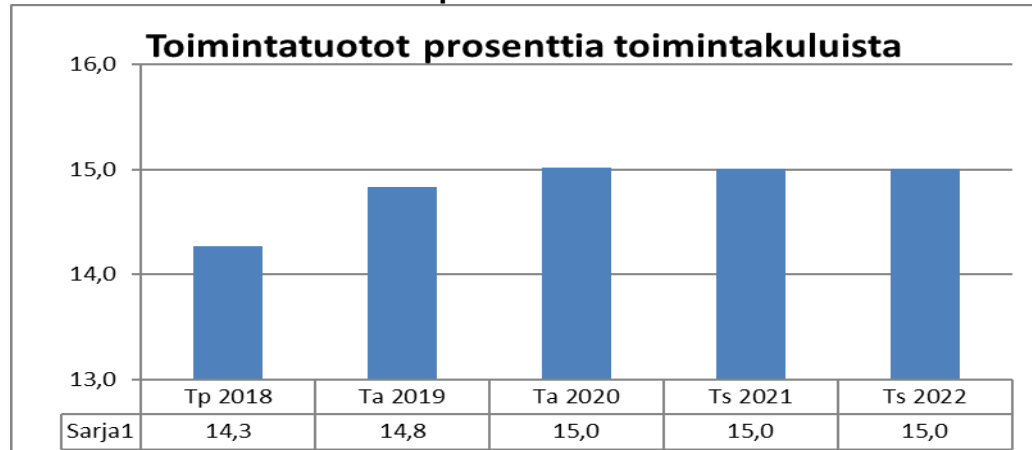
4.7. TALOUSSUUNNITELMAVUODET 2021 JA 2022

- Kunnallisverontulojen arvioidaan suunnitelmakaudella kasvavan vuosittain. Kiinteistöverotulot kasvavat suunnitelmakaudella tuulivoimapuistojen käynnistymisen ansiosta.
- Käyttötalouden valtionosuudet eivät kasva suunnitelmavuosina 2021 - 2022.
- Käyttötalousmenot eivät voi kasvaa suunnitelmakaudella.

4.8. TULOSLASKELMAN JA RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Tuloslaskelmaosan yhteydessä esitetään tulorahoituksen riittävyyttä koskevat tavoitteet ja niiden saavuttamista mittaavat tunnusluvut.

Myynti ja maksutulojen osuudelle kunnan toimintamenoista voidaan asettaa tavoitearvo. Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan tunnusluvulla: **toimintatuotot prosenttia toimintakuluista**.



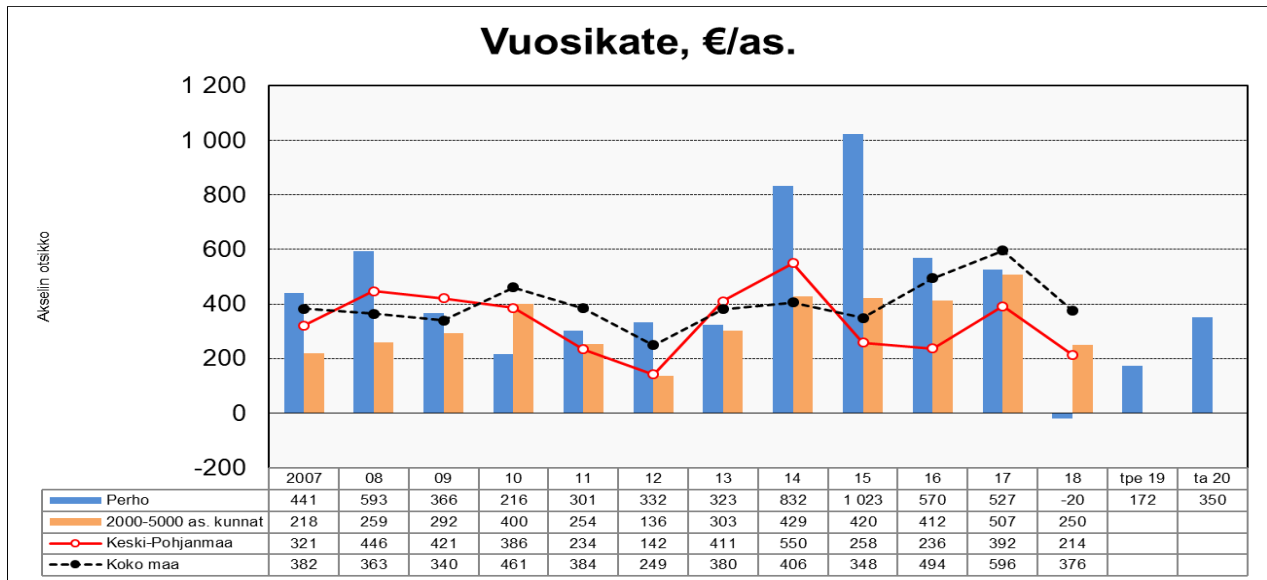
Kunnan koko, toimintojen yhtiöittäminen, liikelaitostaminen ja oppilaitosten ylläpitäminen vaikuttavat tunnusluvun arvoon ja selittävät kuntakohtaisia eroja. Tunnuslukua voidaan tulkita siten, että maksurahoituksen osuuden kasvu vahvistaa kunnan tulorahoitusta.

Vuosikate prosenttia poistonalaisista investoinneista

Tunnusluku on 39,5 %. Kun tunnusluvun arvo on 100 prosenttia tai suurempi, voidaan kunnan tulorahoituksen katsoa olevan riittävä tai ylijäämäinen. Kunnan talous on heikkenevä ja kunta velkaantuu, kun vuosikate on keskimääräistä poistonalaista investointitasoa alempi. Jos vuosikate on negatiivinen, on kunnan tulorahoitus heikko. (Keskimääräinen investointien omahankintameno määräytyy tp 2018 – ts 2022 poistonalaisten investointien keskimäärästä, 2,465 milj. €.)

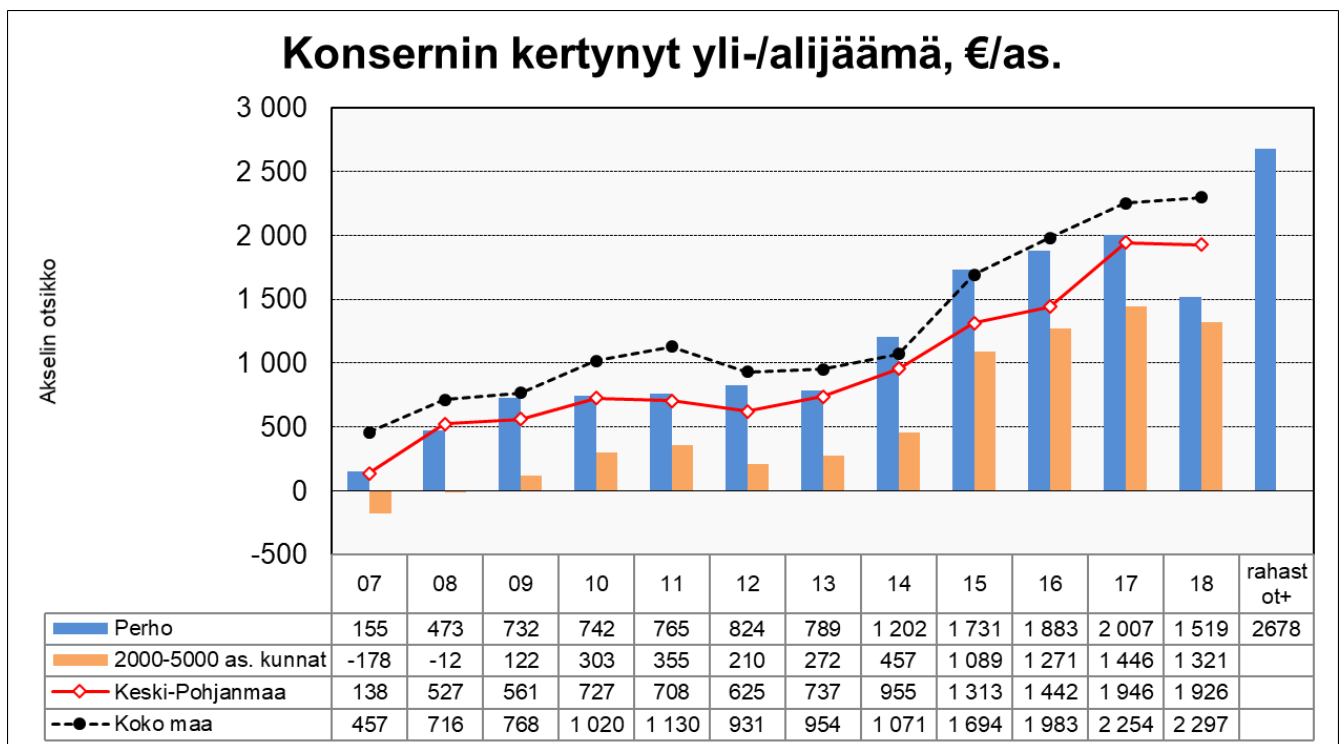
Vuosikate euroa/asukas

Vuosikatteelle saadaan kuntakohtainen tavoitearvo, kun keskimääräinen vuotuinen investointitaso jaetaan asukasmäärällä. Tavoitearvo on 889 euroa/asukas. Vuosikate talousarviossa olisi tavoitearvolla 2,577 milj. euroa, ta 2020 on 0,974 milj. euroa.



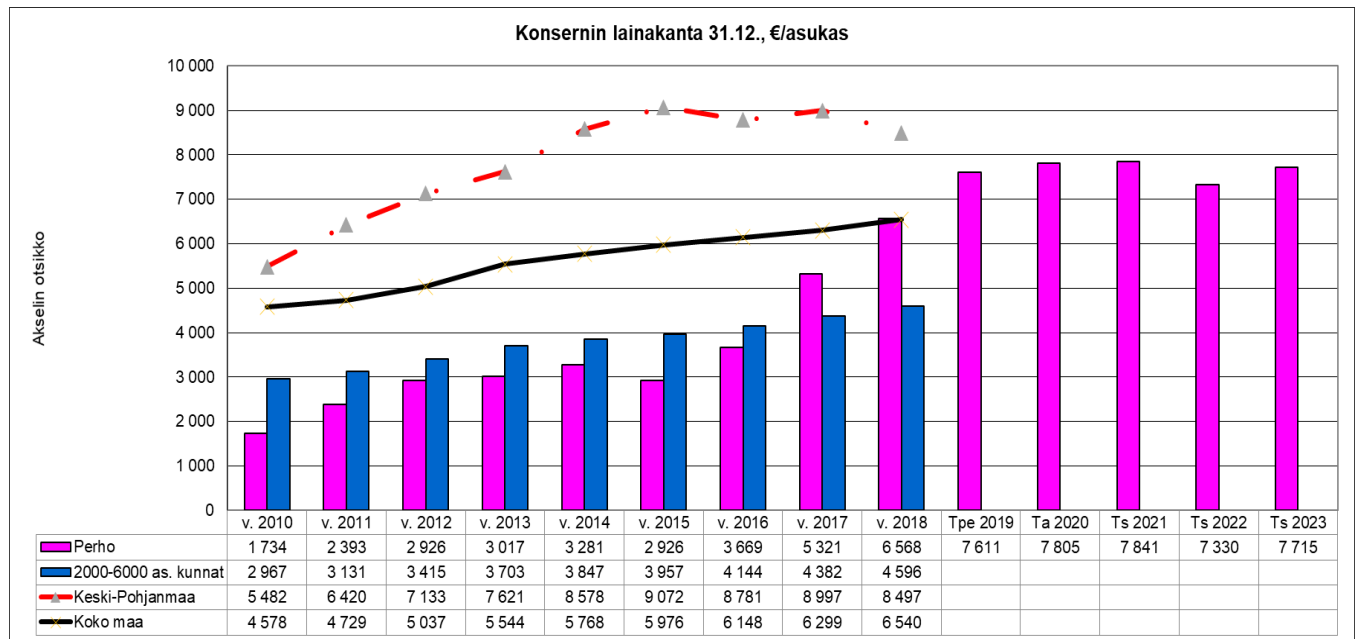
Taseen kertynyt yli-/alijäämä

Pitkän aikavälin tulorahoitustarve voidaan asettaa taseen kertyneen yli-/alijäämän perusteella. Taseen kertyneeseen yli-/alijäämään on tiivistetty kunnan koko tulohistoria. Kun kertynyt yli-/alijäämä jaetaan kunnan asukasmäärällä, saadaan vertailukelpoinen tunnusluku kuntien välisessä vertailussa. Vertailtavien kuntien tulee kuitenkin kuulua samaan kuntakokoluokkaan. Tavoitearvon tulisi olla vähintään 300 – 400 euroa asukas.



Lainanhoitokate

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä, kun tunnusluku on 1 – 2 ja heikko, kun tunnusluvun arvo jää alle yhden. **Vuoden 2020 lainanhoitokate on 0,51.**

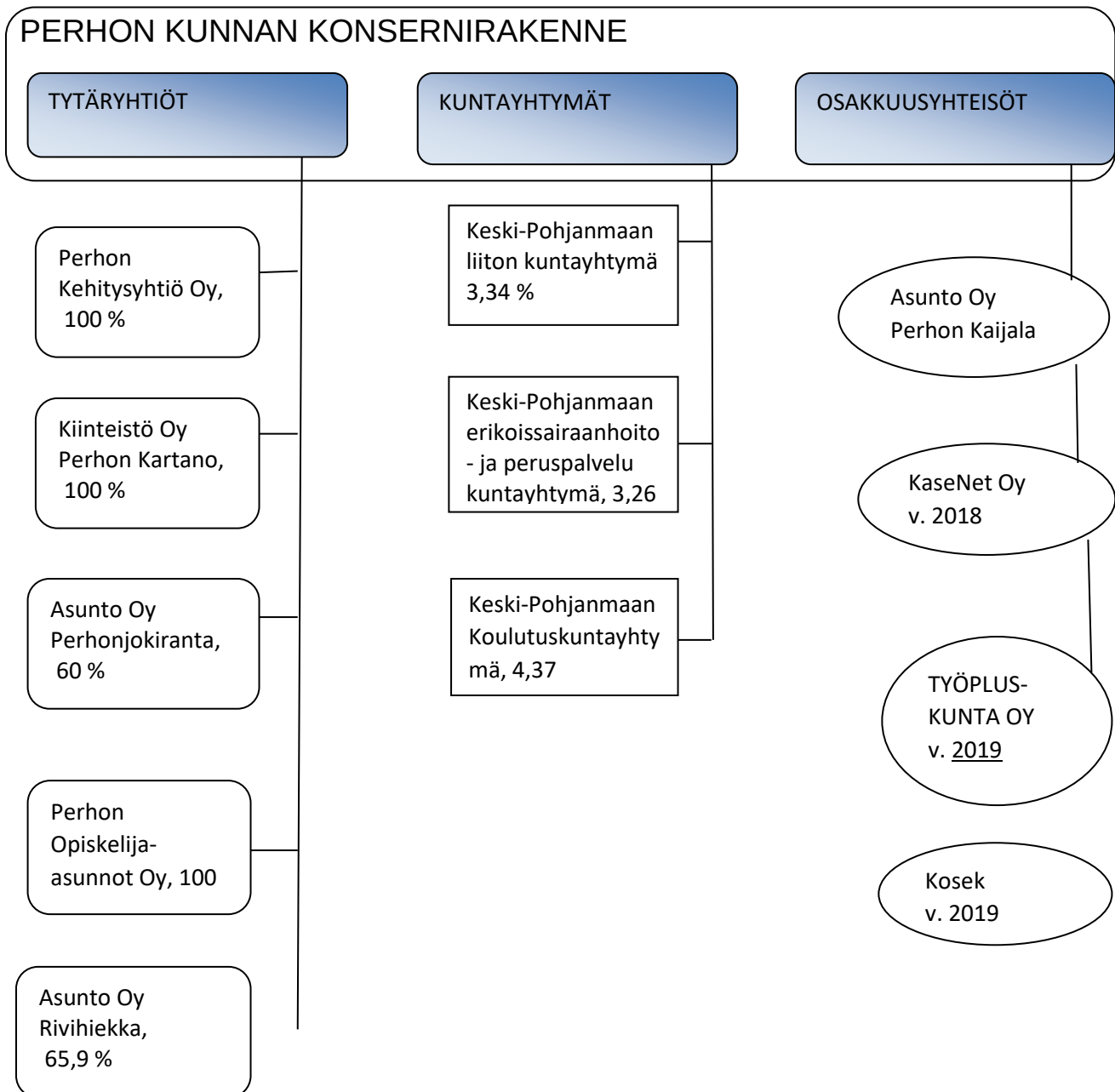


KONSERNIYHTIÖIDEN TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

Kuntakonserniin kuuluu seuraavat tytäryhteisöt: Perhon Kehitysyhtiö 100 %, Kiinteistö Oy Perhon Kartano 100 %, Perhon Opiskelija-asunnot Oy 100 %, As Oy Perhonjokiranta 60 % ja As Oy Rivihiekka 65,9 % sekä kuntayhtymät Keski-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä, Keski-Pohjanmaan Koulutuskuntayhtymä ja Keski-Pohjanmaan liitto.

Perhon kunnan markkinoilla tapahtuvien toimintojen osalta yhtiöittämisselvitys on menossa. Tavoitteena on, että yhtiöittäminen voidaan toteuttaa vuoden 2020 alusta, jolloin se vaikuttaa myös talousarvioon. Muutokset talousarvioon käsitellään talousarviomuutoksina erillisinä päätöksinä.

Yhtiöittämisselvitys koskee ensivaiheessa kunnan suoraan vuokraamia asuntoja sekä teollisuus- ja yritystoimitiloja.



PERHON KEHITYSYHTIÖ OY

Kunnan 100 % omistama yhtiö, jonka tehtävänä on toimia kunnan alueella yritys- ja elinkeinotoiminnan yleiseksi kehittämiseksi. Vuonna 2020 yhtiön toimintaan vaikuttaa merkittävästi kunnan toimintojen yhtiöittäminen.

Tavoitteena on ollut, että kunnan omistamat teollisuus- ja yritystoimitilat siirtyvät yhtiöittämisessä Perhon Kehitysyhtiön hallintaan. Päätökset tästä tehdään yhtiöittämisselvityksen valmistuttua. Yhtiö on laatinut kuntastrategiaa toteuttavan strategian, joka vahvistetaan yhtiöittämisen tapahduttua. Yhtiön toiminta painottuu tarvittavien kehittämistoimenpiteiden esille nostamiseen ja valmisteluun sekä saattamiseen kunnan päätöksentekoon ja mikäli yhtiöittäminen toteutuu vuoden 2020 alusta, toimitilojen hallinta tulee olemaan yhtiön toiminnassa merkittävässä roolissa.

Toimitusjohtajan tehtävät ovat sisällyneet kunnanjohtajan tehtäväkuvaan, eikä yhtiöllä ole palkattua työvoimaa. Näiltä osin toiminta ei vastaa hallintolain 28 § 5 momentin vaatimuksia ja yhtiön toimitusjohtaja järjestely on tarkasteltava lain vaatimuksen mukaiseksi.

Strateginen painopiste	Toimenpide	Mittari
Elinkeinoelämän mahdollistaminen	Kunnan elinkeinotoiminnan aktivoiminen ja edesauttaa perholaisten yritysten ja kuntaan yritystoimintaa suunnittelevien toimijoiden menestymistä (Yhtiön strategialuonnoksessa yritysten yhteistyön aktivoiminen ja tapahtumien ja tilaisuuksien järjestäminen) Luonto- ja matkailutoimialan vahvistaminen (Yhtiön strategialuonnoksessa kehittämishankkeet ja tilahallinta)	Yritysten määrän kehitys Työpaikkojen määrän kehitys Alan yritysten määrän kehitys
Vahva kuntatalous	Yhtiöittämisen toteuttaminen teollisuus- ja toimitilojen osalta	Toteutunut

Riskit ja epävarmuustekijät

Strateginen tavoite	Riski-/epävarmuustekijä	Toimenpide
Yhtiöittämisen toimeenpano	Yhtiön elinvoimaisuus ja toimintakyky ei vastaa tarpeita Toimitusjohtajan tehtävien järjestely	Huolehditaan yhtiön toimintakyvystä Osa-aikainen rekrytointi

KIINTEISTÖ OY PERHON KARTANO

Kunnan 100 % omistama yhtiö, jonka tehtävänä on vuokra-asuntojen hallinta ja rakennuttaminen. Vuonna 2020 yhtiön toimintaan vaikuttaa merkittävästi kunnan toimintojen yhtiöittäminen. Tavoitteena on ollut, että kunnan omistamat ja suoraan vuokraamat (ei yhtiöissä) siirtyvät yhtiöittämisessä Kiinteistö Oy Perhon Kartanon hallintaan. Päätökset tästä tehdään yhtiöittämisselvityksen valmistuttua.

Tavoite / Viihtyisä ja vetovoimainen kunta painopisteellä
Yhtiön hallinnassa olevien vuokra-asuntojen käyttöaste on vähintään 95 %. Yhtiön taloutta hoidetaan niin, että toiminnan kulut voidaan kattaa tulorahoituksella. Kiinteistöjen pitkän tähtäimen korjaussuunnitelma ajan tasalla; asuntokannan kuntotason ylläpitäminen on toteutettava vuotuisin peruskorjaustoimin. Raportointi taloudesta puolivuositain; ensimmäisen vuosipuoliskon katsaus on elokuun osavuositarkastuksen yhteydessä.

PERHON OPISKELIJA-ASUNNOT OY

Kunnan 100 % omistama yhtiö, jonka tehtävänä on vuokra-asuntojen hallinta ja rakennuttaminen.

Tavoite / Viihtyisä ja vetovoimainen kunta painopisteellä
Yhtiön hallinnassa olevien vuokra-asuntojen käyttöaste on vähintään 95 %. Yhtiön taloutta hoidetaan niin, että toiminnan kulut voidaan kattaa tulorahoituksella. Kiinteistöjen pitkän tähtäimen korjaussuunnitelma ajan tasalla; asuntokannan kuntotason ylläpitäminen on toteutettava vuotuisin peruskorjaustoimin. Raportointi taloudesta puolivuositain; ensimmäisen vuosipuoliskon katsaus on elokuun osavuositarkastuksen yhteydessä.

ASUNTO OY RIVIHIEKKA

Kunnan 65,9 % omistama yhtiö, jonka tehtävänä on vuokra-asuntojen hallinta ja rakennuttaminen.

Tavoite / Viihtyisä ja vetovoimainen kunta painopisteellä
Yhtiön hallinnassa olevien vuokra-asuntojen käyttöaste on vähintään 95 %. Yhtiön taloutta hoidetaan niin, että toiminnan kulut voidaan kattaa tulorahoituksella. Kiinteistöjen pitkän tähtäimen korjaussuunnitelma ajan tasalla; asuntokannan kuntotason ylläpitäminen on toteutettava vuotuisin

peruskorjaustoimin.

Raportointi taloudesta puolivuositain; ensimmäisen vuosipuoliskon katsaus on elokuun osavuositarkastuksen yhteydessä.

ASUNTO OY PERHONJOKIRANTA

Kunnan 60 % omistama yhtiö, jonka tehtävänä on vuokra-asuntojen hallinta ja rakennuttaminen.

Tavoite / Viihtyisä ja vetovoimainen kunta painopisteellä

Yhtiön hallinnassa olevien vuokra-asuntojen käyttöaste on vähintään 95 %. Yhtiön taloutta hoidetaan niin, että toiminnan kulut voidaan kattaa tulo-rahoituksella.

Kiinteistöjen pitkän tähtäimen korjaussuunnitelma ajan tasalla; asuntokannan kuntotason ylläpitäminen on toteutettava vuotuisin peruskorjaustoimin.

Raportointi taloudesta puolivuositain; ensimmäisen vuosipuoliskon katsaus on elokuun osavuositarkastuksen yhteydessä.

	Asuntojen lkm	Vuokra €/m ²	sis. Lämpö	Lämmitysmuoto
Kiinteistö oy Perhon Kartano				
- Eeronkuja 2-4, rak. 1988 -1989	15	7,64	x	kaukolämpö
- Kiveläntie 855, rak. 2009	2	8,00	x	maalämpö
Perhon Opiskelija-asunnot Oy				
- Riihikankaantie 1, rak. 2005	7	8,50	x	maalämpö
As Oy Rivihiikka				sähkölämmitys
- Tuomaankuja 2, rak. 1985 - 1992	yht. 9			
- kunta omistaa 65,9 %	6	5,25		
- yksityisillä 34,1 %	3			
As Oy Perhonjokiranta				kaukolämpö
- Vehratinkuja 6	yht. 5			
- kunta omistaa 60 %	3	10,00	x	
- yksityisillä 40 %	2			
Yhteensä kunnan omistamia	33			

TALOUSARVIO 2020, talous- ja toimintasuunnitelma 2021 - 2022 KÄYTTÖTALOUSOSA

Toimielin KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Toiminta-ajatus

Keskusvaalilautakunta järjestää lakisääteiset vaalipalvelut Perhossa.

Tavoitteet

Keskusvaalilautakunta on luotettava vaalipalvelujen järjestäjä kaikissa olosuhteissa.

TULOSLASKELMA	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Toimintatuotot					
Tuet ja avustukset	4 358	16 110			
Toimintatuotot	4 358	16 110			
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 710	-12 000		-4	
Palvelujen ostot	-2 913	-2 250		-1	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-581	-900		0	
Muut toimintakulut	-2	-960			
Toimintakulut	-5 206	-16 110		-5	
- ulkoiset	-3 404				
- sisäiset	-1 802				
Toimintakate	-847	0	0	-5	0
- ulkoinen	955				
- sisäinen	-1 802				

Tulosalue Vaalit

Tulosalueen tilivelvollinen

Keskusvaalilautakunta

Tehtävä/keskeiset muutokset

Vaalilain mukaisesti järjestettävät vaalipalvelut Perhon kunnassa. Tehtävänä on mm. yleisen ennakkoäänestyksen, laitos- ja kotiaäänestyksen sekä varsinaisen vaalipäivän äänestyksen järjestäminen, äänestystuloksen laskenta ja vahvistus, tiedottaminen sekä vaaliorganisaation koulutus.

Vuonna 2020 ei ole säännönmukaisia vaaleja. Vuonna 2021 on kuntavaalit. Vuonna 2022 ei ole säännönmukaisia vaaleja.

Oikeusministeriö suorittaa kunnalle eduskuntavaaleissa, presidentinvaaleissa ja europarlamenttivaaleissa sekä ensimmäisissä maakuntavaaleissa kertakorvauksena ministeriön vahvistaman euromäärän kutakin kunnassa asuvaa äänioikeutettua kohden.

Tavoitteet talousarviovuodelle: v. 2020 ei ole säännönmukaisia vaaleja

Strateginen painopiste	Toimenpide
Palveluiden kehittäminen	Vaalien järjestäminen ripeästi ja luotettavasti sekä säädösten edellyttämällä tavalla. Vaalitoimitsijoita on riittävästi, ohjeistus ja koulutus hoidetaan asianmukaisesti

Tunnusluvut	Tp 2017	Tp 2018	Tp 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Äänioikeutettujen määrä eduskuntavaalit EU-vaalit	2 000	1 981	2 096 2 083	ei	2 100	ei
Äänestys%/eduskuntavaalit			66,7	vaa-		vaa-
Äänestys%/presidentinvaalit		64,6		le-		le-
Äänestys%/kuntavaalit	68,6			ja	80	ja
Äänestys%/EU-vaalit			32,2			
Äänestys%/Maakuntavaalit						
Prosessivirheen vuoksi hylätyt äännet						

Toimielin TARKASTUSLAUTAKUNTA**Toiminta-ajatus**

Kuntalain 121 §:

Valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan hallinnon ja talouden tarkastuksen sekä arvioinnin järjestämistä varten. Lautakunnan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan tulee olla valtuutettuja.

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on:

- 1) valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat;
- 2) arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla;

- 3) arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää;

- 4) huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta;

5) valvoa 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi;

- 6) valmistella kunnanhallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi

- 7) valmisteltava tilintarkastuskertomuksen käsittely valtuustolle.

Kunnanvaltuuston valitsema tilintarkastaja kaudelle 2018 – 2019 on BDO Audiator Oy.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2020:

Tunnusluvut	Tp 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020	TS 2021
Määrätavoitteet:					
- tarkastuspäivät/v	13,7	12	12	12	12
- kokousten lukumäärä	7	10	10	10	10
Hallintokuntavierailut/ johdon tapaamiset	5	5	5	5	5

TULOSLASKELMA	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-2 843	-3 930	-4 200	-4	-4
Palvelujen ostot	-8 495	-15 250	-15 150	-15	-15
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-94	-100	-100	0	0
Muut toimintakulut	-280	-350	-550	-1	-1
Toimintakulut	-11 712	-19 630	-20 000	-20	-20
Toimintakate	-11 712	-19 630	-20 000	-20	-20
<i>Muutos</i>		68 %	2 %	0 %	0 %

Toimielin KUNNANHALLITUS

Toiminta-ajatus

Perhon kunta huolehtii asukkaattensa hyvinvoinnista yhteistyössä toisten kuntien ja muiden palveluntuottajien kanssa. Kunnanhallitus hoitaa hyvin kunnan talouden ja peruspalvelut, huolehtii henkilöstön hyvinvoinnista sekä elinvoimaisen ja tasapainoisen elinkeinorakenteen kehittämisestä.

Kunnanhallitus

- vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta, valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta
- valmistelee talouden sopeuttamisen vaatimat organisaatiomuutokset
- valvoo eri toimielinten ja kuntakonsernin sekä liikelaitosten ja tytäryhteisöjen tavoitteiden toteutumista, edustaa kuntaa, käyttää puhevaltaa sekä antaa tarvittaessa ohjeita
- tehtävät hoidetaan lain, hyvän talouden ja hallinnon sekä valtuuston asettamien periaatteiden mukaisesti

Tehtävä/ keskeiset muutokset

- Maaseutu- ja elinkeinopalvelut
- Sisäiset/tukipalvelut: henkilöstöhallinto, Toimisto- ja talouspalvelut, tuotetaan kunnanhallituksen alaisuudessa koko organisaatiolle
- Ravitsemus-, siivouspalvelut sekä pesulapalvelut siirtyneet vuoden alusta teknisen osaston alaisuuteen.

Tavoitteet

Strateginen painopiste	Toimenpide	Mittarit
Vahva kuntatalous	Talousohjelma 2019 – 2022 toteuttaminen Yhtiöittämisen toimeenpano	Toteutuneet
Elinkeinoelämän vahvistaminen	Monipuolistetaan elinkeinopolitiikan toimenpiteitä, joilla vahvistetaan elinkeinoelämän toimintaedellytyksiä, mahdollistetaan liiketoiminnan kasvu yrityksissä ja työllisyysasteen nousu kunnassa	Yhteisöverotuottojen kehitys Työllisyysasteen paraneminen Työmarkkinatuen taso
Yhdessä tekeminen	Kehitetään kunnan viestintää sekä edistetään eri toimijoiden yhteistyötä kunnassa järjestettävien tapahtumien lisäämiseksi.	Kuntalaispalaute

Viihtyisä elinympäristö	Kiinnitetään huomiota toimenpiteisiin, joilla vahvistetaan kuntakuvaa ja myönteistä ilmapiiriä kunnassa.	Kuntalaispalaute
Palveluiden kehittäminen	Huomioidaan hyvinvointisuunnitelman painopisteet Ylläpidetään tarpeiden mukainen palvelutarjonta peruspalveluissa	Hyvinvointikertomuksen indikaattorit

Riskit ja epävarmuustekijät

Strateginen tavoite	Riski-/epävarmuustekijät	Toimenpide
Talousohjelma 2019 -2022 toteuttaminen	Verotulokertymän aleneminen	Verokertymän tarkka seuranta
Työllisyyden edistäminen	Maailmantalouden kehittyminen negatiiviseen suuntaan	
Avoin ja laadukas tiedottaminen /Myönteisen kuntakuvan vahvistaminen	Resurssien riittävyys	Viestintäsuunnitelman / -strategian laatiminen
Esimiestyö ja työhyvinvointi	Henkilöstön työssäjaksaminen ja työviihtyvyys	Sisäisen yrittäjyyden edistäminen

KUNNANHALLITUS TUOSLASKELMA	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Toimintatuotot					
Myyntituotot	719 102	828 710	876 600	765	765
Tuet ja avustukset	18 947	25 000	45 000	45	45
Muut toimintatuotot	201 602	25 000	29 800	30	30
Toimintatuotot	939 650	878 710	951 400	840	840
- ulkoiset	317 528	285 500	302 300	232	232
- sisäiset	622 122	593 210	649 100	608	608
Toimintakulut					
Henkilöstökulut					
Henkilöstökulut	-714 835	-744 320	-804 320	-767	-767
Palvelujen ostot					
Asiakaspalvelujen ostot	-11 170 256	-10 588 050	-11 264 100	-10 864	-10 864
Muiden palvelujen ostot	-947 667	-889 630	-987 340	-969	-969
Palvelujen ostot	-12 117 923	-11 477 680	-12 251 440	-11 833	-11 833
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-26 610	-26 680	-26 980	-27	-27
Avustukset	-186 273	-258 500	-170 500	-171	-171
Muut toimintakulut	-20 539	-53 570	-45 710	-46	-46
Toimintakulut	-13 066 180	-12 560 750	-13 298 950	-12 844	-12 844
- ulkoiset	-12 956 411	-12 475 400	-13 206 590	-12 760	-12 760

- sisäiset	-109 769	-85 350	-92 360	-84	-84
TOIMINTAKATE	-12 126 529	-11 682 040	-12 347 550	-12 004	-12 004
- ulkoinen	-12 638 882	-12 189 900	-12 904 290	-12 527	-12 527
- sisäinen	512 353	507 860	556 740	523	523
Muutos		-4 %	6 %	-3 %	0 %
Poistot	-24 175	-37 580	-19 500	-20	-20
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-12 150 704	-11 719 620	-12 347 550	-12 005	-12 005

Tulosalue Hallintopalvelut

Tulosalueen tilivelvolliset

Kunnanhallitus

Kunnanjohtaja Lauri Laajala

Sivistys- ja hallintojohtaja Mervi Pääkkö

Tehtävä/ keskeiset muutokset

Tulosalueeseen kuuluu yleishallinnon palvelut (kunnanvaltuusto, kunnanhallitus ja toimikunnat, hallintopalvelut ja muu yleishallinto). Kunnanjohtaja toimii viraston päällikkönä, sivistys- ja hallintojohtaja toimii yleisen osaston osastopäällikkö ja palkka-asiamies.

- vastaa kunnan asioiden tiedottamisesta
- vastaa yhteistoiminnasta ja virka- ja työehtosopimusten mukaisista neuvotteluista työntekijäjärjestöjen kanssa
- tuottaa kunnan tarvitsemat toimisto-, talous- ja ict-palvelut
- järjestää ja koordinoi asuntotointa, elinkeinotoimen palveluja sekä metsänhoitoa ja myyntiä
- hallintopalvelut sisältää myös yhteistoimintaosuudet (Kuntaliitto, K-P:n liitto ym.)

Avustuksissa on 25.000 €:

- o 15.000 € palvelujen osto ikäihmisille
- o 10.000 € kunnanhallituksen käyttövaroihin

Tavoitteet

Strateginen painopiste	Toimenpide	Mittarit
Vahva kuntatalous	Kuukausiraportti kunnanhallitukselle ja kunnan nettisivuille kuukausittain, osavuositarkastukset 30.4. ja 31.8., tilinpäätösennusteet huhtikuun raportista alkaen.	Toteutunut
Elinkeinoelämän mahdollistaminen	Palkkatuen hyödyntäminen kunnan palvelutuotannossa	X kpl palkkatukisopimusta pitkäaikaistyöttömien työllistämässä
Yhdessä tekeminen	Perholainen-kuntatiedotteen kehittäminen, kunnan www-sivujen päivittäminen ja viestinnän aktivoiminen.	

Viihtyisä elinympäristö	Myönteisen kuntakuva vahvistaminen	Kuntalaispalaute
Palveluiden kehittäminen	Henkilöstöresurssien kohdentaminen tarkoituksen mukaisesti.	
	Sähköisten työkalujen hyödyntämisen ja käyttöönoton jatkaminen (myös sisäisissä toiminnoissa)	

YLEISHALLINTOPALVELUT	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Toimintatuotot					
Myyntituotot	5 397	8 000			
Toimintatuotot	191 694	8 000			
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-332 479	-347 510	-348 280	-348	-348
Palvelujen ostot	-302 454	-285 550	-299 550	-281	-281
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 663	-9 250	-9 050	-9	-9
Avustukset	-76 474	-93 000	-25 000	-25	-25
Muut toimintakulut	-13 967	-24 710	-24 710	-25	-25
Toimintakulut	-729 036	-760 020	-706 590	-688	-688
Toimintakate	-537 342	-752 020	-706 590	-688	-688
Poistot	-5 670	-18 000			
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-543 012	-770 020	-706 590	-688	-688

*) tp 2018 tulona KaseNet Oy, myyntivoitot

Tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Kunnanvaltuuston kokoukset	10+3	12	12	12	12
Kunnanhallituksen kokoukset	22	32	32	32	32
Taloushallintopalveluja käyttävät organisaatiot lkm	6	6	6	6	6

Tukipalvelut: Henkilöstöhallinto, Toimistopalvelut

Tulosalueen tilivelvolliset

Kunnanhallitus

Sivistys- ja hallintojohtaja Mervi Pääkkö

Tehtävä/ keskeiset muutokset Henkilöstöhallinto

Tehtäväalue hoitaa koko kunnan henkilöstön työterveyshuollon, yhteisen koulutuksen ja tyky-toiminnan. Kaikki kustannukset vyörytetään tilinpäätöksessä hallintokunnille henkilöstömäärän suhteessa.

Tehtävä/ keskeiset muutokset Toimistopalvelut

Tehtäväalue **hoitaa koko kunnan** palkanlaskennan, kirjanpidon, raha- ja maksuliikenteen, osto- ja myyntilaskutuksen, toimisto- ja it-palvelut.

Tehtäväalue palvelee kunnanhallitusta, kunnanvaltuustoa, kuntalaisia, hallintokuntia, viranhaltijoita, työntekijöitä sekä kaikkia kunnan yhteistyötahoja.

Tehtäväalueen tuottamia isännöinti- ja/tai kirjanpitopalveluja käyttävät myös kuntakonserniin kuuluvat Kiinteistö Oy Perhon Kartano, Perhon Opiskelija -asunnot Oy, As Oy Rivihiekka ja Perhon Kehitysyhtiö Oy sekä As Oy Perhonjokiranta.

Yleishallinnon tulee suorittaa sille kuuluvat toimisto-, talous- ja henkilöstöhallinto- sekä tukipalvelutehtävät mahdollisimman tehokkaasti ja taloudellisesti sekä hyvän asiakaspalveluperiaatteen mukaisesti.

Strateginen tavoite	Keinot / Toimenpide	Mittarit
Työhyvinvointi	Kehityskeskustelut ja työn vaativuuden arviointi hoidetaan vuosikellon mukaisesti	kehityskeskustelut tehty
	Eläköitymiseen varaudutaan ennakoivalla henkilöstösuunnittelulla	henkilöstösuunnitelma
	Yhteistyöryhmän kanssa suunnittelu työhyvinvoinnin 15 000 euron määrärahan käytöstä	
Yhdessä tekeminen	Tiimiyttäminen ja vastuullisuuden ajattelun lisääminen	
Palveluiden kehittäminen	Toimistotiimin tehtävänkuvien muutokset	
	Ostolaskut verkkolaskuiksi	määrä
	Keskitetty skannaus paperilaskuissa	
	Sähköisten järjestelmien hyödyntäminen ja tehokas käyttö	

TUKIPALVELUT	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Toimintatuotot					
Myyntituotot	633 474	600 710	695 600	659	659
Tuet ja avustukset	18 947	25 000	45 000	45	45
Muut toimintatuotot	244		4 800	5	5
Toimintatuotot	652 664	625 710	745 400	709	709
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-373 136	-389 780	-449 010	-412	-412
Palvelujen ostot	-232 330	-188 700	-248 960	-249	-249
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 313	-17 430	-17 930	-18	-18
Muut toimintakulut	-4 654	-10 300	-10 000	-10	-10
Toimintakulut	-632 434	-606 210	-725 900	-689	-689
Toimintakate	20 231	19 500	19 500	20	20
Poistot	-20 231	-19 500	-19 500	-20	-20
Tilikauden tulos	0	0	0	0	0

Työllisyyden edistäminen

Tulosalueen tilivelvolliset

Kunnanhallitus

Kunnanjohtaja Lauri Laajala

Työmarkkinatuen kuntaosuus jää kunnan maksettavaksi/hoidettavaksi. Yhteistyötä tehdään Kokkotyösäätiön pajatoiminnan muodossa sekä Kokkolan kaupungin kumppanina työllisyyden kuntakokeilupilotissa, mikäli pääsee rahoituksen piiriin.

TYÖLLISYYDEN EDISTÄMINEN					
	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Toimintatuotot					
Toimintatuotot	2 699				
Toimintakulut					
Palvelujen ostot	-13 726	-15 000	-15 000	-15	-15
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-90				
Avustukset	-70 556	-121 000	-101 000	-101	-101
Muut toimintakulut		-7 560			
Toimintakulut	-84 371	-143 560	-116 000	-116	-116
Toimintakate	-81 673	-143 560	-116 000	-116	-116

ELINKEINOJEN EDISTÄMINEN

Yrityspalvelut ja hanketoiminta Kuntamarkkinointi Nuorten työllistämistuki Joukkoliikenne

Yritystoiminnan aktivoiminen, toimintaympäristön vahvistaminen ja elinkeinotoiminnan tukeminen.

Nuorten kesätyöllistymisen-, Etsivän nuorisotyön- ja Työpajatoiminnan- sekä joukkoliikenteen ostosopimusten kuntarahoitusosuudet

Resurssit

Henkilöstö

Perhon Kehitysyhtiö Oy on Perhon kunnan 100 % omistama kehitysyhtiö, jonka perustehtävä on aktivoida kunnan elinkeinopolitiikkaa ja edesauttaa perholaisten yritysten ja kuntaan yritystoimintaa suunnittelevien toimijoiden menestymistä.

Kosek Oy:ltä (Kokkolanseudun Kehitys Oy) ostettava elinkeino-/yritysneuvonta ja hankepalvelut (Yrityskehittäjän asemapaikka Perho) tuottaa yritysten perustamis- ja rahoitusneuvontaa sekä kehittämishankeneuvontaa. Yhteistyö mahdollistaa perholaisten yritysten käyttöön koko Kosek Oy:n yrityskehittäjähenkilöstön osaamisen.

Kehittämishankkeissa, joissa Perhon kunta on osarahoittajana, hallinnoivien yhteistyöorganisaatioiden (mm Kosek Oy, ProAgria Keski-Pohjanmaa, Centria ja Keski-Pohjanmaan koulutuskuntayhtymä) projektihenkilöstö on käytettävissä projektikohtaisiin toimenpiteisiin alueen yrityksissä.

Taloudellisten resurssien jakautuminen

- Kosek Oy toimintarahoitus 56.000 €
- Nuorten kesätyöllistäminen 10.000 €
- muut projektien kehittämisrahat ja hallinto yhteensä 102.500 €, sisältäen Etsivän nuorisotyön ja Pajatoiminnan hankkeen kuntarahaosuuden 12.500 €
- joukkoliikenteen ostosopimukset 150.000 €
- avustus Perhon Kehitysyhtiölle 30.000 €

Toiminnalliset tavoitteet ja mittarit, Elinkeinotoimi ja yrityshankkeet

Elinkeinojen kehittämisen painopistealueita ovat kuntastrategian suuntaisesti:

Yritysneuvonta ja -kehittäminen (Kosek Oy)

- Asiakaskontaktien määrä 130 kpl
- Uusien yritysten määrä uusyritysneuvonnan kautta 6 kpl
- Työpaikkojen määrän positiivinen kehittyminen

- Asiakastyytyväisyys palveluihin 4/5

Kosek Oy panostaa toiminnassaan erityisesti kasvuyritysten aktivointiin, uusyritysten perustamiseen sekä yrittäjämönteisen ilmapiirin ja vetovoimaisuuden vahvistamiseen.

Perhon kunnan elinkeinojen kehittäminen (Perhon Kehitysyhtiö Oy)

- Yritysten yhteistyön aktivoiminen
- Tapahtumien ja tilaisuuksien järjestäminen
 - o 10 kpl, joissa yhteensä 100 osallistujaa
- Sidosryhmäyhteistyö
 - o Perhon lukion Yritysmessut
 - o Yhteistyö yrittäjäjärjestön kanssa
- Tilahallinta, teollisuus- ja toimitilat (mikäli yhtiöittäminen toteutuu)
 - o Uusien teollisuus- ja toimitilojen toteuttaminen 2-3 yrityksen tarpeisiin (vuokra-/lunastusjärjestelyllä)
- Kehittämishankkeet
 - o Luontomatkailun kehittämishankkeen rahoituksen haku ja käynnistäminen
- Työllisyyden hoito
 - o "piilo-" ja osa-aikaisten työmahdollisuuksien kartoittaminen yrityksissä ja julkisella sektorilla
 - o Työ etsii tekijäänsä -kehittämishankkeen toiminnan tukeminen

Toiminnalliset tavoitteet ja mittarit, Nuorten kesätyöllistyminen

Mittari: Tuella on kyetty edesauttamaan 35 perholaisen nuoren kesätyöllistymistä tuen ehtojen puitteissa.

Etsivän nuorisotyön osalta tavoitteet ja tulokset raportoidaan vapaa-aikatoimen ja joukkoliikenteen ostosopimusten osalta kasvatus- ja opetustoimen osioissa.

ELINKEINOJEN EDISTÄMINEN					
	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Toimintatuotot	1 211				
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-3 408	-2 330	-2 330	-2	-2
Palvelujen ostot	-321 967	-288 420	-316 880	-317	-317
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-543				
Avustukset	-26 899	-40 000	-40 000	-40	-40
Muut toimintakulut	-77	-10 000	-10 000	-10	-10
Toimintakulut	-352 894	-340 750	-369 210	-369	-369
Toimintakate	-351 683	-340 750	-369 210	-369	-369

Tulosalue Maaseututoimi

Tulosalueen tilivelvolliset

Kunnanhallitus
Kunnanjohtaja Lauri Laajala
Maaseutuasiamies Seija Klemola

Maaseututoimi

Tavoitteet/Palveluiden kehittäminen painopisteellä

Palvelusuunnitelman kuvaus

Maaseutuelinkeinoviranomaiselle laissa säädettyjä tehtäviä hoitaa Maaseutuyksikkö KaseKa, johon myös Perho kuuluu. Maaseutuyksikön toiminta kuuluu hallinnollisesti Lestijärven kunnan maaseutulautakunnan alaisuuteen.

Maaseutulautakunnan alaiset työntekijät tekevät sidosryhmien kanssa yhteistyötä maaseudun kehittämistehtävissä. Maaseutulautakunnan alaiset työntekijät voivat hoitaa myös muita kuin maataloushallintoon liittyviä kuntakohtaisia tehtäviä.

Maaseututoimella on hajautettu toimintamalli: jokaisessa kunnassa on toimipiste ja palvelu tuotetaan kaikkien sopimuskuntien alueella lähipalveluna. Asiakkaat voivat asioida kaikissa sopimuskuntien toimipisteissä

Tavoitteet ja tunnusluvut

Lakisääteisten tehtävien hoitaminen ajallaan ja virheettömästi. Viljelijäkoulutusten järjestäminen yhteistyössä sidosryhmien kanssa. Annetaan neuvontaa ja avustetaan investointien suunnittelussa ja hakemisessa.

Toimenpiteet

Hoidetaan maataloustukien käsittely säädösten ja ohjeiden mukaan. Järjestetään sidosryhmien kanssa yhteistyössä koulutusta viljelijöille. Tiedotetaan aktiivisesti kuntatiedotteiden, nettisivujen ja sähköpostien avulla ajankohtaisista tukiin liittyvistä asioista. Osallistutaan aktiivisesti kunnissa järjestettäviin maaseudun kehittämispalavereihin. Kannustetaan sopimuskuntia ja viljelijöitä osallistumaan maaseudun kehittämishankkeisiin. Henkilöstö osallistuu ja kuuluu pääasiallisen työpisteensä työ-työtoimintaan.

Laatutavoitteet

Kunnan tavoitteena on, että maksatus saatetaan järjestelmässä hyväksytty tilaan yhden kuukauden kuluessa maksatuksen esteen poistumisesta. Tukihaun tallennukset tehdään 20.6. mennessä. Päätökset viljelijöille toimitetaan kahden kuukauden sisällä maksatuksesta. Takaisinperintöjen osalta tavoitteena on, että takaisinperintäpäätös tehdään kuuden kuukauden sisällä takaisinperinnän perusteen muodostumisesta.

Tuotantotavoitteet

Maaseututoimi pysyy annetussa raamissa.

Perhon kunnan talousarviossa on varattu 13.500 € käytettäväksi maatalousyritysten kehittämiseen sekä maatalousyrittäjien koulutuksiin ja työssäjaksamiseen.

Maaseutupalvelut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-5 813	-4 700	-4 700	-5	-5
Yhteistoimintaosuudet	-47 660	-56 290	-50 900	-51	-51
Muiden palvelujen ostot	-4 044	-11 670	-2 550	-62	-62
Avustukset yhteisöille	-12 345	-4 500	-13 500	-5	-5
Toimintakulut	-69 862	-77 160	-71 650	-72	-72
Toimintakate	-69 862	-77 160	-71 650	-72	-72

Tunnusluvut	Tp 2017	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020
Aktiivituloja, lkm	114	113	111	107
Peltoa viljelyksessä, ha	5 790	5 785	6 000	5 800
Aktiivituloilla peltoa keskim. ha	50,8	51,20	54	54
Maksetut tuet, milj. €	5,0	5,17	5,0	5,0

Kunnanhallitus Sosiaali- ja terveystalvet

Tulosalueen tilivelvolliset

Kunnanhallitus

Kunnanjohtaja Lauri Laajala

Tehtävä/ keskeiset muutokset

Siirtyvät eläkevastuut
 Sosiaali- ja terveystalvet
 Erikoissairaanhoido
 Ympäristöterveydenhuolto

Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveystalvetkuntayhtymän, Soiten tehtävänä on järjestää jäsenkuntiensa puolesta alueensa väestölle yhdenvertaisilla periaatteilla lainsäädännönmukaiset laaja-alaiset sosiaali- ja terveystalvet. Kuntayhtymän jäsenkuntia ovat Halsua, Kannus, Kaustinen, Lestijärvi, Perho, Toholampi, Veteli, Kokkola ja Kruunupyy.

Kokkolan kaupunki järjestää ympäristöterveydenhuollon talvet.

Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveystalvetkuntayhtymä Soite on sosiaali- ja terveydenhuollon syvään toiminnalliseen integraatioon perustuva kuntayhtymä, jonka toiminta ja hallinto pohjautuu strategiseen toiminta-ajatukseen:

1. Ihminen keskiössä
2. Sosiaali ja terveydenhuollon toiminnallinen integraatio tunnettua ja tunnustettua asiantuntijuutta
3. Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen
4. Kotona asumisen ja elämisen tukeminen
5. Toiminnan ja talouden kannalta kestävät rakenteet
6. Päivystävä keskussairaala alueella
7. Tiedolla johtaminen

Soiten toiminnan arvopohja tukeutuu hyväksyttyyn arvopohjaan:

1. Ihminen keskiössä
2. Arvostava kohtaaminen
3. Avoimuus
4. Osallisuus
5. Vastuullisuus
6. Yhdenvertaisuus

Soiten toimintaideologia on integraation edelleenvahvistaminen. Tätä kautta voidaan sekä parantaa alueen ihmisten palveluita että parantaa palvelutuotannon tuottavuutta ja hillitä kustannuskehitystä.

Soiten alueen sote-kustannusten taso on osoittautumassa alueen jäsenkuntien taloudellista kantokykyä korkeammaksi. Keväällä 2019 käynnistettiin talouden tasapainottamisohjelman valmistelu, joka ei kuitenkaan päätöksenteossa tuottanut tarpeeseen nähden riittävää rakenteellista

kustannussäästöä. Tavoitteena on saavuttaa tarvevakioiduissa sote-kustannuksissa maan keskiarvotaso.

Toiminta- ja taloussuunnitelma perustuu hallituksen hyväksymään budjettiraamiin, joka on jäsenkuntalaskutus TA 2019 +2,5%.

Raami on haastava, sillä vuoden 2019 kustannuskehitys ennakoi toimintakuluihin budjettiylitystä. Raamipäätös sisältää ehdon, että toiminnan kustannuspohjaan sisällytetään 14 M € suuruinen rakenteellinen säästö.

Raamin tavoitteena on jäsenkuntalaskutustaso 268,7 M € (TP 2018 oli 259,6 M € ja vuoden 2019 TA on 262,1 M €).

Soiten hallitus käsittelee vuoden 2020 talousarviota 25.11.2019 ja valtuusto 9.12.2019.

Strateginen painopiste	Toimenpide	Mittarit
Viihtyisä elinympäristö	Sote-kiinteistöjen, erityisesti asumisyksiköiden, ympäristöjen viihtyvyyden parantaminen	Asukas- ja kuntalaispalaute
Palvelujen kehittäminen	Tarpeiden mukainen palvelutarjonta Perhon sote-palveluissa	Kuntalaispalaute
	Senioriasumisen mahdollistaminen	Yhteistyö Perhon Vanhustenkotiyhdistyksen kanssa
	Huomioidaan hyvinvointisuunnitelman toimenpiteet	Hyvinvointikertomuksen indikaattorit

TULOSLASKELMA	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Sosiaali- ja terveystaloudet Perustaloudet					
Palvelujen ostot	-7 834 065	-6 987 050	-7 596 200	-7 396	-7 396
Sosiaali- ja terveystaloudet Erikoissairaanhoidot					
Palvelujen ostot	-3 219 072	-3 470 340	-3 541 900	-3 342	-3 342
Toimintakulut	-11 053 137	-10 457 390	-11 138 100	-10 738	-10 738
Toimintakate	-11 052 735	-10 457 390	-11 138 100	-10 738	-10 738

TULOSLASKELMA	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Ympäristöterveydenhuolto					
Palvelujen ostot	-113 237	-130 660	-126 000	-126	-126

	Ta 2019 /Soitella	TA 2020 = Ta19+2,5%	Ts 2021 Ta2020-0,4milj.	Ts 2022
Soite, maisemalaskutus	7 410 912	7 596 185	7 396 185	7 396 185
Soite, suoriteperusteinen	3 455 520	3 541 908	3 341 908	3 341 908
Soite yhteensä	10 866 432	11 138 093	10 738 093	10 738 093
-muutos - %		2,5	-3,6	0,0

Kunnanhallitus Metsänhoito ja -myynti
Tulosalueen tilivelvolliset
 Kunnanhallitus
 Kunnanjohtaja Lauri Laajala

Tehtävä/ keskeiset muutokset

Metsän myynnin kilpailuttaminen ja metsänhoidollisten toimenpiteiden valvonta sekä tehtyjen metsäkauppojen toteutumisen seuranta, kiinteistöjen myynnin valmistelu (lomarantatontit).

Kunnalla on omistuksessaan merkittävä metsäomaisuus. Metsänhoitosopimus Metsänhoitoyhdistys Keskipohja ry:n kanssa käsittää 1.652 hehtaaria. Sopimuksella edistetään kunnan metsänhoidollisten tavoitteiden toteutumista ja se käsittää puukaupan ja metsänhoitotyöt.

MAA- JA METSÄTILAT					
TULOSLASKELMA	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Toimintatuotot					
Myyntituotot	80 231	220 000	220 000	150	150
Muut toimintatuotot	10 750	25 000	25 000	25	25
Toimintatuotot	90 981	245 000	245 000	175	175
Toimintakulut					
Palvelujen ostot	-29 528	-44 000	-44 500	-45	-45
Muut toimintakulut	-1 682	-1 000	-1 000	-1	-1
Toimintakulut	-31 210	-45 000	-45 500	-46	-46
Toimintakate	59 771	200 000	199 500	130	130

TALOUSARVIO 2020, talous- ja toimintasuunnitelma 2021 - 2022
SIVISTYS- JA VAPAA-AJANLAUTAKUNTA

Tilivelvolliset

Sivistys- ja vapaa-ajanlautakunta

Sivistys- ja hallintojohtaja Mervi Pääkkö

Tehtävä

Sivistys- ja vapaa-ajanlautakunta ja hallinto

Toiminta-ajatus

Sivistys- ja vapaa-ajanlautakunta järjestää perholaisten varhaiskasvatus-, koulutus- ja vapa-ajanpalvelut sekä vastaa siitä, että ne toimivat erityislainsäädännön edellyttämällä tavalla. Lautakunta huolehtii varhaiskasvatuslain (540/2018), lasten kotihoidon ja yksityisen hoidon tuesta annetun lain (27/2019), perusopetuslain (628/1998), lukiolain (714/2018), vapaasta sivistystyöstä annetun lain (965/2017), kirjastolain (1492/2016) ja nuorisolain (1285/2016) mukaisista tehtävistä. Sivistys- ja vapaa-ajanlautakunta vastaa lisäksi hallintokunnan yhteisten asioiden hoidosta, tehtävien koordinoinnista ja lautakuntatyöskentelyn sujuvuudesta sekä kehittää ja uudistaa osaston toimialaa kunnan strategisten tavoitteiden

suuntaisesti. Perhon sivistyspalvelut toimivat yhteistyössä alueen muiden toimijoiden kanssa.

Opetus- ja kulttuuriministeriön talousarvioehdotuksessa 2020 on mainittu toimenpiteitä, joilla on vaikutusta sivistys- ja vapaa-ajantoimintaan lähivuosina. Näitä ehdotuksia ovat mm. varhaiskasvatuksen laaja subjektiivinen oikeus ja ryhmäkokojen pienentäminen syksystä 2020 alkaen sekä oppivelvollisuuden laajennus 18 - ikävuoteen saakka ja maksuton toinen aste aikaisintaan syksystä 2021 alkaen. Muutosten käytännön toteutus ja talousvaikutukset eivät ole vielä tiedossa eikä niitä kaikkia siten ole vielä. Ministeriö esittää vuosille 2021–2023 aamu- ja iltapäivätoiminnan ja maksuttomien harrastusmahdollisuuksien vahvistamista koulupäivän yhteydessä sekä opiskeluhuollon vahvistamista perusopetuksessa ja toisella asteella. Esi- ja alkuopetuksesta muodostetaan kokonaisuus, joka mahdollistaa joustavan oppimispolun alun ja eri koulutusasteiden nivelvaiheita vahvistetaan. Uuden lukiolain toimeenpanoa ja lukiokoulutuksen uudistusta jatketaan sisältäen ylioppilastutkinnon uusimiskertojen laajenemisen.

Strateginen tavoite	Keinot / Toimenpide	Mittarit
Viihtyisä ja turvallinen elinympäristö	Ennalta ehkäisevästi pidetään paikat kunnossa ja puututaan nopeasti ilkivaltaan Tiedotus ja tapakasvatus Liikuntapaikkojen kunnossapito Kirjaston monipuolinen hyödyntäminen	
Yhdessä tekeminen	Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö Asiakastyytyväisyyskysely varhaiskasvatuksessa Avoin ja laadukas tiedottaminen Tiimiyttäminen ja vastuullisuuden ajattelu	
Viihtyisä elinympäristö	Turvallinen elinympäristö. Tiedotus ja tapakasvatus	
Positiivinen kuntakuva toimivien palvelujen kautta	Hankerahoitus Varhaiskasvatuksen tilainvestointi Luontolukion kehittäminen Esimiestyön kehittäminen	

Riskitekijät:

Resurssien riittävyys
Henkilöstön hyvinvointi/jaksaminen
Työvoiman saatavuus
Opiskelu- ja kasvatushuollolliset haasteet

SIVISTYS- JA VAPAA-AJAN TUOSLASKELMA	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Toimintatuotot					
Myyntituotot	106 005	86 000	122 970	123	123
Maksutuotot	108 920	92 100	134 700	135	135
Tuet ja avustukset	112 908	130 400	126 320	126	126
Muut toimintatuotot	11 033	5 200	9 100	9	9
Toimintatuotot	338 866	313 700	393 090	393	393
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-4 517 933	-4 611 660	-4 571 060	-4 571	-4 571
<i>Asiakaspalvelujen ostot</i>	<i>-125 812</i>	<i>-145 050</i>	<i>-144 380</i>	<i>-144</i>	<i>-144</i>
<i>Muiden palvelujen ostot</i>	<i>-1 152 353</i>	<i>-1 204 610</i>	<i>-1 141 370</i>	<i>-1 116</i>	<i>-1 116</i>
Palvelujen ostot	-1 278 166	-1 349 660	-1 285 750	-1 261	-1 261
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-253 354	-263 880	-261 590	-262	-262
Avustukset	-261 707	-250 000	-254 610	-255	-255
Muut toimintakulut	-1 143 274	-1 170 930	-1 311 770	-1 312	-1 312
Toimintakulut	-7 454 433	-7 646 130	-7 684 780	-7 660	-7 660
- ulkoiset	-5 704 883	-5 861 320	-5 725 960	-5 726	-5 726
- sisäiset	-1 749 550	-1 784 810	-1 958 820	-1 934	-1 934
TOIMINTAKATE	-7 115 568	-7 332 430	-7 291 690	-7 267	-7 267
- ulkoinen	-5 366 018	-5 547 620	-5 332 870	-5 333	-5 333
- sisäinen	-1 749 550	-1 784 810	-1 958 820	-1 934	-1 934
<i>Muutos</i>		<i>3 %</i>	<i>-1 %</i>	<i>0 %</i>	<i>0 %</i>
Poistot	-60 815	-49 940	-57 310	-57	-57
Tilikauden ylijäämä /alijäämä	-7 176 383	-7 382 370	-7 349 000	-7 324	-7 324

Tulosalue Varhaiskasvatuspalvelut

Tulosalueen tilivelvolliset

Sivistys- ja vapaa-ajanlautakunta

Sivistys- ja hallintojohtaja Mervi Pääkkö

Varhaiskasvatusjohtaja vs. Heidi Salo

Varhaiskasvatuspalvelut muodostuvat kunnan järjestämästä varhaiskasvatuksesta ja aamu- ja iltapäivätoiminnasta.

Talousarvion sisältö / keskeiset muutokset

Varhaiskasvatuspalveluita käyttävien lasten kokonaismäärän arvioidaan olevan vuonna 2020 suurempi kuin vuonna 2019. Mikäli hallitusohjelmassa esitetty subjektiivisen kokoaikaisen varhaiskasvatusoikeuden palautus toteutuu. Perhon kunnan uuden, keskitetyn päiväkotirakennuksen investointi tulee lisäämään käyttöastetta. Tämä saavutetaan mm. ryhmien tehokkaammalla täytöllä, tarkemmalla sijaisten hankkimisella

sekä henkilöstömäärän ja henkilöstön lomien tehokkaammalla suunnittelulla, kun koko varhaiskasvatus on samassa rakennuksessa.

Tavoite	Keinot / Toimenpide	Mittarit
Yhdessä tekeminen	Varhaiskasvatuksen ja kodin välisen yhteistyön tiivistäminen Asiakastyytyväisyyskysely	
Positiivinen kuntakuva toimivien palvelujen kautta	Sujuva päivähoito väistötiloissa	
Ympäristön hyödyntäminen	Enemmän yhdessä tekemistä koko varhaiskasvatuksessa	
Osaava henkilöstö	Koulutukset Lapset puheeksi-toimintamalli Varhaiskasvatuksen erityisopettajan rekrytointi	

VARHAISKASVATUSPALVELUT					
Toimintakate	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Toimintatuotot					
Myyntituotot	11 867	10 000			
Maksutuotot	90 520	78 000	112 000	112	112
Toimintatuotot	102 387	88 000	112 000	112	112
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-956 951	-1 002 870	-1 056 080	-1 056	-1 056
Palvelujen ostot	-162 439	-178 350	-198 710	-197	-197
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-25 662	-26 250	-11 800	-12	-12
Avustukset	-245 227	-230 000	-230 000	-230	-230
Muut toimintakulut	-96 940	-104 380	-90 800	-91	-91
Toimintakulut	-1 487 219	-1 541 850	-1 587 390	-1 585	-1 585
Toimintakate	-1 384 832	-1 453 850	-1 475 390	-1 473	-1 473

Keskeiset tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Lapset/ päivähoito	149	165	170	+20
Lapset / Apip	40	53	50	
Asiakastyytyväisyys				

Tulosalue Opetuspalvelut

Tulosalueen tilivelvolliset

Sivistys- ja vapaa-ajanlautakunta

Sivistys- ja hallintojohtaja Mervi Pääkkö

Yläkoulun ja lukion rehtori

Alakoulujen rehtori Pasi Kanninen

Opetuspalvelut koostuvat perusopetuksesta, lukiokoulutuksesta, oppimisen ja koulunkäynnin tuesta sekä opiskeluhuollosta. Opiskeluhuolto sisältää monialaisen opiskeluhuollon lisäksi psykologi- ja kuraattoripalvelut. Opiskeluhuollon koulu- ja opiskeluterveydenhuollon palvelut tuotetaan Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveystieteiden kuntayhtymässä.

Talousarvion sisältö / keskeiset muutokset

Oppilasmäärän arvioidaan säilyvän vähintään ennallaan vuoteen 2024 saakka. Perhon kunnan talousohjelma vuosille 2019-2023 edellyttää säästötoimenpiteitä. Tämä näkyy myös opetuspalveluissa. Koulunkäynnin ohjaajien käyttöä priorisoidaan ja määrä vähentyy jo vuodelle 2020. Oppimisen haasteiden ennaltaehkäiseminen sekä oppimisen ja kasvun oikea-aikainen tukeminen on resurssien niukentuessa perusopetuksen, oppimisen tuen ja opiskeluhuollon seuraavien vuosien yhteinen tavoite.

Lukiossa järjestetään opetusta ja toimintaa uuden opetussuunnitelman ja uuden lukiolain mukaisesti. Jatketaan yhteistyötä toisen asteen oppilaitosten kanssa ja laajennetaan korkeakoulu-yhteistyötä sekä vahvistetaan perusopetuksen nivelvaihetta. Lukion kehittäminen luontolukion suuntaan MOLLin kanssa tukee myös kunnan toimintastrategian elinkeinoelämän linjausta luonto- ja matkailutoimialan vahvistamiseksi. Mikäli luontolukion suunnittelussa ja markkinoinnissa onnistutaan tavoitteiden mukaisesti tietää se taloudellisen lisäresurssin tarvetta ainakin tilajärjestelyjen osalta kun 2.asteen kampusajattelua viedään eteenpäin

Tavoite	Keinot / Toimenpide	Mittarit
Positiivinen kunta toimivien palvelujen kautta	Luontolukion kehittäminen Perhon ammattiopiston kanssa Ympäröivän luonnon hyödyntäminen Paikallisen yrityselämän yhteyksien käyttö Yhteistyön lisääminen kaikilla tasoilla	
Kilpailukykyiset 2. asteen oppilaitokset	Sähköisten oppimisympäristöjen käyttö Laadukkaat koulutussisällöt -> tuote Täsmämarkkinointi	
Hyvinvoinnin lisääntyminen työssä (ja vapaa-ajalla)	Positiivinen pedagogiikka Hyvän johtamisen kehittäminen Yhteisöllisyyden vahvistaminen	

	ja erilaisuuden hyväksyntä	
--	----------------------------	--

OPETUSPALVELUT					
Toimintakate	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Toimintatuotot					
Myyntituotot	80 947	59 800	101 000	101	101
Maksutuotot	1 040	500	940	1	1
Tuet ja avustukset	77 184	98 400	89 320	89	89
Muut toimintatuotot	9 605	2 000	8 640	9	9
Toimintatuotot	168 776	160 700	199 900	200	200
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-3 293 398	-3 327 170	-3 238 460	-3 238	-3 238
Palvelujen ostot	-1 022 754	-1 058 000	-975 600	-953	-953
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-183 046	-192 950	-211 070	-211	-211
Muut toimintakulut	-955 703	-977 600	-1 119 220	-1 119	-1 119
Toimintakulut	-5 454 902	-5 555 720	-5 544 350	-5 521	-5 521
Toimintakate	-5 286 125	-5 395 020	-5 344 450	-5 321	-5 321

Keskeiset tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Oppilaat/alakoulut			355	348
Oppilaat/yläkoulu	137	130	152	163
Oppilaat/päivälukio	57	55	65	70
Oppilaat/ammattilukio	2	1	4	6
Aloittavien määrä lukiossa % ikäluokasta	48 (kaikki alkajat /Perhon 9lk.)	46 (kaikki alkajat /Perhon 9lk.)	58 (kaikki alkajat /Perhon 9lk.)	58

Tulosalue Vapaa-ajanpalvelut

Tilivelvolliset

Sivistys- ja vapaa-ajanlautakunta
Sivistys- ja hallintojohtaja Mervi Pääkkö
Kirjastonjohtaja Mervi Pääkkö
Nuoriso- ja vapaa-ajansihteeri Jaakko Kinnunen

Vapaa-ajan palveluihin kuuluvat kirjasto-, nuoriso- ja liikunta- sekä kulttuuripalvelut, kansalaisopisto ja etsivä nuorisotyö.

Talousarvion sisältö / keskeiset muutokset

Kirjasto- ja kulttuuripalvelut

Pyritään lisäämään kunnan eri tahojen, yhdistysten ja yhteisöjen kanssa tehtävää monipuolista yhteistyötä, mm. tarjoamalla tiloja näyttelyille ja tapahtumille sekä lisäämällä avointa viestintää.

Eepos-alueen kirjastojen kanssa tehdään jatkuvasti yhteistyötä yhteisten uusien hankkeiden, palveluiden ja hankintojen suhteen, käyttäen hyväksi yhteistä kokoelmapolitiikkaa.

Perholla on Eepos-alueen (22 kuntaa) kirjastojen kanssa yhteinen kirjastojärjestelmä, kokoelma- ja asiakasrekisteri, joka mahdollistaa kaikille kuntalaisille moni- ja tasapuolisen aineistosaatavuuden.

Eepos-kirjastoilla on lisäksi yhteinen verkkokirjasto Eepos-Finna, joka palvelee asiakkaita ympärivuorokautisesti; asiakas voi varata aineistoa, uusia omia lainojaan, kuunnella ja lukea sähköisiä kirjoja. Finnan kautta on käytettävissä myös Naxos Music Library ja Naxos Music Library Jazz-musiikin kuuntelupalvelut sekä Rockway- musiikin soiton opiskelu-palvelu. Verkkokirjastoa päivitetään jatkuvasti monipuolisemmaksi palvelumuodoksi. Asiakkaille uutena palveluna on myös Chat-palvelu.

Kirjastoon pyritään hankkimaan kattavasti uutuusaineistoa Eepos-kokoelmapolitiikan ja laatusuosituksen mukaisesti.

Nuoriso- ja liikuntapalvelut

Nuorisotilat ovat avoinna seitsemäsluokkalaisista 17 vuotiaille asti maanantai-keskiviikko- ja perjantai iltoina. Tiloille järjestetään toimintaa ja tapahtumia, jotka kumpuavat nuorten omista toiveista ja samalla tukevat heidän sosiaalisia tarpeitaan. Nuorisolain käsittämille nuorille (0-29 vuotiaat) jotka ylittävät 17 vuoden ikärajan, järjestetään vähintään kerran kuussa nuorisotiloille avoin ilta, josta on vastuussa aina yksi tai useampi 18 vuotta täyttänyt vapaaehtoinen henkilö.

Nuorille järjestetään toimintaa, tapahtumia, retkiä ja tilaisuuksia, joista tiedotetaan niitä viestintäkanavia käyttäen, mistä heidät heidän omien mielipiteidensä mukaan parhaiten tavoittaa. Näissä ja muissa nuorten elinympäristöjä koskevissa asioissa kuullaan nuorisovaltuustoa, jolta pyydetään mielipiteitä ja lausuntoja. Nuorten työllisyyttä tuetaan lapsille suunnatuilla kesäkerho ja uimakoulutoiminnalla, joihin heitä kysytään ohjaajiksi. Kesäleiritoiminta, joka on vähintään kolme päivää kestävä, suunnataan mahdollisuuksien mukaan Halsuan leirikeskus Majakkaan. Uudenlaisiin toivottuihin nuorten kerhotoimiin haetaan aktiivisesti ohjaajia ja kerhotoiminnan toteuttamista tehdään yhteistyössä paikallisten yhdistysten kanssa.

Liikuntapalvelut panostavat terveysliikuntaan kolmannen sektorin toimijoiden kautta huomioiden sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan avustussäännöt. Kunnan kuntosalilla tarjotaan mahdollisuuksien mukaan laitteidenkäyttöohjausta. Perinteiksi muodostuneet liikuntatapahtumat toteutetaan ja uusia kaikkia ikäluokkia palvelevia liikuntatapahtumia otetaan kokeiltavaksi.

Tavoite	Keinot / Toimenpide	Mittarit
Yhteistyön ja yhteisöllisyyden lisääminen	kolmannen sektorin kanssa tehtävä yhteistyö	
Kuntalaisten hyvinvoinnin mahdollistaminen	Hyvinvointisuunnitelman toteuttaminen	
Palvelurakenteen kehittäminen	Omatoimikirjaston mahdollisuuden selvittäminen	

VAPAA-AJANPALVELUT					
Toimintakate	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Toimintatuotot					
Myyntituotot	13 191	16 200	21 970	22	22
Maksutuotot	17 360	13 600	21 760	22	22
Tuet ja avustukset	35 724	32 000	37 000	37	37
Muut toimintatuotot	1 428	3 200	460	0	0
Toimintatuotot	67 702	65 000	81 190	81	81
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-209 559	-222 480	-218 250	-218	-218
Palvelujen ostot	-70 796	-83 580	-78 590	-79	-79
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-43 441	-44 280	-37 820	-38	-38
Avustukset	-16 480	-20 000	-24 610	-25	-25
Muut toimintakulut	-89 050	-86 250	-96 350	-96	-96
Toimintakulut	-429 326	-456 590	-455 620	-456	-456
Toimintakate	-361 624	-391 590	-374 430	-374	-374

TALOUSARVIO 2020, talous- ja toimintasuunnitelma 2021 - 2022

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Tilivelvolliset

Tekninen lautakunta

Tekninen johtaja

Tehtävä Tekninen hallinto

Toiminta Tekninen lautakunnan tehtävänä on vastata kiinteistöpalveluista, yhdyskuntapalveluista, viranomaispalveluista, liikelaitokset sekä kunnan investointiohjelman toteuttamisesta.

Strateginen tavoite	Keinot / Toimenpide	Mittarit
Vahva kuntatalous	Liikelaitosten tiedottamiskanavien kehittäminen	Vesihuoltolaitoksen tekstiviesti palvelu käytössä.
Elinkeinoelämän mahdollistaminen	Kampuksen asuntolan ja kesähotelli toiminnan kehittäminen	Asuntola "Kaunotar" tilat muutettu hotelli käyttöön soveltuviksi.
Yhdessä tekeminen	Aktiivinen tonttimarkkinointi.	Myydyt tontit.
Viihtyisä elinympäristö	Kuntakuvan viihtyisyyden parantaminen -teiden ja puistojenkunnossapito sekä rakentamisohjelman laatiminen	Teiden ja puistojenkunnossapito sekä rakentamisohjelma hyväksytty.
	-hyväkuntoiset ja laadukkaat liikunta-alueet	Kuntalaispalaute liikunta-alueista.
	-kiinteistöjen julkisivujen kunnossapito maalaukset	Julkisivumaalaukset toteutettu: -Kampus päärakennus -Lehdon rivitalot -Vehmassuontien rivitalo -Puukoulu
Palveluiden kehittäminen	Vesi- ja viemäriverkoston korjausten suunnittelu ja kunnostus	Vähentyneet häiriöt veden jakelussa ja viemäriverkostossa.
	Liikenneturvallisuussuunnitelman päivitys	Liikenneturvallisuussuunnitelma on hyväksytty vuoden 2020 aikana.

Strateginen tavoite	Riskitekijät	Toimenpide
Vahva kuntatalous	Soite-kiinteistöt, kaikkien tilojen vuokraus, tyhjät tilat?	Jalminakodin tyhjät tilat hyötykäyttöön
	Teollisuus-kiinteistöt, kaikkien tilojen vuokraus, tyhjät tilat?	Neulomohallin tyhjät tilat hyötykäyttöön
Elinkeinoelämän mahdollistaminen		
Yhdessä tekeminen	Viralliset ja kattavat tiedotuskanavat puuttuvat	Kunnan verkkosivujen päivitys.
Viihtyisä elinympäristö	Vanha kiinteistökanta putkirikot, sisäilmaongelmat, varustetaso	Kuntotarkastukset ja kiinteistöjen PTS-päivitys
	Tilanne nopeudet ja näkyvyydet, kevyenliikenteen väylien puute	Liikenneturvallisuus-suunnitelman päivitys ja tiedotus
	Vuokra-asuntojen riittävyys, tyhjät asunnot, korkea vuokrataso	Vapautuvat asunnot kunnostetaan nopeasti. Käyttöastetta tehostetaan.
	Vanha kiinteistökanta, julkisivujen kunto, kasvava korjausvelka. Kiinteistöjä ylläpitävään korjaukseen ei ole riittävästi resursseja. Henkilöstön osaaminen	Poistuva henkilöstö korvataan rekrytoinneilla. Panostetaan osaamisen kehitykseen
	Yleisten alueiden ja rakenteiden ilkivalta	Ennalta ehkäisevästi pidetään paikat kunnossa ja puututaan nopeasti ilkivaltaan. Tiedotus ja tapakasvatus.
Palveluiden kehittäminen	Poikkeukselliset sääolosuhteet, sateiset talvet ja kesät	Varautumissuunnitelman päivitys
	Häiriöt veden jakelussa ja viemäriverkostossa, verkosto vuodot	Verkoston kuntokartoitus ja peruskorjaussuunnitelman laatiminen
	Häiriöt lämmön jakelussa, verkosto vuodot ja lämpölaitoksen kapasiteetti	Verkoston kuntokartoitus ja peruskorjaussuunnitelman laatiminen

TEKNINEN LAUTAKUNTA TUOSLASKELMA			TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Toimintatuotot							
Myyntituotot			2 670 021	2 776 740	2 772 070	2 772	2 772
Tuet ja avustukset			25 547	33 500	37 600	38	38
Muut toimintatuotot			2 440 908	2 471 450	2 749 470	2 749	2 749
Toimintatuotot			5 136 476	5 281 690	5 559 140	5 559	5 559
- ulkoiset			2 437 627	2 578 560	2 695 850	2 696	2 696
- sisäiset			2 698 849	2 703 130	2 863 290	2 863	2 863
Toimintakulut							
Henkilöstökulut			-1 426 646	-1 443 400	-1 417 180	-1 417	-1 417
Palvelujen ostot			-1 805 767	-1 815 310	-1 828 890	-1 824	-1 824
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			-1 431 398	-1 444 510	-1 428 310	-1 428	-1 428
Avustukset			-9 901	-1 000	-1 000	-1	-1
Muut toimintakulut			-91 815	-124 930	-166 870	-167	-167
Toimintakulut			-4 765 527	-4 829 150	-4 842 250	-4 837	-4 837
- ulkoiset			-3 351 018	-3 441 210	-3 394 040	-3 394	-3 394
- sisäiset			-1 414 509	-1 387 940	-1 448 210	-1 443	-1 443
TOIMINTAKATE			370 949	452 540	716 890	722	722
- ulkoinen			-913 391	-862 650	-698 190	-698	-698
- sisäinen			1 284 340	1 315 190	1 415 080	1 420	1 420
	Muutos			22 %	58 %	1 %	0 %
Poistot			-1 307 385	-1 400 930	-1 488 960	-1 489	-1 489
Tilikauden ylijäämä / alijäämä			-936 436	-948 390	-772 070	-767	-767

Tunnusluvut	yks.	TP2016	TP2017	TP2018	TA2019	TA2020	TS2021	TS2022
Ylläpidetyt kiinteistöt	kpl	90	101	105	106	104		
Kerrosala yhteensä	m ²	41 500	47 109	48 506	48 506	48 411		
Hoidetut viheralueet	ha	14	14	14	14	14	14	14
Ylläpidetyt kadut ja kv:n väylät	km	13,6	13,6	13,6	13,6	13,6	13,6	13,6
Vesiliittymien määrä	kpl	1 074	1 079	1 089	1 091			
Vesijohtojen pituus	km	230	230	230	231			
Lasketun veden määrä	m ³	200 427	194 040	201 315				
Vesimaksu (alv 0%)	€/m ³	1,05/0,90	0,90	0,90	0,90	0,90	0,90	0,90
Perusmaksu	€/v	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00
Viemäri liittymien määrä	kpl	650	578	584	587			
Viemärijohtojen pituus	km	60	60	60	61			
Lasketun jätevesi	m ³	80 656	79 248	76 684				
Jätevesimaksu (alv 0%)	€/m ³	1,80/2,10	2,10	2,10/3,10	3,10	3,10		
Perusmaksu	€/v	60,00	60,00	60,00/66,00	66,00	66,00		
Kaukolämpöliittymien määrä	kpl	64	64	66	66	65	65	65

- josta kunnan sisäiset	kpl	37	38	39	39	38	38	38
Laskutetun lämpö	MWh	7 823	8 086	7 986				
Kulutusmaksu	€/MWh	53,00	54,00	54,00	57,10	57,10	57,10	57,10
Lämmitettävä tilavuus	m³	173 684	184 101	189 029	189 029	187 476	187 476	187 476

Tulosalue Kiinteistö- ja huoltopalvelut

Tilivelvolliset

Tekninen lautakunta

Tekninen johtaja Alpo Anisimaa

Rakennustarkastaja Jyri Harju

Siivous- ja ravitsemispäällikkö Niina Peltokangas / vs. Milla Puoliväli

Talousarvion sisältö/keskeiset muutokset

Kiinteistötoimi sekä siivous- ja ravitsemispalvelut yhdistyvät yhdeksi Kiinteistö- ja huoltopalvelut tulosalueeksi, kun vuoden 2020 alusta alkaen siivous- ja ravitsemispalvelut siirtyvät teknisen lautakunnan alaisuuteen.

Kiinteistötoimesta rakennusten kunnossapitopalveluista vastannut kirvesmies on eläköitynyt vuoden 2019 aikana ja toimea ei ole täytetty. Puuttuvaa resurssia paikataan ostopalveluilla paikallisilta toimijoilta.

Kiinteistöjen osalta talousarvio laaditaan kiinteistökohtaisesti, myös sisäisten erien osalta.

Vuonna 2017 Perhon kunnan ostamat maaseutuoppilaitoksen kiinteistöt jaetaan jatkossa siten, että

- hallit, varastotilat, maatalo ja siihen liittyvät kiinteistöt lukeutuvat teollisuuskiinteistöihin
- päärakennus, opetustyoöpaja ja asuntolat muodostavat Kampuksen
- Vehmassuontie 16 A rivitalo "opettajien asuntola" lukeutuu asuinkiinteistöihin

Kiinteistö- ja huoltopalvelut ylläpitävät ja korjaavat kunnan omistamaa kiinteistökantaa. Kiinteistöjen kuntoa sekä toimivuutta seurataan aktiivisesti ja korjaustoimet pyritään kohdistamaan oikea-aikaisesti. Rakennusten osalta saneeraus- ja kunnostustoimenpiteitä suoritetaan mm. vuokra-asunnoissa ja kouluilla. Resurssipulasta johtuen saneeraustoimenpiteitä joudutaan leikkaamaan. Sähköisillä järjestelmillä tehostetaan huolto- ja palvelutoiminnan laatua.

Siivous- ja ravitsemispalvelut huolehtivat kunnan omistamien kiinteistöjen puhtaanapidosta sekä sisäisten ja ulkoisten asiakkaiden ateriapalveluiden tuottamisesta.

Ruokahuolto toimii kahdessa valmistuskeittiössä. Keskuskoulun keittiöllä valmistetaan koulujen ja varhaiskasvatuksen ateriat. Jalmiinakodin keittiöllä valmistetaan palvelukeskuksen, Asuntola Aamuruskon ja Toimintakeskuksen tarvitsemat ateriat sekä kotiin kuljetettavat lounasateriat sekä koulujen loma-aikoina varhaiskasvatuksen ateriat. (Kampuksen keittiössä toimintaa harjoittaa Kokkotyösäätiö).

Ruokahuollon puolella talousarvioon on varattu määräraha kahden henkilön palkkaamiseen työllistämistuella, yksi kummallekin valmistuskeittiölle. Tällä toimenpiteellä sijaisten palkkaamista voidaan vähentää.

Siivouspalveluiden toiminta-alueeseen kuuluvat Jalmiinakoti, terveyskeskus, koulut, Kampus, kunnanvirasto sekä Aamurusko ja Toimintakeskus, joissa siivoustiheys on mitoituksen mukainen. Lisäksi vuokra-asuntojen yhteiset tilat, paloasema, eläinlääkärin tilat, seurojentalo, kirjasto, nuoppari sekä perhetorin ja kotihoidon tilat kuuluvat kunnan siivottaviin kohteisiin.

Siivoustiimistä eläköityy kaksi henkilöä vuoden 2020 aikana. Siivottavien kunnan kiinteistöjen suuren määrän vuoksi molemmille toimille tullaan hakemaan täyttölupaa. Lisäksi talousarvioon on varattu määräraha kahden henkilön palkkaamiseen työllistämistuella, jotta sijaisten palkkaamista voidaan vähentää. Siivouspalveluissa tullaan hyödyntämään myös kuntouttavan työtoiminnan työpanosta.

Perhon kunta tuottaa myös pesulapalveluita. Jalmiinakodilla sijaitseva pesula vastaa Jalmiinakodin ja Aamuruskon asukkaiden pyykinhuollosta. Lisäksi pesulan vastuulla on kuuden varhaiskasvatusyksikön sekä muutaman vuokralla asuvan asukkaan pyykinhuolto. Myös terveyskeskuksen ja Jalmiinakodin työntekijöiden työvaatteiden pyykinhuolto

Strateginen tavoite	Riskitekijät	Toimenpide
Vahva kuntatalous	Kunnan ruokahuolto on hajautettu useaan valmistuskeittiöön	selvitetään ruokahuollon keskittämistä yhteen valmistuskeittiöön ja siitä saatavat kustannushyödyt ja muut vaikutukset
	Siivous resurssien riittävyys	Sähköisten järjestelmien käytön tehostaminen. Selvitetään olemassa olevan järjestelmän soveltuvuutta siivouksen tarpeisiin.
Viihtyisä elinympäristö	Kunnan kiinteistöjen korjausvelasta aiheutuvat riskit	Kiinteistöjen kunnostuksia suoritetaan teknisen johtajan laatiman vuosisuunnitelman mukaan kriittisimmissä paikoissa, kaikkia tarpeellisia kunnostuksia ei pystytä toteuttamaan.
Palveluiden kehittäminen	Siivous resurssien jaksaminen	Siivottavien kunnan kiinteistöjen vähentäminen. Käydään läpi tämän hetkiset kunnan siivottavat kohteet ja mietitään niiden todelliset siivoustarpeet. Selvitetään, voidaanko osa siivottavista kohteista ulkoistaa.
		Selvitetään siivous palveluiden jakamista kahteen vuoroon.
	Sijaisia ei palkata ja poissaolojen määrä ei vähene	Henkilöstön jaksamiseen kiinnitetään huomiota ja kehityskeskustelujen käyttöä tehostetaan

Kiinteistö- ja huoltopalvelut					
Toimintakate	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Toimintatuotot					
Myyntituotot	1 580 754	1 653 300	1 642 970	1 643	1 643
Tuet ja avustukset	23 305	30 500	34 600	35	35
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	2 362 872	2 454 450	2 734 470	2 734	2 734
Muut tuotot	30 878	2 000			
Muut toimintatuotot	2 393 750	2 456 450	2 734 470	2 734	2 734
Toimintatuotot	3 997 808	4 140 250	4 412 040	4 412	4 412
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 222 910	-1 222 640	-1 202 000	-1 202	-1 202
Palvelujen ostot	-1 456 240	-1 479 470	-1 508 860	-1 509	-1 509
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-977 414	-985 400	-992 000	-992	-992
Muut toimintakulut	-96 620	-107 390	-149 330	-149	-149
Toimintakulut	-3 753 185	-3 794 900	-3 852 190	-3 852	-3 852
Toimintakate	244 623	345 350	559 850	560	560
- ulkoinen	-666 271	-623 360	-492 740	-493	-493
- sisäinen	910 894	968 710	1 052 590	1 053	1 053
Poistot	-792 250	-816 970	-901 720	-902	-902
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-547 627	-471 620	-341 870	-342	-342

Tulosalue Yhdyskuntapalvelut

Tilivelvolliset

Tekninen lautakunta

Tekninen johtaja Alpo Anisimaa

rakennustarkastaja Jyri Harju

Talousarvion sisältö/keskeiset muutokset

Oksakosken ja Möttösen alueen yleiskaavoituksen päivitys käynnistyy.

Kaavatiet ja kunnan muut tiet talviaurataan ja kesäkunnossa pidetään vakiintuneen tavan mukaisesti. Talviauraus- ja liukkaudentorjuntasopimukset ovat voimassa 31.5.2021 asti. Pysyvän asutuksen ulospääsyteinä toimivat yksityistiet talvikunnossa pidetään. Teiden kunnossapitotyöt tehdään teiden kunnossapitotarpeet huomioiden yhdenmukaisesti yleisen tienpidon kanssa. Kunnossapidossa painotetaan liikenteellisesti merkittäviä teitä. Kesäkunnossapitoon ei myönnetä enää kunnossapitoavustusta. Tievalaistus kunnossapidetään rakennetuissa kohteissa.

Kunnan omistamien yleisten alueiden ja ympäristön julkista kuvaa parannetaan.

Ulkoilu- ja urheilualueet hoidetaan vapaa-aikalautakunnan määrittelemän tason mukaisesti. Tekojään yllä- ja kunnossapitoon panostetaan edellisen vuoden tapaan.

Strateginen tavoite	Riskitekijät	Toimenpide
Vahva kuntatalous	Poikkeukselliset sääolosuhteet, Runsasluminen talvi	Tehostetaan ja kehitetään menetelmiä sekä työtapoja yhdessä urakoitsijoiden kanssa.
Viihtyisä elinympäristö	Viihtyisät ja turvalliset liikenneväylät ja liikunta alueet	Oikea-aikainen kunnossapito, suunnitelman laatiminen
	Resurssien riittävyys	Keskitetään resurssit tärkeimpiin kohteisiin. (keskustan alue ja vt.13 varsi)

YHDYSKUNTAPALVELUT

Puistot ja yleiset alueet, Liikenneväylät (Kaavatiet, Yksityistiet ja Yleiset tiet)

Toimintakate	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Toimintatuotot					
Myyntituotot	3 987	14 070			
Tuet ja avustukset	2 243	3 000	3 000	3	3
Muut toimintatuotot	44 661	15 000	15 000	15	15
Toimintatuotot	50 891	32 070	18 000	18	18
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-26 355	-67 110	-61 990	-62	-62
Palvelujen ostot	-119 825	-153 430	-150 410	-150	-150
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-44 703	-47 800	-47 800	-48	-48
Avustukset	-9 901	-1 000	-1 000	-1	-1
Muut toimintakulut	-144	-320	-320	0	0
Toimintakulut	-200 929	-269 660	-261 520	-262	-262
Toimintakate	-150 038	-237 590	-243 520	-244	-244
Poistot	-238 813	-212 330	-225 760	-226	-226
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-388 851	-449 920	-469 280	-469	-469

Tulosalue Liikelaitokset

Tilivelvolliset

Tekninen lautakunta

Tekninen johtaja Alpo Anisimaa

Vesihuoltolaitos

Talousarvion sisältö

Liikelaitosten hoito ja kunnossapitotehtävät. Liikelaitosten toimintavarmuutta parannetaan ennalta ehkäisevin huoltotoimenpitein.

Käyttötehtävät hoidetaan asetettujen tavoitteiden ja vaatimusten mukaisesti.

Laitoksien aluerajaukset tarkistetaan ja toiminta-alueen kiinteistöt pyritään liittämään verkostoihin tavoitteiden mukaisesti.

Vesi- ja viemärlaitoksesta esitetään kirjanpidollisesti eriytetty tilinpäätös (tase, tulos- ja rahoituslaskelmat liitetietoineen). Vesilaitosta ja viemärlaitosta seurataan erikseen, joista yhtenä käytetään nimitystä Vesihuoltolaitos. Vesihuoltolaitoksen peruspääomalle ja taseessa muodostuvalle lainalle kunnanvaltuusto määrää laskennallisen koron. (Kvalt 22.2.2016 § 11 mukaan korko on 1 %.)

Strateginen tavoite	Riskitekijät	Toimenpide
Palveluiden kehittäminen	Poikkeukselliset sääolosuhteet, kuivuus, sateiset talvet ja kesät	Varautumissuunnitelman päivitys
	Häiriöt veden jakelussa ja viemäriverkostossa, verkosto vuodot, vanhimman verkoston ikä yli 40 v.	Verkoston kuntokartoitus ja peruskorjaussuunnitelman laatiminen
	Laadukkaan veden saanti, pohjavesien suojelusuunnitelmat tehty	Suojelusuunnitelman päivitys

VESIHUOLTOPALVELUT					
Toimintakate	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Toimintatuotot					
Myyntituotot	560 607	578 520	582 250	582	582
Muut toimintatuotot	2 468				
Toimintatuotot	563 075	578 520	582 250	582	582
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-98 158	-101 370	-101 800	-102	-102
Palvelujen ostot	-109 945	-107 090	-96 070	-96	-96
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-50 409	-54 300	-54 800	-55	-55
Muut toimintakulut	-329	-820	-820	-1	-1
Toimintakulut	-258 840	-263 580	-253 490	-253	-253
Toimintakate	304 235	314 940	328 760	329	329
Poistot	-165 016	-258 600	-251 480	-251	-251
Tilikauden tulos	139 219	56 340	77 280	77	77

Kaukolämpölaitos

Talousarvion sisältö/keskeiset muutokset

Lämpölaitoksen energiatuotanto sekä lämpölaitoksen käyttö ja kunnossapito toteutetaan ostopalveluna Perhon Energiaosuuskunnalta kulutuksen edellyttämässä laajuudessa. Lämpöverkoston hoito ja kunnossapito toteutetaan kunnan omana työnä. Verkostoa ei voida enää laajentaa, mutta päiväkotia voidaan liittää verkostoon, kun vastaava määrä kiinteistöistä puretaan ja poistetaan verkostosta. Lämpölaitoksen kattilan teho ei enää riitä kunnolla nykyiselle liittymä määrälle ja päiväkotia huomioiden purettavat kiinteistöt pitää tehon tarpeen entisellä tasolla.

Laitoksen toimintavarmuutta parannetaan ennalta ehkäisevin huoltotoimenpitein. Palvelu pyritään tuottamaan mahdollisimman edullisesti ja tarkoituksenmukaisesti. Kustannuksia nostaa merkittävästi se, että hakkeella ei voida tuottaa kaikkea tarvittavaa energiaa vaan osa joudutaan tuottamaan kevyellä polttoöljyllä.

Strateginen tavoite	Riskitekijät	Toimenpide
Palveluiden kehittäminen	Poikkeukselliset sääolosuhteet, erittäin kova pakkastalvi	Varautumissuunnitelman päivitys
	Häiriöt lämmön jakelussa, verkosto vuodot ja lämpölaitoksen kapasiteetti	Verkoston kuntokartoitus ja peruskorjaussuunnitelman laatiminen

ENERGIAHUOLTOPALVELUT					
Toimintakate	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Toimintatuotot					
Myyntituotot	524 672	530 850	546 850	547	547
Toimintatuotot	524 672	530 850	546 850	547	547
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-3 624	-4 240	-4 260	-4	-4
Palvelujen ostot	-88 437	-49 100	-50 000	-50	-50
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-349 204	-351 500	-328 000	-328	-328
Muut toimintakulut	10 318	-10 000	-10 000	-10	-10
Toimintakulut	-430 947	-414 840	-392 260	-392	-392
Toimintakate	93 726	116 010	154 590	155	155
<i>Poistot</i>	<i>-111 306</i>	<i>-110 000</i>	<i>-110 000</i>	<i>-110</i>	<i>-110</i>
Tilikauden tulos	-17 580	6 010	44 590	45	45

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

Tulosalue Viranomaispalvelut

Tulosalueen tilivelvolliset

Ympäristölautakunta
Rakennustarkastaja

Toiminta

Ympäristötoimi käsittää ympäristölautakunnan, rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun.

Talousarvion sisältö/keskeiset muutokset

Lautakunta hoitaa lakisääteiset rakennusvalvonnan, ympäristönsuojelun, maa-ainestenoton sekä jätehuollon valvontatehtävät. Lautakunta toimii ympäristönsuojelulain mukaisena ympäristölupaviranomaisena ja maa-aines- ja rakennuslain mukaisena

lupaviranomaisena sekä ulkoilulain mukaisena leirintäalueviranomaisena. Lautakunnan tehtävänä on valvoa kunnassa tapahtuvaa rakennustoimintaa sekä kaavoituksen toteutumista siten, kuin niistä on erikseen säädetty.

Rakennusvalvonta on viranomaistoimintaa, joka neuvonnan, lupakäsittelyn ja valvonnan avulla edistää hyvää ja ympäristöön sopivaa rakentamista sekä valvoo ympäristön laatua. Rakennusvalvonnan toimintaa säätelee maankäyttö- ja rakennuslaki ja -asetus, Suomen rakentamismääräyskokoelma sekä kunnan rakennusjärjestys. Rakennusvalvonta palvelee kuntalaisia ja huolehtii yleisen edun huomioonottamisesta sekä luvanhakijoiden ja naapurien oikeusturvan takaamisesta rakennettaessa.

Rakennetun ympäristön ja maiseman suojelua koskevat myös esimerkiksi rakennussuojelulaki ja luonnonsuojelulaki. Ympäristösuojelulain mukaiset tehtävät kuuluvat ympäristölautakunnan alaisuuteen. Rakennustarkastaja toimii kunnan ympäristösihteerinä.

Palo- ja pelastustoimi hoidetaan alueellisena palveluna. Palvelun tuottajana on Kokkolan kaupunki, ns. isäntäkuntamallin mukaisesti. Palo- ja pelastustoimen tilakulut tulevat huomioitavaksi v. 2019 alusta talousarvioiden tulo- ja menorakenteessa.

Strateginen tavoite	Keinot / Toimenpide	Mittarit
Viihtyisä elinympäristö -Kuntalaisten joustava asiakas- ja neuvontapalvelu	Lautakunta kokoontuu pääsääntöisesti kerran kuukaudessa käsittelemään sen käsiteltäväksi tulevat asiat. Maa-aines- ja ympäristöluvut käsitellään kolmessa kuukaudessa.	Kuntalaispalaute
	Rakennustarkastajan käsiteltäväksi tulevat asiat pyritään ottamaan käsittelyyn viikon kuluessa. Päätöskelpoiset rakennusluvut pyritään myöntämään kerran kahdessa viikossa.	Kuntalaispalaute
	Rakentamiseen liittyvää neuvontaa, ohjausta sekä arviointia suoritetaan jatkuvasti.	Kuntalaispalaute
	Ympäristölupien valvontaa suoritetaan vuosittain vahvistettavan ympäristölupien valvontaohjelman mukaisesti.	Hyvä ympäristön laatu

Strateginen tavoite	Riskitekijät	Toimenpide
Vahva kuntatalous	Lupahakemuksien määrät vaihtelevat vuosittain, joten tuloja on vaikea	Talousarvio laadittu varovaisella lupamäärien

	ennustaa.	arviolla
	Pelastuslaitoksen menot vaihtelevat toteutuneiden vahinkojen mukaisesti.	Talousarvio laadittu Pelastuslaitoksen budjetti ehdotuksen mukaisesti
	Ympäristövahinko, joka tulee kunnan korvattavaksi.	Huomioidaan kunnan varautumissuunnitelmassa
Palveluiden kehittäminen	Ympäristölupien säännöllinen valvontavastuu ja niistä tehtävä raportointi lisääntyy jatkuvasti, kun kunnille siirtyy lakiuudistusten mukaisesti lisää valvontakohteita -> vähäiset resurssit valvontatehtäviin.	

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA TULOSLASKELMA			TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Toimintatuotot							
Maksutuotot			57 873	30 300	24 300	24	24
Muut toimintatuotot			27 796	67 560			
Toimintatuotot			85 668	97 860	24 300	24	24
Toimintakulut							
Henkilöstökulut			-37 786	-40 170	-39 470	-39	-39
Palvelujen ostot			-248 583	-351 190	-362 060	-359	-359
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			-8 373	-1 500	-1 250	-1	-1
Muut toimintakulut			-35 629	-30 100	-3 750	-4	-4
Toimintakulut			-330 370	-422 960	-406 530	-404	-404
- ulkoiset			-285 027	-384 720	-393 530	-394	-394
- sisäiset			-45 343	-38 240	-13 000	-10	-10
TOIMINTAKATE			-244 702	-325 100	-382 230	-379	-379
- ulkoinen			-199 359	-286 860	-369 230	-369	-369
- sisäinen			-45 343	-38 240	-13 000	-10	-10
<i>Muutos</i>				33 %	18 %	-1 %	0 %
Poistot			-20 659	-24 500	-25 970	-26	-26
Tilikauden ylijäämä / alijäämä			-265 361	-349 600	-408 200	-405	-405

Tunnusluvut	Tp 2016	Tp 2017	TA 2018	TA 2019	TA 2020
Rakennuslupahakemukset	56	60	60	50	45
Maa-aineslupahakemuksia	1	5	5	1	1
Ympäristölupahakemuksia	10	8	8	5	3

Rakennusilmoituksia	10	15	15	15	10
Poikkeuslupahakemuksia	0	2	2	1	1
Suoritettavat ympäristölupavalvonnat					15

Palo- ja pelastustoimi, väestönsuojelu ja öljyvahinkojen torjunta

Keski-Pohjanmaan ja Pietarsaaren alueen pelastuslaitoksen toiminta-alueena on Kannuksen, Kokkolan ja Pietarsaaren kaupungit sekä Halsuan, Himangan, Kaustisen, Kruunupyyn, Kälviän, Lestijärven, Lohtajan, Luodon, Perhon, Toholammin, Ullavan ja Vetelin kunnat. Pelastustoimen toiminta-ajatuksena on Keski-Pohjanmaan ja Pietarsaaren alueen palo- ja henkilöturvallisuudesta vastaaminen lainsäädännön, johtosäätöjen ja toimintasäännön mukaisesti. Palvelun tuottajana on Kokkolan kaupunki.

Pelastuslaitoksen alue

Pelastusalue muodostuu 11 peruskunnasta. Alueellisen pelastustoimen isäntäkuntana toimii Kokkola, jonka hallinnon alaisuudessa toimii ylikunnallinen pelastuslautakunta, jossa on kaikkien kuntien edustus.

Organisaatio

Pelastuslaitoksen henkilöstö muodostuu 106 päätoimisesta viran tai toimen haltijasta sekä noin 430 vapaaehtoisesta sopimuspalokuntalaisesta. Pelastuslaitoksen toimintaan kuuluu myös vapaaehtoistoiminnan puolella naisosastojen ja nuoriso-osastojen aktiivista toimintaa.

Palvelutasopäätös

Pelastustoimen palvelutason tulee vastata onnettomuusuhkia. Palvelutasoa määritettäessä on otettava huomioon myös toiminta poikkeusoloissa. Pelastustoimen palvelutasoa valvoo aluehallintovirasto.

Pelastustoimi on suunniteltava ja toteutettava siten, että onnettomuuksien ehkäisy on järjestetty ja että onnettomuus- ja vaaratilanteissa tarvittavat toimenpiteet voidaan suorittaa viivytyksettä ja tehokkaasti.

Alueen pelastustoimi päättää pelastustoimen palvelutasosta kuntia kuultuaan.

Palvelutasopäätöksessä selvitetään alueella esiintyvät uhat, käytettävät voimavarat ja määritellään onnettomuuksien ehkäisyn, pelastustoiminnan ja väestönsuojelun palvelujen taso sekä suunnitelma niiden kehittämiseksi. Palvelutasopäätös on voimassa määrääjän.

menot	tulot	INVESTOINNIT 2019 - 2022	menot				tulot		
Ta 2019	Ta 2019	Hanke	Ta 2020	Ts 2021	Ts 2022	Yht.	Ta 2020	Ts 2021	Ts 2022
		Julkisen käyttöomaisuus							
25	25	Maa- ja vesialueet, tonttimaat	25	25	25	150	25	25	25
10		Suunnittelutehtävät, yleiskaava, Mö, Ok	30	30		60			
		Keskustan jouluvalot	10			10			
42		Osakkeet Metsäliitto/ Metsä Group/Kosek 3.500/Työplus 10.000	3	3	3	18			
		Penningin joen kunnostushanke, avustus 50 %				180			
20		Kaavateiden kunnossapito, paikkaukset yms. pienet korjaukset	20	20	20	120			
		Kaavateiden rak. ja perusparannus (Teollisuustie)				100			
		Kaavateiden rak. ja perusparannus (Kaisantie - Mikonkuja)				100			
50		Kaavateiden valaistus (uusiminen)				125			
		Lehdontien sillan kansi ja kaiteet				40			
		Kevyen liikenteen väylän suunnittelu Möttösestä Oksakoskelle				0			
15		Yksityisteiden perusparannusten kuntaos.	15	15	15	90			
		Yleisten tihankkeiden kuntaosuuksuus MT7520 Perho-Kinnula				0			
		Paavonkallion asuintalueluella tien rakentaminen ja kunnallistekniikka				150			
		Nurmikentän kunnostus				125			
50		Skeitti paikan kentän perusparannus							
		Pukukopit tekojääkaupakalolle				25			
212	25	Julkisen käyttöomaisuus yhteensä	103	93	63	1 293	25	25	25
Ta 2019	Ta 2019	Irtain omaisuus	Ta 2020	Ts 2021	Ts 2022		Ta 2020	Ts 2021	Ts 2022
65		ICT- ja tietohallinnon työkaluja, Premium 30 t.v. 2020, Dynasty 20 t.v. 2	45	35	15	140			
20		Siv.toimi kalusto, v. 2019 perusop.+lukio				0			
		Siv.toimi kalusto, Esi- ja perusopetus	21			21			
		Siv.toimi kalusto, Yläkoulu ja Lukio	60			60			
		Siivous ja ruokahuolto, kalustohankinnat	89			89			
250		Palotoimi: 2018 mieh.kulj.auto 2019 säiliöauto	250			250			
		Tekninen toimi, kiinteistöhuolto, auto							
		Tekninen toimi, vesihuoltolaitos, auto				0			
						0			
						0			
335	0	Irtain omaisuus yhteensä	465	35	15	810	0	0	0
Ta 2019	Ta 2019	Rakentaminen	Ta 2020	Ts 2021	Ts 2022		Ta 2020	Ts 2021	Ts 2022
170		Päiväkotitoiminta (2019 suunnittelu ja valm.työt, v. 2020 toteutus)	2000	1 200		3 200			
		Esiintymislava rantapulevardille, sähkö-, vesi- ja viemäriiliittymä)				40			
		Vastaanottohalli ja toimitalot, (piha asfaltointi)				60			
100		Oksakosken koulu	100			100			
200		Teollisuustilat/ teräsräpökalatamo				0			
60		Jalminakoti /vesikatko 2021		190		190			
40		Aamuruskon tilatarpeet							
20		Kirjaston jäähdytys							
1000		Lukion peruskorjaus, sisäpinnat LVI-työt				0			
		Yläkoulun ja lukion tilatarpeet (Kivikoulu, Puukoulu, Mol)		30	500	1 130			
20		Kaatopaikan sulkeminen	15	15		30			
		Keilahalli				300			
30		Kiinteistöjen kaukolämpövaihtimien uusiminen				0			
		Lehdonrivitalo, vesikatkojen uusiminen		50		50			
		Lehdonrivitalo, sadevesiputkitus ja pihatytöt		30		30			
		Lehdonrivitalo, huoneistoremontit			250	450			
		Neulomohallin peruskorjaus (4029 m2)				2 030			
1 640	0	Rakentaminen	2 115	1 515	750	7 610	0	0	0
Ta 2019	Ta 2019	Vesi-, viemäri- ja kaukolämpölaitos	Ta 2020	Ts 2021	Ts 2022		Ta 2020	Ts 2021	Ts 2022
20		Vesijohtoverkoston laajentaminen	20	20	20	120			
30		Vesijohtoverkoston peruskorjauksen suunnittelu	30						
20		Viemäriverkoston laajentaminen, nykyinen alue	20	20	20	120			
25		Viemäriverkoston puhdistus ja kuntokartoitus							
80	30	Jängän kylän viemäriointi (EU-hanke), pohjavesial.				0			
		Lämpölaitos, verkoston laajennus				0			
150		Lämpölaitos, verkoston peruskorjaus							
150		Jätevesipuhdistamon uusinta (vanhan purku ja pihatytöt sis asf.)				0			
475	30	Vesi-, viemäri- ja kaukolämpölaitos	70	40	40	270	0	0	0
2 662	55	INVESTOINNIT YHTEENSÄ	2 753	1 683	868	9 733	25	25	25
-55		TULOT	-25	-25	-25	-361			
2 607		INVESTOINNIT YHTEENSÄ, NETTO	2 728	1 658	843	9 372			

Perhon kunta					
		TALOUSARVIO 2020, TS 2020 - 2022			
		MAA- JA VESIALUEET, TONTTIMAAT			
<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019</u>	KÄYTTÖOMAISUUS	<u>TA 2020</u>	<u>TS 2021</u>	<u>TS 2022</u>
0	-25 000	Menot	-25 000	-25 000	-25 000
11 850	25 000	Tulot	25 000	25 000	25 000
11 850	0	Netto	0	0	0
		<i>Maa-alueiden osto ja myynti</i>			
		JULKINEN KÄYTTÖOMAISUUS			
<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019</u>	SUUNNITTELUKÄYTTÖ	<u>TA 2020</u>	<u>TS 2021</u>	<u>TS 2022</u>
-11 717	-10 000	Menot	-30 000	-30 000	
		<i>Yleiskaava ym.</i>			
<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019+lta</u>	OSAKKEET	<u>TA 2020</u>	<u>TS 2021</u>	<u>TS 2022</u>
-3 826	-42 300	<i>Osakkeet</i>	-3 000	-3 000	-3 000
		KAAVATIET; RAKENTAMINEN JA			
<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019</u>	PERUSPARANNUS	<u>TA 2020</u>	<u>TS 2021</u>	<u>TS 2022</u>
	-20 000	Menot	-20 000	-20 000	-20 000
		<i>Toteutus teknisen lautakunnan päätöksen mukaan</i>			
<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019</u>	KAAVATEIDEN VALAISTUS	<u>TA 2020</u>	<u>TS 2021</u>	<u>TS 2022</u>
-22 998	-50 000	Menot	-10 000		
		<i>Valaisimien uusiminen</i>			
		<i>Keskustan jouluvalot 2020 10 t€</i>			
<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019</u>	YSTEIDEN PERUSPARANTAMINEN	<u>TA 2020</u>	<u>TS 2021</u>	<u>TS 2022</u>
0	-15 000	Menot	-15 000	-15 000	-15 000
		<i>Kuntaosuus</i>			
	<u>TA 2019</u>	SKEITTIPAIKAN KENTÄN PERUSPARANNUS		<u>TS 2020</u>	<u>TS 2021</u>
	-50 000	<i>Menot</i>			
		PENNINKIJOEN KUNNOSTUSHANKE	<u>TA 2020</u>	<u>TS 2021</u>	<u>TS 2022</u>
		Menot			
		Avustus 50 %			
		IRTAIN OMAISUUS			
<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019</u>	ICT- JA TOIMISTOKONEET	<u>TA 2020</u>	<u>TS 2021</u>	<u>TS 2022</u>
-14 551	-65 000	Menot	-45 000	-35 000	-15 000
		<i>Hallinnon työkaluja, ProEconomica, Dynasty</i>			
<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019</u>	KEITTIÖIDEN KALUSTOT	<u>TA 2020</u>		
-25 013		Menot	-89 000		
		<i>Siivous ja ruokahuolto 2020</i>			
<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019</u>	SIVISTYSTOIMI, MUU KALUSTO	<u>TA 2020</u>		
-53 015	-20 000	Menot	-81 000		
24 960		<i>Yläkoulu, lukio 60 t€, Esi- ja perusop. 21 t€</i>			
<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019</u>	PALOTOIMI	<u>TA 2020</u>		
-39 212	-250 000	Menot	-250 000		
36 493		Tulot			
-2 719		Netto			
		<i>v. 2019 Säiliöauto</i>			

<u>TP 2018</u>		TEKNINEN TOIMI/KALUSTO			
-49 951		Menot			
		<i>Ulkoalueiden kunnossapito: traktori jäänhoitoon, ruohonleikkuri</i>			
<u>TP 2018</u>		ASUNTOTUOTANTO			
-640 693		Menot			
		<i>Kärkelän rivitalo v. 2018</i>			
		LEHDONTIEN RIVITALOT	<u>TA 2020</u>	<u>TS 2021</u>	<u>TS 2022</u>
		Menot, saneeraus		-80 000	-250 000
		<i>Perusparannus, katto- ja huoneistoremontit</i>			
<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019</u>	PÄIVÄKOTI	<u>TA 2020</u>	<u>TS 2021</u>	<u>TS 2022</u>
	-170 000	Menot	-2 000 000	-1 200 000	
<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019</u>	KIRJASTON JÄÄHDYTYS			
	-20 000	Menot			
<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019</u>	OKSAKOSKEN KOULU	<u>TA 2020</u>	<u>TS 2021</u>	<u>TS 2022</u>
-82 079	-100 000	Menot	-100 000		
<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019+lta</u>	LUKIORAKENNUS			
-466 709	-1 000 000	Menot			
		<i>Lukion peruskorjaus v. 2018 - 2019</i>			
		KIRKONKYLÄN KOULUT	<u>TA 2020</u>	<u>TS 2021</u>	<u>TS 2022</u>
		Menot		-30 000	-500 000
		<i>Yläkoulun ja lukion tilatarpeet</i>			
<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019</u>	MAASEUTUOPPILAITOS			
-16 093		Menot			
		<i>Vesikatto, päärakennus</i>			
<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019</u>	JALMIINAKOTI	<u>TA 2020</u>	<u>TS 2021</u>	<u>TS 2022</u>
-64 693	-60 000	Menot		-190 000	
		<i>Tilatarpeet</i>			
<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019+muutos</u>	AAMURUSKO			
	-40 000	Menot			
		<i>Tilatarpeet</i>			
<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019</u>	TERVEYSKESKUS			
-30 708		Menot			
<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019</u>	TEOLLISUUSTILAT			
-663 841		Menot			
323 022		<i>v. 2018 vastaanottohalli ja toimitilat</i>			
<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019</u>	TEOLLISUUS/YRITYKSET			
-145 000	-200 000	Menot			
145 000					
		VESI-, VIEMÄRI- JA KAUKOLÄMPÖLAITOS			
<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019</u>	KAUKOLÄMPÖLAITOS			
-20 474	-180 000	Menot			
		<i>Verkostojen uusintaa ja laajentaminen 150 t€</i>			
		<i>Kaukolämpövaihtimien uusiminen 30 t€</i>			

<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019</u>	VESIJOHTOVERKOSTO	<u>TA 2020</u>	<u>TS 2021</u>	<u>TS 2022</u>
-5 283	-50 000	Menot	-50 000	-20 000	-20 000
		<i>Verkoston laajentaminen 20 t€</i>			
		<i>Verkoston peruskorjaussuunnitelma 30 t€</i>			
<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019</u>	VIEMÄRVERKOSTO	<u>TA 2020</u>	<u>TS 2021</u>	<u>TS 2022</u>
-2 282	-45 000	Menot	-20 000	-20 000	-20 000
		<i>Verkoston laajentaminen (nykyinen alue)</i>			
		JÄNGÄN KYLÄN VIEMÄRÖINTI			
<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019</u>	- HANKE			
0	-80 000	Menot			
	30 000	Tulot, avustus 30 %			
	-50 000	Netto			
		<i>Pohjavesialue</i>			
		JÄTEVESIPUHDISTAMON			
<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019</u>	UUSIMINEN			
-2 034 784	-150 000	Menot			
		<i>Suunnittelu ja rakentaminen 2017 - 2018</i>			
		<i>Pihatytöt, asfaltointi, vanhan poisto v. 2019</i>			
<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019</u>	KAATOPAIKAN SULKEMINEN	<u>TA 2020</u>	<u>TS 2021</u>	<u>TS 2022</u>
	-20 000	<i>Menot</i>	-15 000	-15 000	
		INVESTOINTIHANKKEET 2019 - 2021			
<u>TP 2018</u>	<u>TA 2019</u>	INVESTOINNIT YHTEENSÄ	<u>TA 2019</u>	<u>TS 2020</u>	<u>TS 2021</u>
-4 735 397	-2 662 300	MENOT	-2 753 000	-1 683 000	-868 000
883 802	55 000	TULOT	25 000	25 000	25 000
-3 851 595	-2 607 300	NETTO	-2 728 000	-1 658 000	-843 000

Ta 2020 Investoinnit, yht. 2,753 milj. €

Kaatopaikan sulkeminen	15 000				
Yksityistiet	15 000				
Maa- ja vesialueet, osto	25 000				
Kaavatiet+valaistus	30 000				
Suunnittelu ym.	33 000				
Viemäri- ja vesijohtoverkostot ym.	70 000				
Koulurakentaminen Ok	100 000				
Kalustot	215 000				
Säiliöauto Palotoimi	250 000				
Päiväkoti, suunnittelu ym.					2 000 000

Virka- ja toiminimike				Muutokset suunnitteluvuosina						
V = virkasuhde T = työsuhde va. = vakituinen ma. = määräaikainen, tt = työllistetty			2019	TA 2020	TA 2020 työll.tuella	Josta avoinna / täyttä- mättä	2 020	2 021	2 022	
KUNNANHALLITUS										
Kunnanjohtaja	V	va.	1	1						
Sivistys- ja hallintojohtaja	V	va.	0,4	0,4						
			1,4	1,4	0,0					
TUKIPALVELUT/Toimistotiimi				2019	TA 2020	TA 2020 työll.tuella	Josta avoinna / täyttä- mättä	2 020	2 021	2 022
Hallintosihteeri	V	va.	0,6	1,00			0,4			
Taloussihteeri	V	va.	1	1						
Palkanlaskija	T	va.	1	1						
Henkilöstösihteeri	T	va.	1	1						
Koulusihteeri	V	va.	1	1						
Toimistosihteeri	V	va.	0,55	0,55						
Kanslisti	T	va.	1	1						
Toimistotyöntekijä	T	va.	1	1						
Tietohallintoasiantuntija	T	va.	1	1						
Toimistosihteeri	V	va.		1						
			8,15	9,55	0,00	0	0,4	0,0	0	
KUNNANHALLITUS YHT.				9,6	11,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Virka- ja toiminimike				Muutokset suunnitteluvuosina						
V = virkasuhde T = työsuhde va. = vakituinen ma. = määräaikainen, tt = työllistetty			2019	TA 2020	TA 2020 työll.tuella	Josta avoinna / täyttä- mättä	2 020	2 021	2 022	
SIVISTYS- JA VAPAA-AJAN LAUTAKUNTA										
Sivistys- ja hallintojohtaja	V	va.	0,6	0,6						
Päivähoito- ja varhaiskasvatuspalvelut										
Varhaiskasvatusjohtaja	V	va.	1	1		0	0	0	0	
Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	T	va.								
Päiväkoti Satulinna										
Lastentarhaopettaja	V	va.	1	1						
Lastenhoitaja	T	va.	1	1						
Lähihoitaja	T	va.	1	1						
Yhdistelmätyöntekijä	T	ma.	1	1						
Henkilökohtainen avustaja	T	va.	1	1						
			5,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Perhepäivähoito										
Perhepäivähoitaja	T	va.	1	1						
Perhepäivähoitaja	T	va.	1	1						
Perhepäivähoitaja	T	va.	1	1						
Perhepäivähoitaja	T	va.	1	1						
Perhepäivähoitaja	T	ma.	1	1						
Perhepäivähoitaja	T	ma.	0,4							
			5	5	0	0	0	0	0	

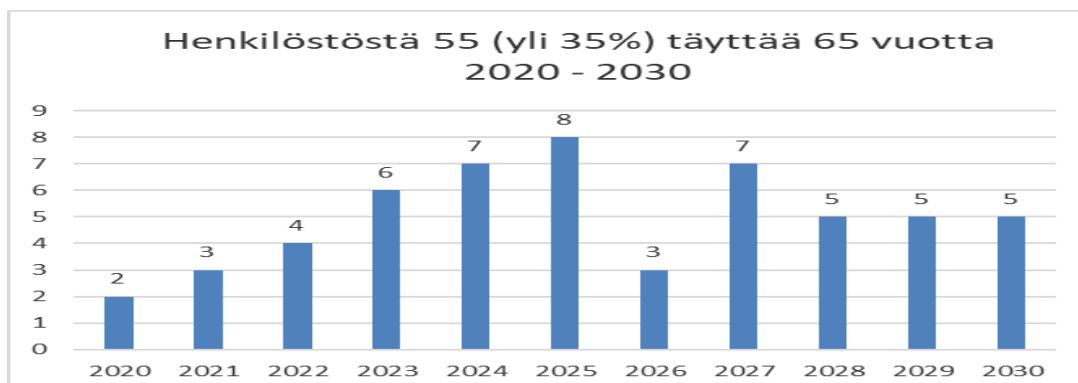
Virka- ja toiminimike						Muutokset suunnitteluvuosina			
V = virkasuhde T = työsuhde va. = vakituinen ma. = määräaikainen, tt = työllistetty			2019	TA 2020	TA 2020 työll.tuella	Josta avoinna / täyttä- mättä	2 020	2 021	2 022
Vuororyhmis Auringonkukka									
Lähihoitaja, vast.hoitaja	T	va.	1	1					
Perhepäivähoitaja	T	ma.	1	1					
Perhepäivähoitaja	T	ma.	1	1					
Perhepäivähoitaja	T	ma.	1	1					
			4,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ryhmis Lounatuuli									
Lähihoitaja, vast.hoitaja	T	va.	1	1					
Yhdistelmätyöntekijä	T	va.	1	1					
Perhepäivähoitaja	T	va.	1	1					
Perhepäivähoitaja	T	ma.	1	1					
			4	4	0	0	0	0	0
Päiväkoti Linnunlaulu									
Lastentarhanopettaja	T	va.	1	1					
Lastenhoitaja	T	va.	1	1					
Lastenhoitaja	T	va.	1	1					
			3	3	0	0	0	0	0
Ryhmis Päivänkakkara									
Lähihoitaja, vast.hoitaja	T	va.	1	1					
Perhepäivähoitaja	T	va.	1	1					
Perhepäivähoitaja	T	va.	1	1					
Perhepäivähoitaja	T	ma.		1					
Perhepäivähoitaja	T	ma.		1					
Lastenhoitaja, sissi	T	va.	1	1					
			4	6	0	0	0	0	0
Päivähoito yhteensä			26,4	28,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Esiopetus									
Lastentarhanopettaja	V	va.	1	1					
Lastentarhanopettaja	V	va.	1	1					
Erityislastentarhanopettaja	V	va.	1	1					
Luokanopettaja, ma	V	ma.	0,50						
Lastenhoitaja	V	va.	0,5	0,5					
Lastenhoitaja	V	va.	0,5	0,5					
Koulunkäynninohjaaja	T	ma.	0,85	1,00					
			5,4	5,0	0,0	0	0,0	0	0
Aamu-/iltapäivätoiminta									
Lastenhoitaja	V	va.	0,5	0,5					
Lastenhoitaja	V	va.	0,5	0,5					
Koulunkäyntiavustaja	T	va.	0,5	0,5					
			1,5	1,5	0,0	0	0	0	0
Esiopetus ja aamu-/iltapäivätoiminta yhteensä			6,9	6,5	0,0	0	0,0	0	0
VARHAISKASVATUS YHTEENSÄ			33,3	34,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Virka- ja toiminimike						Muutokset suunnitteluvuosina			
V = virkasuhde T = työsuhde va. = vakituinen ma. = määräaikainen, tt = työllistetty						Josta avoinna / täyttä- mättä			
			2019	TA 2020	TA 2020 työll.tuella		2 020	2 021	2 022
PERUSOPETUS ALAKOULUT									
Rehtori	V	va.	1	1					
Koulukuraattori	T	va.	0,5	0,5					
Koulunkäynnin ohj. Nepsy	T	va.	1,0	1,0					
			2,5	2,5	0,0	0	0	0	0
KIRKONKYLÄN KOULU									
Luokanopettaja	V	va.	1	1					
Luokanopettaja	V	va.	1	1					
Luokanopettaja	V	va.	1	1					
Luokanopettaja	V	va.	1	1					
Luokanopettaja	V	va.	1	1					
Luokanopettaja	V	va.	1	1					
Erityisopettaja	V	va.	1	1					
Erityisopettaja	V	va.	1	1					
Erityisopettaja	V	va.	1	0,5					
Resurssiope, ma	V	ma.	0,5						
Resurssiope, ma	V	ma.	0,5						
Resurssiope, ma	V	ma.	0,5						
Englannin lehtori	V	va.	0,90	0,90					
Tuntiopettaja	V	va.	0,1	0,1					
Koulunkäynninohjaaja	T	va.	0,85	0,85					
Koulunkäynninohjaaja	T	va.	0,90	0,85					
Koulunkäynninohjaaja, ma	T	ma.	0,85	0,85					
Koulunkäynninohjaaja, ma	T	tt.	0,85		0,85				
Erityisopettaja, ma	V	ma.	0,0						
Tuntiopettaja	V	va.	0,1	0,1					
Kehitysvammaistenhoitaja	T	va.	1	1					
Koulunkäynninohjaaja	T	va.	0,85	0,85					
Koulunkäynninohjaaja, ma	T	ma.	0,85	0,85					
Koulunkäynninohjaaja, ma	T	tt.	0,85		0,85				
Koulunkäynninohjaaja				0,50					
Kirkonkylän koulu yhteensä			18,6	15,3	1,7	0	0,0	0	0
MÖTTÖSEN KOULU									
Luokanopettaja	V	va.	1	1					
Luokanopettaja	V	va.	1	1					
Luokanopettaja	V	va.	1	1					
Luokanopettaja	V	va.	1	1					
Luokanopettaja	V	va.	1	1					
Luokanopettaja	V	va.	1	1					
Erityisopettaja/resurssi	V	va.	1	1					
Englannin opettaja	V	va.	0,60	0,60					
Ruotsinopettaja	V	va.	0,1	0,1					
Koulunkäynninohjaaja	T	va.	0,85	0,85					
Koulunkäynninohjaaja	T	va.	0,79	0,79					
Koulunkäynninohjaaja	T	ma.	0,85	0,85					
Koulunkäynninohjaaja	T	ma.	0,50	0,65					
Möttösen koulu yhteensä			10,67	10,82	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0

Virka- ja toiminimike						Muutokset suunnitteluvuosina			
V = virkasuhde T = työsuhde va. = vakituinen ma. = määräaikainen, tt = työllistetty						Josta avoinna / täyttä- mättä			
			2019	TA 2020	TA 2020 työll.tuella		2 020	2 021	2 022
OKSAKOSKEN KOULU									
Luokanopettaja	V	va.	1	1					
Luokanopettaja	V	va.	1	1					
Luokanopettaja	V	va.	1	1					
Erityisopettaja	V	va.	0,5	0,5					
Englannin opettaja	V	va.	0,4	0,4					
Ruotsinopettaja	V	va.	0,1	0,1					
Tuntiopettaja	V	va.	0,2	0,2					
Resurssiopettaja, ma	V	ma.	0,5	0,5					
Koulunkäynninohjaaja	T	va.	0,5	0,5					
Koulunkäynninohjaaja	T	ma.	0,85	0,85					
Koulunkäynninohjaaja, ma	T	ma	0,85	0,85					
Koulunkäynninohjaaja				1,00			1		
Oksakosken koulu yhteensä			6,85	7,85	0,00	0	1,0	0	0
Kaikki koulut koulunkäynninohjaajat							-2,5	-2,5	
ALAKOULUT YHTEENSÄ			38,6	36,5	1,7	0,0	-1,5	-2,5	0,0
Virka- ja toiminimike						Muutokset suunnitteluvuosina			
V = virkasuhde T = työsuhde va. = vakituinen ma. = määräaikainen, tt = työllistetty						Josta avoinna / täyttä- mättä			
			2019	TA 2020	TA 2020 työll.tuella		2 020	2 021	2 022
PERUSOPETUS YLÄKOULU									
Rehtori	V	va.	0,5	0,5					
Koulukuraattori	T	va.	0,4	0,4					
Opinto-ohjaaja	V	va.	0,5	0,5					
Erityisopettaja	V	va.	1	1					
Erityisopettaja				1					
Lehtori	V	va.	1	1					
Lehtori	V	va.	0,82	0,82					
Lehtori	V	va.	0,85	0,85					
Lehtori	V	va.	1	1					
Lehtori	V	va.	1	1					
Lehtori	V	va.	0,5	0,5					
Lehtori	V	va.	1	1					
Lehtori	V	va.	0,92	0,92					
Lehtori	V	va.	0,75	0,75					
Lehtori	V	va.	0,20	0,20					
Lehtori	V	va.	0,17	0,17					
Lehtori	V	va.	0,70	0,70					
Lehtori	V	va.	0,36	0,36					
Lehtori/tuntiopettaja	V	va.	0,54	0,54					
Tuntiopettaja	V	va.	0,30	0,30					
Tuntiopettaja	V	va.	0,55	0,55					
Tuntiopettaja	V	va.	0,90	0,90					
Tuntiopettaja, ma	V	ma.	0,75	0,75					
Tuntiopettaja	V	va.	0,44	0,44					
Koulunkäynninohjaaja, ma	T	va.	1	0,85					
Koulunkäynninohjaaja, ma	T	ma.	0,85	0,85					
Yläkoulu yhteensä			17,00	17,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Virka- ja toiminimike						Muutokset suunnitteluvuosina			
V = virkasuhde T = työsuhde va. = vakituinen ma. = määräaikainen, tt = työllistetty						Josta avoinna / täyttä- mättä			
			2019	TA 2020	TA 2020 työll.tuella		2 020	2 021	2 022
LUKIO									
Rehtori	V	va.	0,5	0,5					
Opinto-ohjaaja	V	va.	0,5	0,5					
Lehtori	V	va.	1	1					
Lehtori	V	va.	0,8	0,8					
Lehtori	V	va.	0,66	0,66					
Lehtori/Tuntiopettaja	V	va.	0,36	0,36					
Lehtori	V	va.	0,15	0,15					
Lehtori	V	va.	0,18	0,18					
Lehtori	V	va.	0,17	0,17					
Lehtori	V	va.	0,30	0,30					
Lehtori	V	va.	0,25	0,25					
Tuntiopettaja	V	va.	0,1	0,1					
Tuntiopettaja	V	va.	0,7	0,7					
Tuntiopettaja, ma	V	ma.	0,19	0,19					
Tuntiopettaja, ma	V	va.	0,57	0,57					
Koulukuraattori	T	va.	0,1	0,1					
Lukio Yhteensä			6,53	6,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
YLÄKOULU JA LUKIO YHTEENSÄ			23,5	23,4	0,0	0	0,00	0	0
Kirjastovirkailija	V	va.	1	1					
Kirjastovirkailija	T	va.	1	1					
Nuoriso-kulttuurisihteeri	V	va.	1	1					
Vapaa-aikaohjaaja	T	va.	1	1					
Etsivä nuorisotyöntekijä, ma	T	ma	1	1					
VAPAA-AIKATOIMI YHTEENSÄ			5,00	5,00	0,00	0	0,0	0	0
SIVISTYS- JA VAPAA-AJAN LTK			101,0	101,0	1,7	0,0	-1,5	-2,5	0,0
Virka- ja toiminimike						Muutokset suunnitteluvuosina			
V = virkasuhde T = työsuhde va. = vakituinen ma. = määräaikainen, tt = työllistetty						Josta avoinna / täyttä- mättä			
			2019	TA 2020	TA 2020 työll.tuella		2 020	2 021	2 022
TEKNINEN LTK JA YMPÄRI									
Tekninen johtaja	V	va.	1	1					
Rakennustarkastaja	V	va.	1	1					
Kirvesmies	T	va.	1	1			-1		
Vesi- ja viem.lait.hoit.	T	va.	1	1					
Talonmies	T	va.	1	1					
Kiinteistönhoitaja	T	va.	1	1					
Talonmies-huoltomies	T	va.	1	1					
Ulkoilualueiden hoitaja	T	va.	1	1					
Kiinteistönhoit.	T	ma.	1						
Kiinteistönhoit.	T	va.	1	1					
Laitosmies	T	va.	1	1					
Kirvesmies	T	va.	1	1					
Seka- ja aputyöntekijä	T	va.	0,5	0,5					
Kirvesmies, ma	T	ma.	1	1					
			13	13	0				

Virka- ja toiminimi						Muutokset suunnitteluvuosina		
V = virkasuhde T = työsuhde va. = vakituinen ma. = määräaikainen, tt = työllistetty						Josta avoinna / täyttä- mättä		
			2019	TA 2020	TA 2020 työll.tuella		2 020	2 021
							2 022	
TUKIPALVELUT/Ruoka- siivous- ja pesulapalvelut			2019	TA 2020	TA 2020 työll.tuella	Josta avoinna / täyttä- mättä	2 020	2 021
							2 022	
Siivous- ja ravitsemispäällikkö	V	va.	1	1				
Ravitsemistyöntekijä	T	va.	1	1				
Ravitsemistyöntekijä	T	va.	1	1				
Ravitsemistyöntekijä	T	va.	1	1				
Ravitsemistyöntekijä	T	va.	1	1				
Siivooja/ruokah.50/50 Mö	T	va.	1,0	1,0				
Siivooja/ruokah.50/50 Ok	T	va.	1	1				
Päiväkotiravitsemist 50/50	T	va.	0,5	0,5				
Vastaava ravitsemistyöntekijä	T	va.	1	1				
Ravitsemistyöntekijä	T	va.	1	1				
Ravitsemistyöntekijä	T	va.	1	1				
Ravitsemistyöntekijä	T	va.	1	1				
Ravitsemistyöntekijä	T	va.	1	1				
Ravitsemistyöntekijä, tt	T	tt			1			
Ruoanjakelutyöntekijä/ siivooja	T	va.	1	1				
Siivooja/pesulatyöntekijä	T	va.	1	1				
Siivooja	T	va.	0,6	0,6				
Siivooja	T	va.	1	1				
Siivooja	T	va.	1	1				
Siivooja	T	ma.	1	1				
Siivooja	T	va.	1	1				
Siivooja	T	va.	1	1				
Siivooja	T	ma.	1	1				
Siivooja	T	va.	1	1				
Siivooja	T	va.	1	1				
Siivooja	T	va.	1	1				
Siivooja tt		tt.	1		1			
Siivooja tt		tt.	1		0,5			
			26,1	24,1	2,5	0	0	0
TEKNINENTOIMI YHTEENSÄ			39,1	36,6	2,5	0	-1,0	0
PERHON KUNTA YHTEENSÄ			149,6	148,5	4,2	0	-2,1	-2,5
							146,4	143,9



PERHON KUNTA			LIITE TALOUSARVIOON 2020	
OSASTO	KUSTANNUKSET		RATKAISUVALTA	LASKUJEN HYVÄKSYMINEN
10		KESKUSVAALILAUTAKUNTA	Kunnanvaltuusto	
	1111	Vaalit	Kunnanjohtaja	Sivistys- ja hallintojoht.
20		TARKASTUSLAUTAKUNTA	Kunnanvaltuusto	
		Tilintarkastus	Tarkastuslautakunta	
	1121	Tarkastustoiminta	Tarkastuslautakunta	Sivistys- ja hallintojoht.
40		KUNNANHALLITUS	Kunnanvaltuusto	
410		YLEISHALLINTOPALVELUT	Kunnanhallitus	
	1131	Kunnanvaltuusto	Kunnanjohtaja	Sivistys- ja hallintojoht.
	1141	Kunnanhallitus	Kunnanjohtaja	Sivistys- ja hallintojoht.
	1142	Hallintopalvelut (kunnanjohtaja ja hallintojohtaja)	Kunnanjohtaja	Sivistys- ja hallintojoht.
	1143	Vanhus- vammaisneuvosto	Kunnanjohtaja	Sivistys- ja hallintojoht.
	1144	Nuorisovaltuusto	Kunnanjohtaja	Sivistys- ja hallintojoht.
	1145	Kunta- ja maakuntayhteistyö	Kunnanjohtaja	Sivistys- ja hallintojoht.
	1146	Verotuskustannukset	Kunnanjohtaja	Sivistys- ja hallintojoht.
	1147	Avustukset	Kunnanjohtaja	Sivistys- ja hallintojoht.
	1148	Löytöeläimet	Kunnanjohtaja	Sivistys- ja hallintojoht.
	1149	Siirtyneet eläkevastuut	Kunnanjohtaja	Sivistys- ja hallintojoht.
420		TUKIPALVELUT	Kunnanhallitus	
	1201	Taloushallinto	Sivistys- ja hallintojoht.	Sivistys- ja hallintojoht.
	1202	Palkanlaskenta	Sivistys- ja hallintojoht.	Sivistys- ja hallintojoht.
	1203	ICT-palvelut	Sivistys- ja hallintojoht.	Sivistys- ja hallintojoht.
	1204	Toimistopalvelut	Sivistys- ja hallintojoht.	Sivistys- ja hallintojoht.
	1205	Asiointipiste	Sivistys- ja hallintojoht.	Sivistys- ja hallintojoht.
	1211	Henkilöstöhallinto	Sivistys- ja hallintojoht.	Sivistys- ja hallintojoht.
430		TYÖLLISYYDEN EDISTÄMINEN	Kunnanhallitus	
	1301	Kuntouttava työtoiminta ja työmarkkinatuki	Kunnanjohtaja	Kunnanjohtaja
440		ELINKEINOJEN EDISTÄMINEN	Kunnanhallitus	
	1401	Yrityspalvelut ja hanketoiminta	Kunnanjohtaja	Kunnanjohtaja
	1402	Kuntamarkkinointi	Kunnanjohtaja	Kunnanjohtaja
	1403	Nuorten kesätyöllistämistuki	Kunnanjohtaja	Kunnanjohtaja
	1404	Joukkoliikenne	Kunnanjohtaja	Kunnanjohtaja
450		YHTEISTOIMINTA- JA KUNTAOSUUDET	Kunnanhallitus	
	1501	Maaseutupalvelut	Kunnanjohtaja	Kunnanjohtaja
	1502	Sosiaali- ja terveyspalvelut (perusterveydenhoito)	Kunnanjohtaja	Kunnanjohtaja
	1503	Sosiaali- ja terveyspalvelut (erikoissairaanhoito)	Kunnanjohtaja	Kunnanjohtaja
	1504	Ympäristöterveydenhuolto	Kunnanjohtaja	Kunnanjohtaja
460		MAA- JA METSÄTILAT	Kunnanhallitus	
	1601	Metsän myynti ja hoito	Kunnanjohtaja	Kunnanjohtaja
	1602	Muut maa- ja vesialueet	Kunnanjohtaja	Kunnanjohtaja
50		SIVISTYS- JA VAPAA-AJAN LAUTAKUNTA	Kunnanvaltuusto	
510		SIVISTYS- JA VAPAA-AJAN HALLINTO	Sivistys- ja vapaa-ajan lautakunta	
	3001	Sivistys- ja vapaa-ajan lautakunta	Sivistys- ja hallintojoht.	Sivistys- ja hallintojoht.
	3002	Sivistys- ja vapaa-ajan hallinto	Sivistys- ja hallintojoht.	Sivistys- ja hallintojoht.
520		VARHAISKASVATUS		
	3005	Varhaiskasvatus hallinto	Sivistys- ja hallintojoht.	Varhaiskasvatusjohtaja
	3006	Varhaiskasvatus erityisopetus	Sivistys- ja hallintojoht.	Varhaiskasvatusjohtaja
		PÄIVÄKOTITOIMINTA	Sivistys- ja vapaa-ajan lautakunta	
	3010	Päiväkotitilaisuus	Sivistys- ja hallintojoht.	Varhaiskasvatusjohtaja
	3011	Päiväkotitilaisuus	Sivistys- ja hallintojoht.	Varhaiskasvatusjohtaja
	3020	Perhepäivähoito kotona	Sivistys- ja hallintojoht.	Varhaiskasvatusjohtaja
	3021	Ryhmis Auringonkukka	Sivistys- ja hallintojoht.	Varhaiskasvatusjohtaja
	3022	Ryhmis Lounatuuli	Sivistys- ja hallintojoht.	Varhaiskasvatusjohtaja
	3023	Ryhmis Päivänkakkara	Sivistys- ja hallintojoht.	Varhaiskasvatusjohtaja
		MUU VARHAISKASVATUS	Sivistys- ja vapaa-ajan lautakunta	
	3030	Lasten kotihoidontuki	Sivistys- ja hallintojoht.	Varhaiskasvatusjohtaja

OSASTO	KUSTANNUKSET		RATKAISUVALTA	LASKUJEN HYVÄKSYMINEN
530		AAMU- JA ILTAPÄIVÄTOIMINTA	Sivistys- ja vapaa-ajan lautakunta	
	3100	APIP kaikki	Sivistys- ja hallintojoht.	Varhaiskasvatusjohtaja
	3101	APIP kirkonkylä	Sivistys- ja hallintojoht.	Varhaiskasvatusjohtaja
	3102	APIP Möttönen	Sivistys- ja hallintojoht.	Varhaiskasvatusjohtaja
	3103	APIP Oksakoski	Sivistys- ja hallintojoht.	Varhaiskasvatusjohtaja
540		ESI- JA PERUSOPETUS	Sivistys- ja vapaa-ajan lautakunta	
	3200	Esiopetus kaikki	Sivistys- ja hallintojoht.	Alakoulujen rehtori
	3201	Kirkonkylä esiopetus	Sivistys- ja hallintojoht.	Alakoulujen rehtori
	3205	Kirkonkylä perusopetus 1.-6. lk	Sivistys- ja hallintojoht.	Alakoulujen rehtori
	3206	Pienryhmäopetus	Sivistys- ja hallintojoht.	Alakoulujen rehtori
	3210	Yläkoulu 7.-9.lk	Sivistys- ja hallintojoht.	Yläkoulun ja lukion rehtori
	3301	Möttönen esiopetus	Sivistys- ja hallintojoht.	Alakoulujen rehtori
	3305	Möttönen perusopetus 1.-6. lk	Sivistys- ja hallintojoht.	Alakoulujen rehtori
	3401	Oksakoski esiopetus	Sivistys- ja hallintojoht.	Alakoulujen rehtori
	3405	Oksakoski perusopetus 1.-6. lk	Sivistys- ja hallintojoht.	Alakoulujen rehtori
		ESI- JA PERUSOPETUKSEN YHTEISET	Sivistys- ja vapaa-ajan lautakunta	
	3410	Hankkeet	Sivistys- ja hallintojoht.	Alakoulujen rehtori
	3450	Koulukuljetukset	Sivistys- ja hallintojoht.	Alakoulujen rehtori
	3451	Kuraattori- ja psykologipalvelut, nepsy	Sivistys- ja hallintojoht.	Alakoulujen rehtori
550		LUKIOKOULUTUS	Sivistys- ja vapaa-ajan lautakunta	
	3505	Lukiokoulutus	Sivistys- ja hallintojoht.	Yläkoulun ja lukion rehtori
	3510	Hankkeet (toinen aste)	Sivistys- ja hallintojoht.	Yläkoulun ja lukion rehtori
	3551	Kuraattori- ja psykologipalvelut (toinen aste)	Sivistys- ja hallintojoht.	Yläkoulun ja lukion rehtori
560		MUU OPETUS	Sivistys- ja vapaa-ajan lautakunta	
	3605	Kansalaisopisto	Sivistys- ja hallintojoht.	Sivistys- ja hallintojoht.
	3610	Taiteen perusopetus	Sivistys- ja hallintojoht.	Sivistys- ja hallintojoht.
	3615	Eläkevästuut	Sivistys- ja hallintojoht.	Sivistys- ja hallintojoht.
570		KIRJASTO JA KULTTUURI	Sivistys- ja vapaa-ajan lautakunta	
	3701	Kirjasto	Sivistys- ja hallintojoht.	Sivistys- ja hallintojoht.
	3705	Kulttuuri	Sivistys- ja hallintojoht.	Sivistys- ja hallintojoht.
580		NUORISO- JA LIIKUNTAPALVELUT	Sivistys- ja vapaa-ajan lautakunta	
		NUORISOPALVELUT	Sivistys- ja vapaa-ajan lautakunta	
	3801	Nuorisotyö	Sivistys- ja hallintojoht.	Nuoriso- ja vapaa-ajan siht.
	3805	Nuorisotilat	Sivistys- ja hallintojoht.	Nuoriso- ja vapaa-ajan siht.
	3810	Etsivä nuorisotyö	Sivistys- ja hallintojoht.	Nuoriso- ja vapaa-ajan siht.
		LIIKUNTA- JA ULKOILUPALVELUT	Sivistys- ja vapaa-ajan lautakunta	
	3830	Liikunnan edistäminen	Sivistys- ja hallintojoht.	Nuoriso- ja vapaa-ajan siht.
	3835	Kuntosali	Sivistys- ja hallintojoht.	Nuoriso- ja vapaa-ajan siht.
	3836	Tekojäärata	Sivistys- ja hallintojoht.	Nuoriso- ja vapaa-ajan siht.
60		TEKNINEN LAUTAKUNTA	Kunnanvaltuusto	
610		TEKNINEN HALLINTO	Tekninen lautakunta	
	4111	Tekninen hallinto	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	4112	Tekninen toimisto	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	4120	Kaavoitus ja kiinteistön muodostus	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
620		TIET JA YLEISET ALUEET	Tekninen lautakunta	
	4211	Kaavateiden kunnossapito	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	4212	Yksitystiet	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	4213	Yleiset tiet, tievalaistus	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
630		PUISTOT JA VIHERALUEET	Tekninen lautakunta	
	4311	Puistot ja leikkikentät	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	4312	Muut yleiset alueet	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	4313	Ulkoliikuntapaikat	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	4314	Tekojäärata	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	4315	Traktori MF 2018	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	4320	Hyötykäyttöasemat (jätehuolto)	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	4325	Maa-alueet, wokralle annetut	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.

OSASTO	KUSTA NNUS-		RATKAISUVALTA	LASKUJEN HYVÄKSYMINEN
640		TILAVUOKRAUSPALVELUT	Tekninen lautakunta	
		TOIMITILOJEN YHTEISET KIINTEISTÖPALVELUT	Tekninen lautakunta	
	4410	Talonmiespalvelut	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	4411	Kylätalkkari	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	4415	Kiinteistöjen kunnossapitopalvelut	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	4416	Kiinteistöhuollon auto	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
		YLEISET RAKENNUKSET	Tekninen lautakunta	
	5001	Kunnantalo	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
		SOTE- JA PALOTOIMEN RAKENNUKSET	Tekninen lautakunta	
	5002	Paloasema	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5003	Naskali, toimintakeskus	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5080	Jalminakoti	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5085	Terveyskeskus	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5088	Aamurusko	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5089	Haanentien tukiasunnot	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
		SIVISTYS- JA VAPAA-AJANTOIMEN RAKENNUKSET	Tekninen lautakunta	
	5410	Kivikoulu	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5411	Yläkoulu/lukio	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5414	Puukoulu	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5416	Kirkonkylän koulu	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5420	Möttösen koulu	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5430	Oksakosken koulu	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5440	Kirjasto- ja nuorisotilat	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5450	Päiväkotikoti Satulinna	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5460	Kokkoneva	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
		KAMPUS PERHO	Tekninen lautakunta	
	5201	Päärakennus	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5202	Oppilasasuntola 1	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5203	Oppilasasuntola 2	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5207	Konehalli	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5208	Opetustyöpaja	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5211	Riistateurastamo	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5222	Maneesi	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
		TEOLLISUUSTILAT	Tekninen lautakunta	
	5020	Puuhalli	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5049	Kivihalli	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5050	Neulomohalli	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5065	Makrohalli	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5072	Vastaanottohalli	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5075	Metallihalli	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5076	Teollisuustontti	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5214	Nuorisotila (Pohjosen halli)	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5079	Varikko	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5210	Maatilarakennukset	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5215	Kalustoväjä	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5216	Autotalli	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5217	Konesuoja	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
		MUUT RAKENNUKSET	Tekninen lautakunta	
	5121	Seurojentalo	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5123	Möttösen vanhatupa	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5124	Lampuotit	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5125	urheilukentän varasto	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5127	Korsu ja savusauna, Humalajoki	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5141	As Oy Kaijala	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5142	As Oy Rivihiekka	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5144	Kiinteistö Oy Perhon Kartano	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5145	Vanhustenkotiyhdistys	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5146	Perhon Opiskelijat-asunnot Oy	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5147	As Oy Perhonjokiranta	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5148	Säästömäntti, autopaikat	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5149	Muut ulkopuoliset	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5150	Mainostaulut	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5166	Möttösen perinnepirtti	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.

OSASTO	KUSTANNUS-		RATKAISUVALTA	LASKUJEN HYVÄKSYMINEN
650		ASUNTOJEN VUOKRAUSPALVELU	Tekninen lautakunta	
		KUNNAN OMISTAMAT ASUINRAKENNUKSET	Tekninen lautakunta	
	5010	Kalliorivitalo	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5011	Lehdon rivitalo	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5012	Kaijala	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5013	Vuokratrivitalo, Keskustie 12	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5014	Mylykangas	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5015	Kellokumpu, Oksakoski	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5016	Perhonjokiranta	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5017	Rivihiekka	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5018	Kinniäntien rivitalot	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5019	Perhon vuokratalo	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5023	Nivala	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5035	Jaakonkujan rivitalot	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5037	Sahinkosken paritalo	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5038	Puskala	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5039	Kärkelän rivitalo	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	5205	Vehmassuon rivitalo	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
660		TUKIPALVELUT (ATERIA- JA PUHTAUSPALVELUT)	Tekninen lautakunta	
		ATERIAPALVELUT		
	4601	Keskuskoulun keittiö (koulujen keittiöt)	Tekninen johtaja	Siivous- ja ravitsemispäällikkö
	4602	Jalmiinan keittiö	Tekninen johtaja	Siivous- ja ravitsemispäällikkö
	4603	MSO keittiö	Tekninen johtaja	Siivous- ja ravitsemispäällikkö
	4611	Ateriakuljetus (sis.auto)	Tekninen johtaja	Siivous- ja ravitsemispäällikkö
		SIIVOUS- JA PESULAPALVELUT	Tekninen lautakunta	
	4621	Siivouspalvelut	Tekninen johtaja	Siivous- ja ravitsemispäällikkö
	4631	Pesulapalvelut	Tekninen johtaja	Siivous- ja ravitsemispäällikkö
670		VESIHUOLTOPALVELUT	Tekninen lautakunta	
		VESILAITOS		
	4710	Vesilaitos	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	4711	Veden hankinta	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	4712	Veden jakelu	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	4715	Vesijohtoverkosto	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	4716	Vesihuolto auto	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	4719	Vesihuolto, ulkopuolisille tehtävät työt	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
		VIEMÄRILAITOS	Tekninen lautakunta	
	4720	Viemärlaitos	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	4721	Viemärlaitos auto	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	4722	Jäteveden puhdistus	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	4725	Viemäriverkosto	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	4729	Viemärlaitos, ulkopuolisille tehtävät työt	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
680		ENERGIANHUOLTOPALVELUT	Tekninen lautakunta	
	4810	Kaukolämpölaitos	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	4811	kaukolämpöverkosto	Tekninen johtaja	Tekninen joht./Rakennustark.
70		YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	Kunnanvaltuusto	
710		RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖNSUOJELU	Ympäristölautakunta	
	6710	Ympäristölautakunta, hallinto	Rakennustarkastaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	6711	Rakennusvalvonta	Rakennustarkastaja	Tekninen joht./Rakennustark.
	6712	Ympäristönsuojelu ja lupavalvonta	Rakennustarkastaja	Tekninen joht./Rakennustark.